

公司代码：603079

公司简称：圣达生物

# 浙江圣达生物药业股份有限公司

## 2018 年年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人洪爰、主管会计工作负责人朱勇刚及会计机构负责人（会计主管人员）徐桂花声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018年度母公司实现净利润51,682,463.67元，按照公司章程的规定，提取10%法定盈余公积5,168,246.37元，加上年初未分配利润171,752,857.90元，扣除已分配利润22,000,000.00元，本年度实际可供股东分配的利润为196,267,075.20元。

根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所加强投资者利益保护和上市公司分红的有关规定，在符合《公司章程》和《浙江圣达生物药业股份有限公司未来三年（2018—2020年）股东回报规划》等规定的前提下，结合公司发展阶段、盈利水平及资金状况，为兼顾股东即期利益和公司长远发展需要，拟定如下利润分配方案：

以2018年12月31日公司股份总数112,000,000股为基数，每10股派发现金红利1.20元（含税）。本方案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

本公司面临的重大风险主要包括政策风险、市场风险、经营风险、价格波动风险等。敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	37
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	69
第七节	优先股相关情况.....	75
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	76
第九节	公司治理.....	83
第十节	公司债券相关情况.....	85
第十一节	财务报告.....	86
第十二节	备查文件目录.....	178

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、圣达生物	指	浙江圣达生物药业股份有限公司
通辽圣达、通辽黄河龙、通辽圣达公司、标的公司	指	通辽市圣达生物工程有限公司（原通辽市黄河龙生物工程有限公司），报告期内公司收购及增资的控股子公司，持股比例 75%，2018 年 10 月已完成相关工商变更，并于 2018 年 12 月更名为通辽市圣达生物工程有限公司
圣达研究院	指	浙江圣达生物研究院有限公司，公司孙公司
新银象、银象公司	指	浙江新银象生物工程有限公司，公司子公司
安徽圣达、安徽圣达公司	指	安徽圣达生物药业有限公司，公司子公司
溢滔生物、溢滔公司	指	天台溢滔生物工程有限公司，公司孙公司
圣达集团	指	浙江圣达集团有限公司，公司控股股东
杭州鸿博	指	杭州鸿博投资管理有限公司，公司股东，圣达集团之控股股东
香港鸿博	指	鸿博投资（香港）有限公司，杭州鸿博之控股股东
万健投资	指	天台万健投资发展中心（有限合伙），公司股东
银轮股份	指	浙江银轮机械股份有限公司，A 股上市公司（股票代码：002126），公司股东
景林景麒	指	上海景林景麒投资中心（有限合伙），公司股东
景林景途	指	上海景林景途投资中心（有限合伙），公司股东
昌明投资	指	天台昌明投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
浙江昌明	指	浙江昌明药业有限公司，公司实际控制人控制的企业，公司关联方
天台嵘胜	指	天台嵘胜纸业有限公司，公司股东、总经理朱勇刚近亲属控制的公司
法国安迪苏、Adisseo	指	世界三大营养添加剂生产厂商之一，是饲料添加剂产品领域最全的生产商之一
荷兰帝斯曼集团	指	Royal DSM，全球两大综合类维生素生产商之一
德国罗曼、Lohmann	指	Lohmann Animal Health GmbH，位居世界前列的家禽疫苗公司以及饲料添加剂制造生产企业
凯斯勒、Kaesler Nutrition	指	Kaesler Nutrition GmbH，原德国罗曼，位居世界前列的家禽疫苗公司以及饲料添加剂制造生产企业
荷兰泰高国际集团	指	全球动物营养领域领先的大型国际性企业，业务领域涉及 25 个国家和地区。其下属企业泰高营养科技（北京）有限公司及 TROUW 均为公司主要客户
美国 NBTY	指	美国自然之宝，国际领先的从事研发、生产和销售高品质营养补充剂的综合性公司
中牧股份	指	中牧实业股份有限公司，A 股上市公司（股票代码：600195），中国领先的动物保健品和饲料添加剂生产企业

大北农	指	北京大北农科技集团股份有限公司，A 股上市公司（股票代码：002385），产业涵盖饲料、动保、疫苗、种猪、生物饲料、种业、植保等方向
海大集团	指	广东海大集团股份有限公司，A 股上市公司（股票代码：002311），主营水产饲料、畜禽饲料和水产饲料预混料的研究、生产和销售
双汇发展	指	河南双汇投资发展股份有限公司，A 股上市公司（股票代码：000895），中国最大的肉类加工企业之一
金锣集团	指	临沂新程金锣肉制品集团有限公司，以生猪屠宰及冷鲜肉生产加工为主的综合性大型企业，中国农业产业化重点龙头企业之一
娃哈哈集团	指	杭州娃哈哈集团有限公司，集产品研发、生产、销售为一体的大型食品饮料企业集团，中国最大的饮料生产企业之一
食品添加剂	指	为了改善食品品质和色、香、味以及为防腐、保鲜和加工工艺的需要而加入食品中的人工合成或者天然物质
饲料添加剂	指	在饲料加工、制作、使用过程中添加的少量或者微量物质，在饲料中用量很少但作用显著，包括营养性饲料添加剂和一般饲料添加剂
保鲜剂	指	食品添加剂的一类，通常分为防腐剂和抗氧化剂两大领域
生物保鲜剂	指	保鲜剂的一类，指从天然动植物、微生物中提取的或利用生物技术获得的具有抑制、杀灭微生物促进食物防腐和抑制、消除、减缓氧化反应的抗氧化保鲜效果的食品添加剂
化学防腐剂	指	指通过化学合成方法生产的食物防腐剂
生物素	指	B 族维生素之一，又称维生素 H、B7，是合成维生素 C 以及脂肪和蛋白质正常代谢不可或缺的物质，是一种维持机体自然生长、发育和正常机能健康必要的营养素
叶酸	指	B 族维生素之一，又称维生素 B9，是机体细胞生长和繁殖所必需的物质，有促进骨髓中幼细胞成熟的作用
乳酸链球菌素、Nisin	指	乳酸链球菌产生的一种多肽物质，对革兰氏阳性细菌、孢杆菌的孢子等有强烈的抑制作用，被广泛应用于肉制品、乳制品等食品的防腐保鲜，是使用范围最为广泛的生物保鲜剂之一
纳他霉素	指	由纳他链霉菌受控发酵制得一种无臭无味的结晶粉末，主要对真菌具有抑制作用，广泛用于干酪、肉制品、果蔬汁等食品中，是目前主要的生物保鲜剂之一
$\epsilon$ -聚赖氨酸	指	由某些链霉菌产生的一种由同类氨基酸组成的肽类，对革兰氏阴性菌、革兰氏阳性菌和真菌等具有很好的抑制作用，目前在日本、韩国等国家得到广泛使用
$\epsilon$ -聚赖氨酸盐酸盐	指	提取时通过盐酸与 $\epsilon$ -聚赖氨酸成盐后提纯，其抑菌机理同 $\epsilon$ -聚赖氨酸
烯酮	指	生物素重要中间体，通过氢化脱苄及环合反应后，精制得到生物素纯品
黄原胶	指	俗称玉米糖胶、汉生胶，是一种糖类（葡萄糖、蔗糖、乳糖）经由野油菜黄单孢菌发酵产生的复合多糖体，被广泛应用于食品、石油、地矿、医药、化妆品、环境保护、轻纺、陶瓷、搪玻璃、油漆、印染、胶粘剂、造纸、建材、冶金、农药、消防、炸药等二十多个行业几百种用途

VB2	指	维生素 B2 (VB2), 又称核黄素, VB2 为体内黄酶类辅基的组成部分 (黄酶在生物氧化还原中发挥递氢作用)。VB2 下游主要应用于饲料 (66%)、医药化妆品 (24%) 和食品 (10%)
右胺	指	右旋氨基二醇, 是传统工艺生产生物素的重要原材料
环酸	指	二羧酸, 是生产生物素的重要原材料
三氨基盐	指	三氨基嘧啶硫酸盐, 生产叶酸的重要原材料
对氨基盐	指	对氨基苯甲酰谷氨酸, 生产叶酸的重要原材料
三氯丙酮	指	由丙酮氯化精馏制得, 淡黄色液体, 为生产叶酸的重要原材料
浦发银行	指	上海浦东发展银行股份有限公司
工商银行	指	中国工商银行股份有限公司
农业银行	指	中国农业银行股份有限公司
朱静	指	ZHU JING, 实际控制人洪爱之女
朱怡萱	指	ZHU JENNY YI-XUAN, 实际控制人洪爱之女
募投项目	指	募集资金投资项目
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江圣达生物药业股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
m <sup>2</sup>	指	平方米
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江圣达生物药业股份有限公司
公司的中文简称	圣达生物
公司的外文名称	ZHEJIANG SHENGDA BIO-PHARM CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SHENGDA BIO-PHARM
公司的法定代表人	洪爱

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐建新	陈慧芳
联系地址	浙江省天台县福溪街道始丰东路18号	浙江省天台县福溪街道始丰东路18号
电话	0576-83966211	0576-83966111
传真	0576-83966111	0576-83966111
电子信箱	zqb@sd-pharm.com	zqb@sd-pharm.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省天台县赤城街道人民东路789号
公司注册地址的邮政编码	317200
公司办公地址	浙江省天台县福溪街道始丰东路18号
公司办公地址的邮政编码	317200
公司网址	http://www.sd-pharm.com/
电子信箱	zqb@sd-pharm.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	圣达生物	603079	

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	王建甫、蒋舒媚
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东南路528号上海证券大厦北塔22楼
	签字的保荐代表人姓名	蒋潇、李一睿
	持续督导的期间	2017年8月23日至2019年12月31日

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期 增减(%)	2016年
营业收入	492,709,861.33	508,561,120.75	-3.12	482,147,681.02
归属于上市公司股东的净利润	44,544,425.57	72,610,202.43	-38.65	60,935,615.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,978,423.45	63,716,124.03	-37.26	52,516,038.15



经营活动产生的现金流量净额	88,685,912.89	95,334,031.29	-6.97	73,001,504.47
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	791,251,538.45	768,707,112.88	2.93	440,022,382.14
总资产	1,252,710,491.16	985,979,997.69	27.05	741,374,195.16

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.40	0.78	-48.72	0.73
稀释每股收益(元/股)	0.40	0.78	-48.72	0.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.36	0.68	-47.06	0.63
加权平均净资产收益率(%)	5.72	12.93	减少7.21个百分点	12.98
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.14	11.34	减少6.20个百分点	11.18

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期末，公司总资产较2017年增加27.05%，主要系2018年公司收购通辽黄河龙（现已更名为通辽圣达）所致。

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益的减少，主要系公司主要产品生物素和叶酸的售价和销量下降及公司收购的控股子公司通辽圣达对公司合并利润表中净利润影响为负所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)

营业收入	117,960,077.67	96,435,232.20	140,232,266.78	138,082,284.68
归属于上市公司股东的净利润	24,049,962.38	13,306,431.50	14,355,811.91	-7,167,780.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,709,249.44	11,865,299.87	13,601,758.31	-8,197,884.17
经营活动产生的现金流量净额	1,023,246.79	33,488,460.52	13,689,288.29	40,484,917.29

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-647,106.94		6,801.65	-1,097,784.90
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			241,721.06	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,459,740.88		10,968,120.85	12,545,967.73
委托他人投资或管理资产的损益	1,779,609.71		23,710.20	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	925,349.10		-977,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-311.06		-15,675.37	-1,612,188.65
少数股东权益影响额	50.00			
所得税影响额	-951,329.57		-1,353,199.99	-1,416,416.45
合计	4,566,002.12		8,894,078.40	8,419,577.73

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的
------	------	------	------	--------

				影响金额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		15,024,208.33	15,024,208.33	24,208.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	977,400.00		-977,400.00	977,400.00
合计	977,400.00	15,024,208.33	14,046,808.33	1,001,608.33

## 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 报告期内公司从事的主要业务、主要产品及用途

公司主要产品包括维生素及生物保鲜剂两大类。维生素类产品主要为生物素及叶酸，生物素目前主要应用于饲料添加剂、食品饮料、保健品及日化等领域，叶酸目前在食品、饲料、保健品及日化等行业得以广泛应用。生物保鲜剂类产品主要为乳酸链球菌素及纳他霉素，具体的应用包括肉制品、乳制品、饮料及方便食品等的防腐保鲜。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司所属行业为食品制造业(C14)。报告期内，公司主营业务未发生变化。

公司主要产品及其应用领域如下图所示：

	维生素类	生物保鲜剂类	
主要产品	生物素  叶酸 	乳酸链球菌素 	纳他霉素 
主要应用领域	动物营养  维生素补充剂  维生素饮料 	酱及酱制品  乳及乳制品  罐头  醋、咖啡、茶饮料  复合调味料 	干酪  糕点  果蔬汁  熏肉  西式火腿  酱卤肉 

除上述应用领域外，公司还不断探索和扩大公司产品的应用领域。在维生素领域，公司加快药品级维生素的注册和认证；在生物保鲜剂领域，公司提交的“扩大乳酸链球菌素使用范围”项目(包括腌渍的蔬菜、加工食用菌与藻类、面包和糕点等4种食品类别)已通过国家卫计委审批(详见卫计委2018年第2号公告)，同时公司已完成进一步扩大使用范围的准备工作。

## （二）经营模式

### 1、采购模式

公司主要采取“以销定产、以产定采”的采购模式，即由营销部门根据公司年度经营目标编制营销计划，生产部门根据营销计划制定生产计划并下达至各生产车间，由车间根据具体的生产安排提出物资采购需求，采购部门再结合仓库的库存情况制定采购计划并负责具体采购工作。

公司对采购管理工作高度重视，拥有整套完善规范的操作体系与策略。针对供应商管理，采购部门会联合生产部门及质量管理部门根据原材料的稳定性、质量合格率、服务及价格水平等因素定期对供应商进行考核，每年根据对供应商的考核结果进行评级，评级结果包括优秀、合格与不合格三种。对于优秀的供应商在之后的采购中会受到公司的政策倾斜，不合格的供应商则会被淘汰，从而激励供应商在供货方面努力提高各项标准。另外，公司对主要原料供应商会进行重点扶持与培育，与之达成长期稳定的战略合作以保证供货的及时性和稳定性，对于普通的原材料采购也会选择招标的方式进行采购以降低供应成本。

公司除了有一套科学的市场预测和市场评估体系外，更注重上下游供应链的打造，与客户及供应商建立信息共享机制，可以更加及时与准确地把握市场信息变动趋势，并利用所掌握的市场波动信息及时调整采购策略与节奏，使公司产品始终保持较强的采购成本优势。

### 2、生产模式

由于公司业务自身的特点，各个产品全年的销售情况不一，因而公司主要采取“以销定产”的生产模式。营销部门首先会在年底制定出下一年的销售计划，同时还会在每个月底制定下一个月的销售计划，预估下一个月各个产品的大致销售量，生产部门结合销售计划和各个车间的实际生产能力制定相应的生产计划。公司的产品全年销售情况不一，因而实际生产活动根据销售情况进行灵活调整，各个车间也会根据生产情况对生产人员进行适时调整，从而确保公司的生产效率发挥最大。

### 3、销售模式

公司的营销始终以客户为中心。公司从总体战略出发，合理进行客户布局，服务好重点客户，把握住中小客户，为客户提供可持续、高质量的产品供应；公司充分了解客户的实际需求，为客户提供所需产品的个性化服务，如产品应用技术服务支持、特殊包装要求、产品开发等，帮助客户降低产品成本、改善质量和提升附加值；公司不断加强与重点客户的战略合作关系，提高客户忠诚度，努力创造营销价值。

市场开拓方面，公司每年都积极参加行业内组织的各种国内外专业展览会，加强同来自世界各地的不同客户的交流，提升公司在行业内的知名度；在相关专业网站上宣传推广，多渠道全方位了解行业动态及信息，促进公司发展，提高公司品牌影响力；定期拜访主要客户，建立长期稳定的关系。公司通过向客户提供优质的产品和服务赢得了广泛的客户基础。

公司的销售按模式可分为直接向终端用户销售和与国内外专业的维生素及食品添加剂经销商合作由其代理的销售。

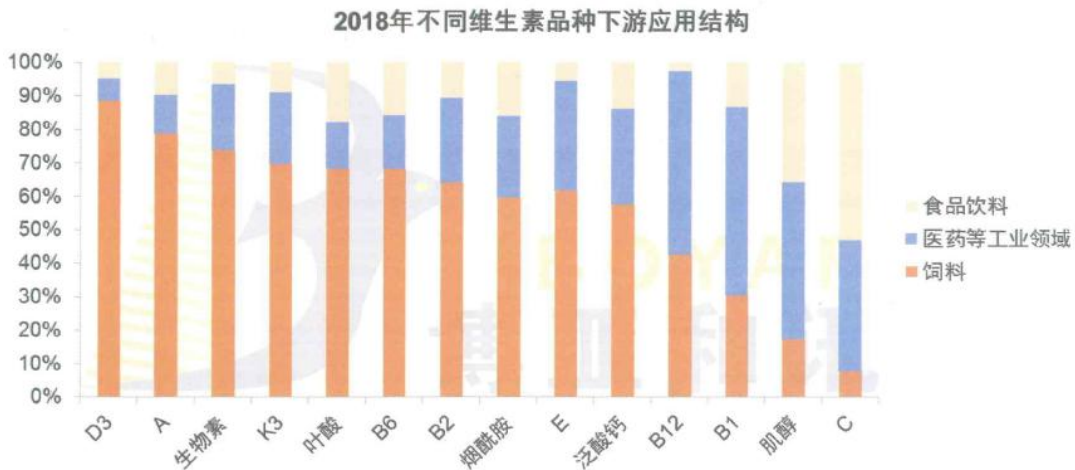
## （三）行业情况说明和业绩驱动因素

### 1、生物素和叶酸行业的发展概况及趋势

国际维生素产业经过多年的分化、改组、并购，形成了集中度很高的市场竞争格局，基本形成国外的帝斯曼、巴斯夫和中国企业三足鼎立的竞争态势。伴随着维生素产业向我国转移的逐步完成，我国已经成为世界维生素生产中心，是能生产全部维生素种类的少数国家之一，目前中国企业已在多个维生素细分市场取得了国际竞争优势。总体而言，中国单项维生素品种集中度高，基本情况是 3-5 家企业单项维生素品种占据全球 80%以上市场份额。维生素产业正经历着从垄断竞争到寡头垄断的过渡，目前一些产品的定价权由需方转移到供方。

根据博亚和讯统计，除维生素 C、B12、B1 等少数品种以外，全球维生素用量有 65%用于饲料添加剂，医药和食品饮料领域的用量分别占 25%和 10%。





数据来源：博亚和讯

由上图可见，生物素和叶酸作为饲料添加剂的用量占其总量的 70%以上，其余用于医药等工业领域及食品饮料领域。因此，生物素和叶酸的市场需求主要取决于饲料添加剂行业和食品医药添加剂行业的发展状况。

#### (1) 饲料添加剂行业概况

饲料行业整体的快速增长带动了饲料添加剂行业的发展。从长期来看，饲料添加剂行业发展前景广阔，主要有以下三个驱动因素：第一是世界人口的扩张带来的新增肉制品需求，第二是国民经济水平不断发展带来食品结构的升级，第三是我国饲料添加剂普及率有较大的提升空间。

饲料添加剂的市场需求是刚性的，无论是人口的扩张还是食品结构的升级，在耕地资源有限且难以逆转的情况下，发展畜牧业、提高畜牧业的产出水平从而为人类提供更多的肉质食品，都需要饲料添加剂的配合及支持，因此长期来看，饲料添加剂行业依然会保持增长的发展态势。

#### (2) 食品医药添加剂行业概况

根据博亚和讯测算，近年来维生素在食品饮料市场中的应用增长速度（估计在 5%左右）相对于医药（2%-3%）和饲料（1%-2%）较快，烟酰胺、泛酸钙、维生素 B1、B6、C 等受益于维生素饮料（运动型或功能型饮料）市场快速增长。维生素在医药保健领域目前主要应用于营养保健品及医药制剂，且以营养保健品为主。近四十年来，全球营养保健品消费市场发展极为迅速。长期来看，随着新兴国家经济水平的发展以及人均 GDP 的提高，人们的保健意识会逐渐增强，对营养保健品的需求也会逐步释放出来，这将是驱动医药维生素添加剂增长的一个重要因素。

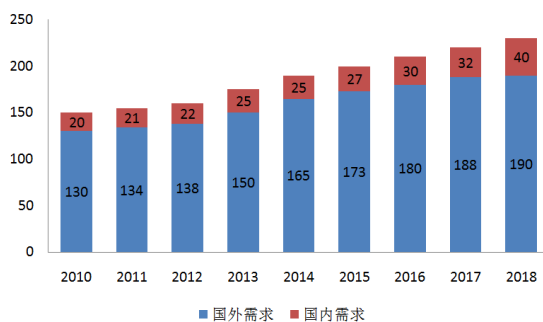
#### (3) 生物素和叶酸市场概况及趋势

随着维生素产业不断向中国转移，目前全球生物素和叶酸的需求几乎全部由中国厂商供应，仅有少量高端产品由国外厂商生产。根据博亚和讯的统计数据，2010-2018 年期间，全球生物素需求量从 150 吨增长到 230 吨，年复合增长率为 5.49%。饲料结构的升级推动饲料添加剂的较快发展，进而带动了上游产品生物素的较快增长；同时生物素在营养补充剂、玉米发酵产业的使用也有较快的增长。

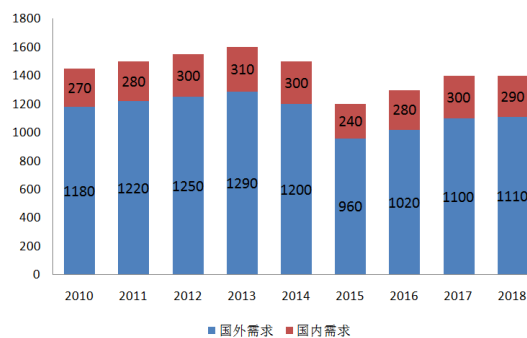
2010-2018 年期间，全球叶酸需求量受价格波动影响明显，2016 年以来，随着叶酸价格的恢复，需求量有所增加。叶酸在饲料添加剂方面的运用趋于平稳。

在医药保健品领域，叶酸是孕妇的必备营养素之一。缺乏叶酸对胎儿的生长发育、女性健康等都有一定的影响，同时叶酸对预防脑中风也有一定的作用。随着社会发展，人类越来越重视健康，对叶酸市场需求的增加起着关键的作用。

2010-2018 年生物素国内外需求情况（吨）



2010-2018 年叶酸国内外需求情况（吨）



数据来源：博亚和讯

综上，产品价格在短期内的不合理上涨会影响市场需求，随着市场价格逐步理性回归，市场需求也会随之恢复，生物素和叶酸的市场需求在剔除市场供需带来的价格波动因素后整体仍然会保持平稳增长的趋势；同时，新兴国家食品饮料、维生素补充剂及药用维生素市场的崛起，将会成为推动生物素及叶酸较快增长的重要动力。

## 2、生物保鲜剂行业的发展概况及趋势

目前生物保鲜剂主要应用于肉制品、乳制品、饮料及方便食品等行业，近年来，生物保鲜剂市场需求的快速增长主要来自以下三方面驱动因素：一是下游食品行业的稳步增长带动了对生物保鲜剂需求的增加；二是随着经济发展水平和人们对生物保鲜剂认知度的提升，对“无化学防腐剂”食品的需求的增加带动了对生物保鲜剂需求的增加；三是随着生物保鲜剂的应用范围和添加比例逐步扩大带动了对生物保鲜剂需求的增加。

第一，下游食品行业基本保持稳定增长。我国猪肉和禽肉产量已经分居世界第一位和第二位，2007 年至 2017 年这十年期间，我国肉类产量年均复合增长率为 2.07%，增速虽慢于同期 GDP 增长率但一直保持稳步发展；乳制品行业在 2007 年至 2017 年期间经历了一段相对较快的增长，年均复合增长率达 5.08%；软饮料市场增速较快，2007 年至 2017 年期间年均复合增长率达 14.35%。下游肉制品、乳制品、乳饮料等食品行业的稳定增长必将带动生物保鲜剂行业相应增长。

方便食品近十年来经历了高速发展，2005 年至 2015 年期间方便食品收入的年均复合增长率达 19.4%，其中的重要原因是随着经济发展和社会生活节奏的加快，对方便食品的需求会不断增长；另外随着城镇化率的不断提高，农村人口逐渐向城镇转移，而城镇人口对方便食品的需求要高于农村人口。因而，可以预见在未来几年，经济发展增速和城镇化率提高较快的国家，方便食品的需求依然会保持较快增长。

第二，传统化学防腐剂如对羟基苯甲酸酯类、苯甲酸及其盐、山梨酸及其盐等对于人体的危害正在引起世界各国的重视，其使用范围与剂量也正在受到越来越严格的控制。而以乳酸链球菌素等为代表的生物保鲜剂因其高效、安全、无毒、无残留等特点正在受到全球市场的青睐，大有逐渐替代化学防腐剂的趋势。以乳酸链球菌素为例，在某些产品防腐中，按等效作用计算，乳酸链球菌素的使用量仅为山梨酸钾的 1/6 至 1/10。随着人们对健康安全食品的不断重视以及生物保鲜剂成本的逐步降低，部分化学防腐剂被逐步替代会是必然趋势，生物保鲜剂将取得长足发展，市场空间巨大。

第三，生物保鲜剂的使用范围和比例的逐步提高。生物保鲜剂的应用领域逐渐增加，2018 年 3 月乳酸链球菌素使用范围增加包括腌渍的蔬菜、加工食用菌与藻类、面包和糕点等 4 种食品类别，特别是酱腌菜、面包和糕点的市场是非常庞大的。食品行业分为 16 大类，约 390 个小类，目前乳酸链球菌素的应用范围仅涉及 86 小类，应用范围仍不足 25%，未来随着生物保鲜剂的使用范围和比例逐步的提高，生物保鲜剂的需求也将进一步增加。

我国幅员辽阔、资源丰富，具有明显的成本优势。我国发展生物保鲜剂产业的原料资源丰富

且价格低廉，而且人力资源与成本也较发达国家具有明显的优势，再加上近年来国家对于食品添加剂行业以及生物制造产业的政策上的大力支持，为发展生物保鲜剂产业提供了诸多有利因素。随着生物保鲜剂应用范围与应用程度的不断拓展，国内生产企业在发酵工艺、提取工艺、质量管理、应用研究等方面技术水平的不断提高，以及行业监督、管理制度的不断完善，生物保鲜剂产业将迎来巨大的市场机遇与发展空间。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

2018年9月6日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于签署〈关于通辽市黄河龙生物工程有限公司股权收购及增资协议〉的议案》，同意公司以支付现金方式收购通辽黄河龙61.67%股权，同时，公司对通辽黄河龙现金增资8,000.00万元，本次交易完成后，公司将持有通辽黄河龙75%的股权，通辽黄河龙将成为公司的控股子公司。通辽黄河龙已于2018年10月完成工商变更，成为公司控股子公司；并于2018年12月更名为通辽市圣达生物工程有限公司。具体情况请详见公司于9月8日披露的《第二届董事会第十三次会议决议公告》、《第二届监事会第九次会议决议公告》、《关于收购通辽市黄河龙生物工程有限公司部分股权及增资的公告》（公告编号：2018-047、2018-048、2018-052）和2018年9月26日披露的《2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-058）。

其中：境外资产0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司在行业中的优势为：

### 1、全球领先的市场地位

公司是国内最早开始生物素、乳酸链球菌素、纳他霉素等产品生产的企业之一，历经多年的市场磨砺与竞争挑战，已在国内乃至全球的产品细分市场占据了举足轻重的地位。在生物素领域，圣达生物是全球最大的供应商，产销量和出口额连续多年位居第一，产品在全球的市场份额约30%；在生物保鲜剂领域，子公司新银象是全球乳酸链球菌素及纳他霉素的主要供应商，也是国内为数不多的能够同时具备乳酸链球菌素、纳他霉素、 $\epsilon$ -聚赖氨酸盐酸盐三个系列产品产业化生产能力的企业，作为乳酸链球菌素行业标准和纳他霉素国家标准的主要起草单位，公司在细分行业拥有领先的市场地位和较强的市场影响力。

### 2、技术研发优势

公司系高新技术企业，建有省、市级院士工作站、省级技术中心及省级研究院，分别在生物素和生物保鲜剂领域打造了一支由“浙江省千人计划”和“国家千人计划”领衔的经验丰富的专业研发团队。在坚持自主研发的同时，公司与高等院校及科研机构建立了长期的合作研发关系，通过产学研的紧密结合，实现技术工艺的不断创新和向生产应用的转化。

经过多年的研发积累，公司技术工艺水平在行业内处于领先地位。在维生素领域，在生产生物素方面，公司拥有生物素手性内酯制造方法、化学酶法合成生物素中间体内酯方法等核心技术，产品“饲料添加剂D-生物素”登记为浙江省科学技术成果，“超微粉碎/多维混合法生产2%D(+)-生物素项目”获中国轻工业联合会科技优秀奖；在生产叶酸方面，公司拥有高纯度三氯丙酮制备方法、高纯度四氢叶酸钙制造方法等，使得公司叶酸生产的工艺相对简化，操作方便，具有收率高、成本低的优势。

在生物保鲜剂领域，公司拥有乳酸链球菌素的提取和分离、高纯度乳酸链球菌素和纳他霉素的提取、水溶性纳他霉素的提取、 $\epsilon$ -聚赖氨酸及其盐酸盐的提取、天然防腐保鲜复合制剂及其应



用等核心技术。

### 3、工艺的创新和优化带来的成本及环保优势

公司一直注重对生产工艺的创新和优化。目前公司生物素的生产主要采用右胺合成路线，经过多年研发摸索，公司将该路线的还原岗位与水解岗位合并一锅法制备内酯，合并后由原先需要使用多种溶剂变更为使用单一溶剂，使得两步反应的总收率大幅提高，成功降低了生物素成本，同时减少了污染物的排放量，大大减轻了环保压力。另外，为避免生物素主要原材料供应紧张对生产造成不利影响，公司从长远考虑已开发掌握替代右胺的合成路线，使得合成生物素的原料变得简单易得，合成成本与右胺路线相比基本持平，不仅摆脱了对关键原料右胺的依赖，而且使生物素的生产更加环保。叶酸生产方面，公司通过连续封闭的工艺对废水循环利用，将每吨叶酸生产用水量大幅降低，大大减轻了公司的环保压力；另外，通过使用 Raney Ni 催化剂催化氢还原替代铁粉还原，对三氯丙酮在缩合和精制技术上创新，使得叶酸的收率得到较大提升，从而降低了叶酸的生产成本。

乳酸链球菌素生产方面，提取和分离是影响收率的关键工艺，公司通过对关键工艺进行优化创新，研发出一种绿色、环保、高效的分离技术。该技术与传统工艺相比，不需要在发酵液中投入硅藻土助滤剂即可进行过滤和分离操作，全程自动化控制，不仅提高了生产效率，取消了硅藻土的物料成本、板框过滤的高劳动成本、过滤残渣的固废处理成本，而且过滤的残渣因为富含各种氨基酸和营养素，可作为饲料、微生物菌剂使用，实现了清洁生产。

### 4、质量和品牌优势

作为生物素和生物保鲜剂的龙头企业，公司高度重视产品的质量管理体系。在生物素行业，公司通过了 FAMI-QS 欧洲饲料添加剂和预混合饲料质量体系认证、ISO9001 质量管理体系认证、ISO22000 食品安全管理体系认证、HALAL 清真食品认证、BRC 食品安全全球标准 B 等级、美国 FDA 审计；在生物保鲜剂行业，公司通过了 FSSC22000 食品安全体系认证、ISO9001 质量管理体系认证、HALAL 清真食品认证、KOSHER 犹太认证。稳定的产品质量为公司赢得了较高的美誉度和知名度，“银象”品牌在国内外取得了良好的口碑。

### 5、客户资源优势

公司凭借领先的技术工艺水平和优质稳定的产品品质赢得了客户的广泛认可，与国内外大型知名企业建立了稳固良好的互信合作关系，拥有长期稳定的高端客户群。在饲料、动物保健品、营养品领域如法国安迪苏、荷兰泰高国际集团、荷兰帝斯曼集团、德国罗曼、美国 NBTY 等全球跨国企业集团和中牧股份、大北农、海大集团等国内知名上市公司，国内肉制品行业的领先企业如双汇发展、金锣集团，以及大型食品饮料企业娃哈哈集团等，都是公司的主要合作伙伴。

公司拥有的优质丰富的高端客户资源为公司业务的持续发展奠定了坚实基础，不仅提升了公司的品牌知名度，为现有产品的销售提供了市场空间，也为新产品的开发提供了快速进入市场的途径，从而有利于巩固公司在产品细分市场的领先地位。

### 6、共赢的经营理念和人性化的内部管理优势

公司在对内管理及对外经营活动中，始终秉持共赢的文化和理念。在市场行情较好公司取得较好的经营业绩时，公司会与客户、供应商以及员工共同分享。共赢的经营理念和人性化的内部管理使得公司在行情波动较为频繁的行业能够相对稳定的经营，客户和供应商与公司的共进退、员工与公司的同发展，让公司能够相对弹性地应对各种市场环境，更好地把握市场机遇和应对市场风险。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，得益于“银象”品牌在国内外良好的口碑及产品优良的品质，公司全资子公司新银象主要产品的销售收入均有所增长，其中乳酸链球菌素满产能生产，且产销率接近 100%，实现营业收入 11,331.58 万元，较去年同期增长 28.94%。尽管公司制定了积极的经营方针和战略规划，并围绕公司经营方针和战略规划，努力发挥自身各项优势，通过客户维系、创新降本、产能优化和技术升级等手段努力提升效益，但受严峻的外部环境及维生素下游市场低迷等诸多因素的影响，公司全年实现营业收入 49,270.99 万元，较上年同期减少 3.12%，实现归属于上市公司股东的净利润 4,454.44 万元，较上年同期减少 38.65%。

#### （一）生物保鲜剂快速增长，成为公司业务的新增长点

得益于“银象”品牌在国内外良好的口碑及产品优良的品质，公司全资子公司新银象主要产品乳酸链球菌素满产能生产，且产销率接近 100%，实现营业收入 11,331.58 万元，较去年同期增长 28.94%。公司生物保鲜剂的营业收入已占公司全年营业收入的 35.58%，生物保鲜剂已成为公司业务的新增长点。同时公司还不断探索和扩大生物保鲜剂产品的应用领域，公司提交“扩大乳酸链球菌素使用范围”项目通过国家卫计委审计并公布，扩大的使用范围包括腌渍的蔬菜、加工食用菌与藻类、面包和糕点等 4 种食品类别。

#### （二）维生素市场地位进一步提升

2018 年，受猪瘟等因素影响，下游养殖业景气度低迷，饲料用维生素需求下降，全行业饲料用生物素和叶酸的价格和销量都有一定程度的下降，市场集中度进一步加强。主要产品生物素、叶酸分别实现营业收入 25,131.34 万元、5,844.12 万元，较去年同期分别减少 15.54%、22.87%。依靠稳定的产品质量与优秀的业界口碑，公司主要产品生物素持续保持较高的市场占有率。

#### （三）强化三位一体的环保、安全、质量管理体系，助推品质提升

公司不断完善质量标准体系，已经通过药品级叶酸注册与生物素出口欧盟认证的现场检查工作，为积极拓展欧盟规范市场和药品高端市场奠定坚实的基础；参与制定生物素饲料国家标准并发布实施；完成 ISO9001、BRC、HALAL、KOSHER 等质量体系认证。

报告期内，公司高度重视安全生产工作，完成安全自动化提升改造项目，完成安全生产许可证换证；深化安全生产“双控管理”；完成职业危害现状评价与职业健康安全管理体系审核；全面完成生产反应环节风险评估与各产品中间体热稳定性分析。

#### （四）注重工艺优化，积极提升装备水平

公司通过工艺优化、设备更新及精益生产推广，减低钨碳使用量降低成本；提高聚赖氨酸和乳酸链球菌素的产量和生产水平，其中乳酸链球菌素产量较去年同期增长 35.81%，聚赖氨酸产量较去年同期增长 393.50%，实现双增长。

#### （五）推动人才建设和科技创新，强化核心竞争优势，夯实公司科研水平

2018 年度公司加快推动杭州圣达研究院建设，进一步强化公司科研力量，引进博士、管理技术人员等高层次管理人员；对培训管理流程重新进行优化，完成一线员工学历和技能的提升；进一步强化基层干部队伍建设，组织青年干部参加圣达生物“凤凰培训”计划，为企业未来的发展积蓄力量。

2018 年，公司共完成七项专利申报，其中“一种合成光学纯生物素中间体内酯的方法”等五项获得发明专利证书；获批省级院士专家工作站；CP 级叶酸研究开发与产业化项目通过高新技术攻关项目验收；300 吨叶酸精烘包项目取得环评批复。

新银象积极推进发酵糖的产业化工作，获得生产许可，蔗糖发酵物、醋粉等新产品均完成产业化准备；国家“863”计划项目课题通过验收；省级重大科技专项通过验收；发布乳酸链球菌素“浙江制造”团体标准，并通过“浙江制造”认证；2018 年新银象公司被列入全省“隐形冠军”

培育企业名单。

(六) 强化资本运作模式，持续深入推进大健康产业布局

公司依托上市后资本运作优势，收购及增资通辽黄河龙（现已更名为通辽圣达），深化维生素和食品保质领域产业布局；紧紧围绕主业，寻求战略投资项目，对多家企业展开调研，为持续深入推进大健康产业布局奠定基础。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 49,270.99 万元，较上年同期减少 3.12%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,454.44 万元，较上年同期减少 38.65%；报告期末，公司总资产 125,271.05 万元，同比增长 27.05%；归属于上市公司股东的净资产 79,125.15 万元，同比增长 2.93%。

2018 年公司主要产品销售情况：

	营业收入 (万元)	较上年 增减 (%)	销量 (吨)	较上年 增减 (%)	售价 (元/千克)	较上年 增减 (%)
生物素	25,131.34	-15.54%	97.17	-14.46	2,586.30	-1.28
叶酸	5,844.12	-22.87%	320.41	-1.03	182.39	-22.07
乳酸链球菌素	11,331.58	28.94%	490.35	31.38	231.09	-1.86
纳他霉素	4,064.82	1.39%	98.95	2.85	410.81	-1.42

出于丰富产品线、扩大生产规模、降低成本、提升盈利能力等原因，公司通过收购及增资通辽黄河龙持有通辽黄河龙 75% 的股权，成为通辽黄河龙的控股股东。通辽黄河龙于 2018 年 10 月完成相关工商变更，并于 2018 年 12 月更名为通辽圣达。公司根据《企业会计准则》的相关规定，对通辽圣达的财务报表进行合并，确认通辽圣达对公司合并利润表中净利润影响为 -784.27 万元。公司将加快对通辽圣达的整合与建设，为通辽圣达尽快实现盈利奠定基础。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	492,709,861.33	508,561,120.75	-3.12
营业成本	327,405,163.24	316,247,392.09	3.53
销售费用	17,120,976.38	15,328,540.39	11.69
管理费用	64,120,876.54	54,102,760.53	18.52
研发费用	21,385,948.18	22,878,408.49	-6.52
财务费用	-1,639,766.61	14,196,899.46	-111.55
经营活动产生的现金流量净额	88,685,912.89	95,334,031.29	-6.97
投资活动产生的现金流量净额	-82,656,824.13	-139,483,835.92	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	9,451,158.48	158,014,621.44	-94.02

#### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

2018 年度公司实现营业收入 49,270.99 万元，较上年同期减少 3.12%；实现营业成本 32,740.52 万元，较上年同期增加 3.53%。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
食品制造业	492,325,092.47	327,243,570.13	33.53	-3.08	3.50	减少 4.23 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生物素	251,313,445.17	172,255,718.97	31.46	-15.54	-8.11	减少 5.54 个百分点
叶酸	58,441,231.70	46,725,332.63	20.05	-22.87	-6.04	减少 14.32 个百分点
乳酸链球菌素	113,315,754.07	73,099,288.75	35.49	28.94	27.99	增加 0.48 个百分点
纳他霉素	40,648,207.50	24,067,043.19	40.79	1.39	21.35	减少 9.74 个百分点
其他产品	28,606,454.03	11,096,186.59	61.21	330.81	445.80	减少 8.17 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	209,093,112.71	139,228,186.22	33.41	8.40	21.06	减少 6.96 个百分点
境外	283,231,979.76	188,015,383.91	33.62	-10.10	-6.53	减少 2.53 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

 适用  不适用

其他产品的营业收入和营业成本较去年增长较大主要原因系公司产品聚赖氨酸产量和销量增加所致。

## (2). 产销量情况分析表

 适用  不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)

生物素（折纯）（单位：吨）	87.68	97.17	4.63	9.76	-14.46	-64.66
叶酸（折纯）（单位：吨）	356.35	320.41	45.44	20.39	-1.03	378.32
乳酸链球菌素（单位：吨）	497.99	490.35	29.24	35.81	31.38	35.37
纳他霉素（单位：吨）	94.84	98.95	5.32	-2.85	2.85	-43.58

产销量情况说明

无

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
食品制造业	原材料	244,116,667.76	74.60	235,181,186.09	74.39	3.80	
	直接人工	17,781,067.75	5.43	18,692,120.32	5.91	-4.87	
	制造费用	65,345,834.62	19.97	62,293,071.64	19.70	4.90	
	小计	327,243,570.13	100.00	316,166,378.05	100.00	3.50	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
生物素	原材料	152,402,832.20	46.57	157,830,236.35	49.92	-3.44	
	直接人工	5,000,894.04	1.53	7,826,207.87	2.48	-36.10	
	制造费用	14,851,992.73	4.54	21,797,959.01	6.89	-31.87	
	小计	172,255,718.97	52.64	187,454,403.23	59.29	-8.11	
叶酸	原材料	33,902,014.83	10.36	35,836,040.37	11.33	-5.40	
	直接人工	3,435,133.76	1.05	3,855,710.93	1.22	-10.91	
	制造费用	9,388,184.04	2.87	10,038,551.94	3.18	-6.48	
	小计	46,725,332.63	14.28	49,730,303.24	15.73	-6.04	
乳酸链球菌素	原材料	40,341,805.53	12.33	31,457,215.22	9.95	28.24	
	直接人工	5,603,592.80	1.71	4,530,294.52	1.43	23.69	
	制造费用	27,153,890.42	8.30	21,127,915.68	6.68	28.52	
	小计	73,099,288.75	22.34	57,115,425.42	18.06	27.99	
纳他霉素	原材料	13,456,881.30	4.11	9,217,388.02	2.92	45.99	
	直接人工	2,214,116.54	0.68	2,194,492.84	0.69	0.89	
	制造费用	8,396,045.35	2.57	8,421,366.01	2.66	-0.30	
	小计	24,067,043.19	7.35	19,833,246.87	6.27	21.35	

其他产品	原材料	4,013,133.90	1.23	840,306.13	0.27	377.58	
	直接人工	1,527,330.61	0.47	285,414.16	0.09	435.13	
	制造费用	5,555,722.07	1.70	907,279.00	0.29	512.35	
	小计	11,096,186.59	3.39	2,032,999.29	0.64	445.80	
合计	原材料	244,116,667.76	74.60	235,181,186.09	74.39	3.80	
	直接人工	17,781,067.75	5.43	18,692,120.32	5.91	-4.87	
	制造费用	65,345,834.62	19.97	62,293,071.64	19.70	4.90	
	小计	327,243,570.13	100.00	316,166,378.05	100.00	3.50	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 15,779.69 万元，占年度销售总额 32.03%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 10,423.90 万元，占年度采购总额 29.22%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比率 (%)	情况说明
销售费用	17,120,976.38	15,328,540.39	11.69	
管理费用	64,120,876.54	54,102,760.53	18.52	
研发费用	21,385,948.18	22,878,408.49	-6.52	
财务费用	-1,639,766.61	14,196,899.46	-111.55	主要系本期汇率变动引起的汇兑收益所致

### 4. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	21,385,948.18
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	21,385,948.18
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.34
公司研发人员的数量	125

研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12.58
研发投入资本化的比重 (%)	-

### 情况说明

√适用 □不适用

研发投入总额占营业收入的比例计算中，营业收入的计算口径为公司合并财务报表营业总收入。研发人员数量占公司总人数的比例计算中，总人数的计算口径为报告期末公司（含控股子公司）合计人数。

### 5. 现金流

√适用 □不适用

现金流量表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	88,685,912.89	95,334,031.29	-6.97	
投资活动产生的现金流量净额	-82,656,824.13	-139,483,835.92	不适用	主要系本期公司赎回理财产品增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	9,451,158.48	158,014,621.44	-94.02	主要系上期公司首次公开发行股份募集资金所致

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,024,208.33	1.20			不适用	主要系本期子公司圣达研究院以闲置募集资金购买银行保本浮动收益结构性存款所致
其他应收款	1,052,168.13	0.08	2,231,975.37	0.23	-52.86	主要系本期应收的出口退税减少所致
其他流动资产	17,489,933.90	1.40	99,324,316.30	10.07	-82.39	主要系本期理财产品

						赎回所致
固定资产	315,210,895.68	25.16	197,161,715.76	20.00	59.87	主要系本期合并子公司通辽圣达报表所致
在建工程	163,792,495.71	13.08	38,069,407.92	3.86	330.25	主要系本期合并子公司通辽圣达报表所致
商誉	10,909,393.98	0.87			不适用	主要系本期合并子公司通辽圣达报表所致
长期待摊费用	2,337,749.97	0.19			不适用	主要系本期子公司新银象办公楼装修工程所致
其他非流动资产	59,500,000.00	4.75	12,550,000.00	1.27	374.10	主要系本期预付苍山产业聚集区土地款增加所致
短期借款	102,352,800.00	8.17	60,000,000.00	6.09	70.59	主要系本期银行借款增加所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			977,400.00	0.10	-100.00	主要系本期远期结售汇到期交割所致
预收款项	2,786,180.88	0.22	1,220,492.27	0.12	128.28	主要系本期预收货款客户增加所致
其他应付款	106,922,926.77	8.54	7,971,960.15	0.81	1,241.24	主要系本期合并子公司通辽圣达报表所致
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	2.39			不适用	主要系本期合并子公司通辽圣达报表所致
长期借款	5,000,000.00	0.40			不适用	主要系本期子公司安徽圣达长期借款增加所致
递延收益	1,255,572.44	0.10	1,806,673.58	0.18	-30.50	主要系本期公司递延收益摊销增加所致
递延所得税负债	1,194,054.09	0.10			不适用	主要系本期固定资产折旧导致的递延所得税负债增加所致
股本	112,000,000.00	8.94	80,000,000.00	8.11	40.00	主要系本期以资本公积金转增股本所致
少数股东权益	37,165,404.78	2.97			不适用	主要系本期控股子公司通辽圣达按照持股比例计算的少数股东权益所致

其他说明  
无



## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,052,172.99	各类保证金
固定资产	31,501,638.27	为借款提供抵押担保
无形资产	48,075,503.19	为借款提供抵押担保
合计	106,629,314.45	/

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订),公司所处行业为“C14 食品制造业”;根据国家统计局《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017),公司所处行业为“C1495 食品及饲料添加剂制造行业”。

#### 化工行业经营性信息分析

##### 1 行业基本情况

###### (1). 行业政策及其变动

√适用 □不适用

时间	政策	具体内容
2009 年	《促进生物产业加快发展的若干政策》	要求“大力发展生物饲料及饲料添加剂”
2011 年	《产业结构调整指导目录(2011 年本)》	提出鼓励“绿色无公害饲料及添加剂开发”及“安全型食品添加剂、饲料添加剂的开发与生产”
2011 年	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南(2011年度)》	将“维生素的绿色生产技术”列为高技术产业化重点领域
2011 年	《饲料业“十二五”发展规划》	始终把饲料添加剂、饲料机械、饲料原料工业作为行业发展的重要支撑;饲料总产量达到 2 亿吨,主要饲料添加剂品种全部实现国内生产
2013 年	《产业结构调整指导目录(2011 年本)》(2013 修订)	提出鼓励“天然食品添加剂、天然香料新技术开发与生产”、“发酵法工艺生产”、“发酵”、“采用现代生物技术改造传统生产工艺”
2016 年	《“十三五”生物产业发展规划》	提出“推动生物基材料、生物基化学品、新型发酵产品等的规模化生产与应用,推动绿色生物工艺在化工、医药、轻纺、食品等行业的应用示范,到 2020 年,现代生物制造产业产值超 1 万亿元”
2016 年	《全国饲料工业“十三五”发展规划》	提出发展的总体目标:饲料产量稳中有增,质量稳定向好,利用效率稳步提高;工业饲料总产量预计达到



		2.2 亿吨
2017 年	《关于促进食品工业健康发展的指导意见》	提升产品品质，推动食品添加剂等标准与国际接轨；支持企业引进国外先进技术和设备，同时鼓励外资进入天然食品添加剂等领域

## (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

敬请查阅本报告第三节“公司业务概要”中“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

敬请查阅本报告第三节“公司业务概要”中“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

### (2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
生物素	食品制造	右胺、环酸	饲料添加剂、医药 食品添加剂	原材料、市场供求关系
叶酸	食品制造	三氨基盐、对氨基盐、 三氯丙酮	饲料添加剂、医药 食品添加剂	原材料、市场供求关系
纳他霉素	食品制造	葡萄糖、酵母粉、盐	食品加工制造	原材料、市场供求关系
乳酸链球菌素	食品制造	酵母粉、白砂糖、盐	食品加工制造	原材料、市场供求关系

### (3). 研发创新

√适用 □不适用

#### 1) 技术创新机制

公司坚持以市场需求为导向，与高等院校以及科研机构保持紧密的合作研发关系，并通过产、学、研相结合，充分利用专业科研机构与院校的研发优势进行合作研发，保持公司技术创新在行业内的领先地位。

公司的科研项目分为技术开发类和技术改造类，实行项目负责制，每个项目配备一个项目负责人。技术开发类项目主要负责新产品、新工艺的研究开发以及试制生产工作，技术改造类项目主要负责对现有生产工艺的优化、生产设备的改造等工作。参与科研活动的员工都有机会获得项目补贴和项目奖金，另外，公司的晋升考核体系也会将员工科研活动的业绩纳入其中。此外，为鼓励员工进行重大创新活动，公司还将科研项目实际为公司带来的效益与员工的奖金挂钩，大大激发了研发人员不断创新进取的积极性，不断提高公司的生产效率和技术竞争力。

## 2) 在研项目情况

公司	序号	项目名称	所处阶段
浙江圣达生物药业股份有限公司	1	生物素中间体硫代内酯绿色合成新技术开发及产业化	中试
	2	药品级叶酸合成工艺研发及应用	中试
	3	双苄基生物素脱苄新技术开发及应用	中试
浙江新银象生物工程有 限公司	1	生物防腐剂 A 型乳酸链球菌素的发酵配方优化研究	小试
	2	生物防腐剂在农产品（杨梅、葡萄）中的保鲜应用	小试
	3	防腐剂抗氧化剂和配料绿色制造关键技术研究	小试
	4	一种高回收率 nisin 粗提取方法的研究	小试
	5	$\epsilon$ -聚赖氨酸补料发酵调控工艺研究	小试
	6	生物防腐剂纳他霉素单批补料发酵工艺研究	小试
	7	安全新型天然水果保鲜剂的研发与应用示范	小试
	8	高纯度乳酸链球菌素创制关键技术研究	小试
通辽市圣达生物 工程有限公司	1	发酵法生产 VB2 及提取新技术研究	小试
	2	发酵法生产聚赖氨酸及提取新技术研究	小试
	3	用木薯淀粉发酵生产食品添加剂黄原胶的研究	小试

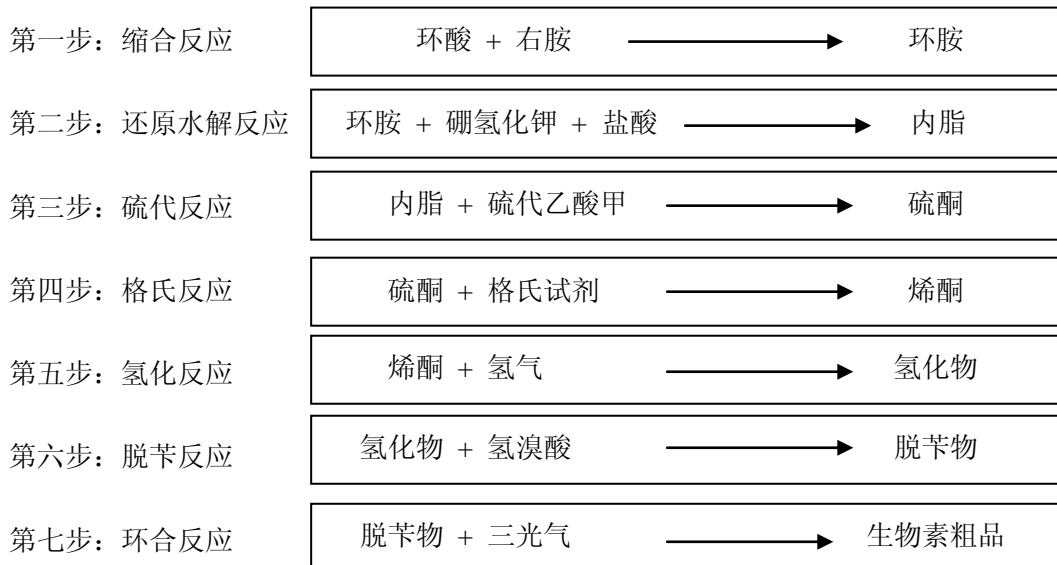
## 3) 创新成果

2018 年，公司申报专利 7 项，新取得专利证书 5 项。公司获批省级院士专家工作站。公司 CP 级叶酸研究开发与产业化项目通过高新技术攻关项目验收；公司承担的“863”计划课题“大宗食品发酵安全低碳加工关键技术研究”、“十二五”国家科技支撑计划子课题“肉类及北方蔬菜绿色防腐保鲜技术集成与应用”通过验收。《食品添加剂乳酸链球菌素》“浙江制造”团体标准批准发布。乳酸链球菌素产品成功通过“浙江制造”认证。2018 年，新银象被列入全省“隐形冠军”培育企业名单。

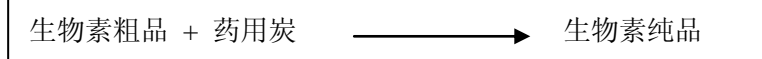
## (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

## 1) 生物素工艺流程

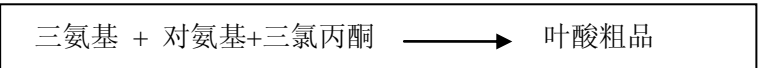


第八步：精制

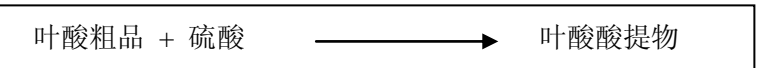


2) 叶酸生产工艺流程

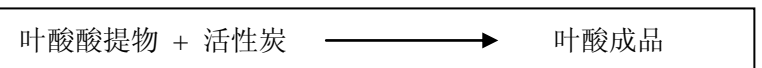
第一步：缩合反应



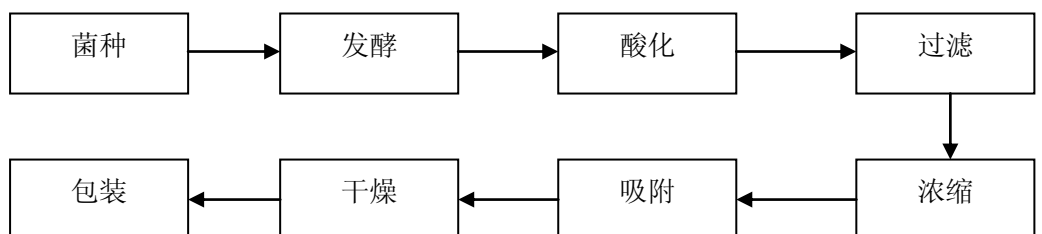
第二步：提纯



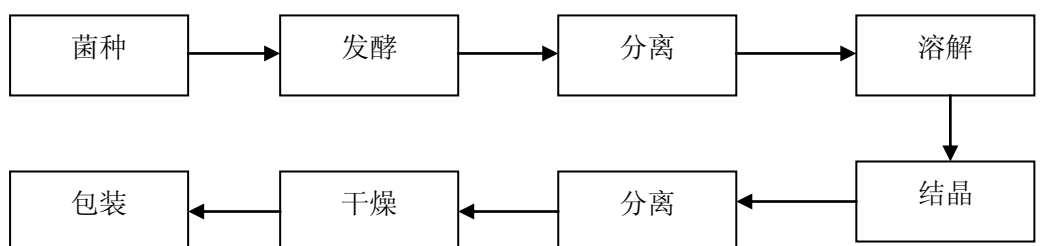
第三步：精制



3) 乳酸链球菌素生产工艺流程



4) 纳他霉素生产工艺流程



### (5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
生物素	160 吨/年	54.80	-	-
叶酸	500 吨/年	71.27	-	-
乳酸链球菌素	500 吨/年	99.60	-	-
纳他霉素	100 吨/年	94.84	-	-

### 生产能力的增减情况

√适用 □不适用

产品	新增产能	情况说明
生物素	60 吨/年	报告期内，随着安徽圣达募投项目中“年产 200 吨生物素中间体烯酮项目”通过现场验收，正式投产，公司生物素产能将增加

		60 吨/年
叶酸	200 吨/年	报告期内，圣达生物通过工艺改进，实现产能增加。
蔗糖发酵物	500 吨/年	报告期内，公司全资孙公司溢滔生物“年产 500 吨蔗糖发酵物（固态调味料）”取得环保监管部门的环评批复，并通过现场验收
维生素 B2	1000 吨/年	报告期内，公司收购通辽圣达（现已更名为通辽圣达），通辽圣达具备年产 1000 吨维生素 B2 的生产能力
黄原胶	10000 吨/年	报告期内，公司收购通辽圣达（现已更名为通辽圣达），通辽圣达具备年产 10000 吨黄原胶的生产能力

#### 产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

#### 非正常停产情况

适用 不适用

### 3 原材料采购

#### (1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
右胺	长期协议	186.50 吨	价格随市场行情变化	正相关关系
环酸	战略协议	319.70 吨	价格随市场行情变化	正相关关系
硼氢化钾	战略协议	158.40 吨	价格随市场行情变化	正相关关系
硫代乙酸钾	长期协议	71.88 吨	价格随市场行情变化	正相关关系
酒精	长期协议	676.18 吨	价格随市场行情变化	正相关关系
三氨基盐	长期协议	296.25 吨	价格随市场行情变化	正相关关系
对氨基盐	长期协议	325.51 吨	价格随市场行情变化	正相关关系
三氯丙酮	长期协议	621.75 吨	价格随市场行情变化	正相关关系
盐	长期协议	776.50 吨	价格随市场行情变化	正相关关系
白砂糖	长期协议	1,707.15 吨	价格随市场行情变化	正相关关系
酵母粉	战略协议	341.80 吨	价格随市场行情变化	正相关关系
葡萄糖	长期协议	1,299.00 吨	价格随市场行情变化	正相关关系

#### (2). 原材料价格波动风险应对措施

##### 持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

##### 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

公司把握行业原材料市场行情，结合各种原材料的供应风险分析结果，通过建立储备供应商机制，确保出现紧急问题的情况下能够实现原材料供应的稳定，做好原材料的供应保障工作。另外公司强化生产原材料采购管理，降低采购成本。

#### 4 产品销售情况

##### (1). 销售模式

√适用 □不适用

敬请查阅本报告第三节“公司业务概要”中“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

##### (2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
食品制造业	49,232.51	32,724.36	33.53	-3.08	3.50	减少 4.23 个百分点	未知

同行业毛利率情况如下：

公司简称及证券代码	2017 年销售毛利率%	2018 年 1-6 月销售毛利率%	2018 年销售毛利率%
新和成 002001	50.47	64.54	-
浙江医药 600216	29.66	49.11	-
花园生物 300401	57.99	64.99	-
平均毛利率	46.04	59.55	-

数据来源：同花顺 iFind 软件

##### 定价策略及主要产品的价格变动情况

√适用 □不适用

###### 1) 定价策略

###### ①维生素类产品：

公司销售部业务员每周通过搜集产品的市场价格信息，确定当前的市场价格区间，然后根据市场报价情况得出平均价格。公司在得出的平均价格基础上确定公司内部的产品定价基准。在产品的市场价格波动幅度较小（低于 5%）时，公司内部的产品定价基准直接由销售部负责人确定；若波动幅度较大（高于 5%）时，则报由公司总经理决定定价基准，总经理通过与销售部进行会议研讨后确定，之后销售业务员对客户报价统一以该定价基准为依据。

针对不同的客户，公司主要根据客户采购产品的用途、采购量以及客户自身的市场信誉来确定对客户的报价。产品用途分为食品级和饲料级，不同用途的价格会存在一定差异；公司对于新增的客户，会对客户的资质、市场信誉进行背景调查，之后根据客户的信誉度及采购需求，在公司内部定价基准的基础上对客户进行报价；对于合作已久的客户，公司主要根据其采购量，在公司内部的定价基准上进行适当调整。生物素和叶酸的內销、外销定价机制无明显差异。

###### ②生物保鲜剂类产品：

乳酸链球菌素和纳他霉素产品是充分竞争的，市场供给充足且变动较小，市场需求主要受生物保鲜剂的渗透率和下游客户现有业务的增长情况影响，在市场需求没有发生大幅变动的情形下，产品价格主要受市场中各生产厂家的品牌服务和销售策略影响。

公司每年会在上一年价格的基础上，结合公司的生产成本情况，确定一个价格区间，并报由总经理审批，之后公司销售业务员统一以该价格区间为依据对客户进行报价。

公司的境内销售中，客户主要可以分为经销商、中小型终端用户和大型终端用户。对于经销

商的销售，公司通常是直接给出报价，最终由经销商与公司进行协商微幅调整后确定。对于中小型终端客户销售，除了参照公司价格区间外，公司还会参照同区域公司对经销商的报价情况，以保证公司的对外报价体系稳定，客户也会结合其他供应商的报价情况与公司进行协商最终确定价格。对于大型终端客户，其采购通常采取招标形式，公司在投标时依然是参照确定的价格区间进行投标，如果招标价格过低，公司可能会选择战略放弃。

公司的境外销售中，客户主要为终端用户，定价方式主要为招投标和协商定价。

## 2) 主要产品价格变动情况

### ①生物素

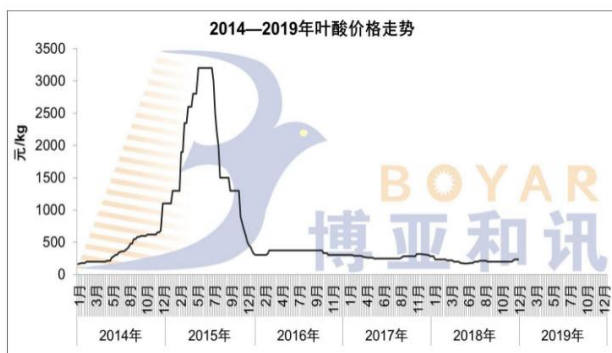
2017 年，环保等问题持续影响到原料和产品的生产，造成价格阶段性反弹。2018 年随着产能的恢复，生物素的价格到达今年历史最低位。从长期看，在竞争格局重整的局面下，价格压力较大，需要关注环保等因素引起的阶段性供应紧张。



[注]2%生物素价格变动走势图

### ②叶酸

2015 年叶酸有效供应的减少令价格创历史记录。供需缺口随着新进厂家的投产而有所改善，叶酸价格步入下行通道。但环保的影响仍然存在，一是环保投入的增加势必增加生产成本；二是环保对叶酸原料和叶酸本身生产的影响。因此，在价格下行过程中或许仍有阶段性波动。



[注]叶酸纯品价格变动走势图

### ③生物保鲜剂（乳酸链球菌素和纳他霉素）

生物保鲜剂产品是充分竞争的，市场供给充足且变动较小，价格相对稳定，公司凭借产品质量上的优势，价格高于行业平均水平。

## (3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
直销	40,625.12	-0.77
经销	8,607.39	-12.65



**会计政策说明**
 适用  不适用

**(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况**
 适用  不适用

**情况说明**
 适用  不适用

**5 环保与安全情况**
**(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**
 适用  不适用

**(2). 报告期内公司环保投入基本情况**
 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
2,238.13	4.54

**报告期内发生重大环保违规事件基本情况**
 适用  不适用

**(3). 其他情况说明**
 适用  不适用

**食品行业经营性信息分析**
**1 报告期内细分产品情况**
 适用  不适用

产品类别	产量 (吨)	销量 (吨)	库存量 (吨)	产量比上年 增减 (%)	销量比上年 增减 (%)	库存量比上年 增减 (%)
生物素	87.68	97.17	4.63	9.76	-14.46	-64.66
叶酸	356.35	320.41	45.44	20.39	-1.03	378.32
纳他霉素	94.84	98.95	5.32	-2.85	2.85	-43.58
乳酸链球菌 素	497.99	490.35	29.24	35.81	31.38	35.37
合计	1,036.86	1,006.88	84.63	/	/	/

**2 报告期内主营业务构成情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内主营业务按产品分项分						
产品分项	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比上

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	年增减 (%)
生物素	251,313,445.17	172,255,718.97	31.46	-15.54	-8.11	-5.54
叶酸	58,441,231.70	46,725,332.63	20.05	-22.87	-6.04	-14.32
纳他霉素	40,648,207.50	24,067,043.19	40.79	1.39	21.35	-9.74
乳酸链球 菌素	113,315,754.07	73,099,288.75	35.49	28.94	27.99	0.48
其他	28,606,454.03	11,096,186.59	61.21	330.81	445.80	-8.17
小计	492,325,092.47	327,243,570.13	33.53	-3.08	3.50	-4.23
报告期内主营业务按销售模式分						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
直销	406,251,188.11	272,326,451.05	32.97	-0.77	5.70	减少 4.10 个 百分点
经销	86,073,904.36	54,917,119.08	36.20	-12.65	-6.18	减少 4.40 个 百分点
小计	492,325,092.47	327,243,570.13	33.53	-3.08	3.50	减少 4.23 个 百分点
报告期内主营业务按地区分部分						
地区分部	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
境内	209,093,112.71	139,228,186.22	33.41	8.40	21.06	减少 6.96 个 百分点
境外	283,231,979.76	188,015,383.91	33.62	-10.10	-6.53	减少 2.53 个 百分点
小计	492,325,092.47	327,243,570.13	33.53	-3.08	3.50	减少 4.23 个 百分点
合计	492,325,092.47	327,243,570.13	33.53	-3.08	3.50	减少 4.23 个 百分点

### 3 研发费用情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

研发投入金额	研发投入费用 化金额	研发投入 资本化金 额	研发投入 占营业收 入比例 (%)	研发投入占 营业成本比 例 (%)	本期金额较 上年同期变 动比例 (%)	情况 说明
21,385,948.18	21,385,948.18		4.34	6.53	-6.52	

### 4 报告期内线上销售渠道的盈利情况

□适用 √不适用



## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

报告期内，公司共增加股权投资额 121,124,958.02 元，其中以人民币 98,287,600.00 元收购及增资通辽黄河龙，通辽黄河龙（现已更名为通辽圣达）为公司控股子公司；使用募集资金 22,837,358.02 元，设立浙江圣达生物研究院有限公司，用于募投项目建设。

#### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

公司于 2018 年 9 月 6 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于签署〈关于通辽市黄河龙生物工程有限公司股权收购及增资协议〉的议案》。公司以现金支付的方式收购黄河龙（现已更名为通辽圣达）61.67% 股权（对应标的公司 9,250 万元注册资本）；同时，对通辽黄河龙（现已更名为通辽圣达）增资 8,000 万元，本次交易完成后，公司将持有通辽黄河龙 75% 的股权，通辽黄河龙将成为公司的控股子公司。通辽黄河龙已于 2018 年 10 月完成工商变更，成为公司控股子公司，并于 2018 年 12 月更名为通辽市圣达生物工程有限公司。具体情况详见公司于 2018 年 9 月 8 日披露的《第二届董事会第十三次会议决议公告》、《关于收购通辽市黄河龙生物工程有限公司部分股权及增资的公告》（公告编号：2018-047、2018-052）、2018 年 9 月 26 日披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-058）、2019 年 1 月 3 日披露的《关于收购通辽黄河龙生物工程有限公司部分股权及增资的进展公告》（公告编号：2019-004）和《关于收购通辽市黄河龙生物工程有限公司部分股权及增资的公告（修订稿）》（公告编号：2019-005）。

#### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

报告期内，公司将收益率与汇率挂钩的结构存款理财产品及其利息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，共计 15,024,208.33 元。

## (六) 重大资产和股权出售

适用  不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

单位：万元

公司名称	新银象	安徽圣达	通辽圣达
业务性质	食品制造业	食品制造业	食品制造业
主要产品	纳他霉素、乳酸链球菌素	生物素中间体	维生素 B2、黄原胶
注册资本	6,080.00	3,000.00	23,000.00
持股比例	100%	100%	75%
总资产	41,004.67	15,931.04	29,290.53

净资产	32,257.34	7,708.29	14,866.16
营业收入	17,628.64	2,120.85	204.06
净利润	2,609.62	-1,621.66	-784.27
主营业务收入	17,551.07	2,032.05	204.06
主营业务利润	7,235.15	-363.51	-25.40

说明：报告期内公司收购及增资通辽黄河龙（现已更名为通辽圣达），持股比例 75%；公司直接持有新银象 99% 股权、间接持有新银象 1% 股权。

#### （八） 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一） 行业格局和趋势

适用  不适用

##### 1、生物素和叶酸行业竞争格局和趋势

生物素和叶酸行业属于维生素产业中的子行业，相对其他维生素品种而言市场较小。供应格局的变化一方面受到厂家生产情况的影响，另一方面也受到厂家销售策略的影响。目前全球生物素和叶酸的需求几乎全部由中国厂商供应，仅有少量高端产品由国外厂商生产。

##### （1）生物素行业竞争格局和趋势

目前生物素行业的生产厂家主要有圣达生物、上海海嘉诺医药发展股份有限公司、浙江新和成股份有限公司、杭州科兴生物化工有限公司和浙江医药股份有限公司，该前五大生产企业的市场份额合计达 90% 以上，竞争格局基本稳定。

2014 年-2018 年，公司在生物素领域的市场占有率保持在 30% 左右，近年来由于受产能不足限制，市场占有率略微有所下滑。随着公司募投项目“年产 200 吨生物素中间体烯酮”的顺利实施，公司在生物素市场的领先地位将得到进一步巩固和提高。

##### （2）叶酸行业格局和趋势

目前叶酸领域的生产厂家主要有圣达生物、江西天新药业股份有限公司、常州市牛塘化工有限公司、常州市新鸿医药化工技术有限公司和新发药业有限公司。该前五大生产企业的市场份额合计约 90%。

2013 年底叶酸供应格局开始出现变化，在成本上涨、环保要求日益严格的情况下，叶酸厂家受此前价格低迷影响，相继转产、停产、搬迁，同时受上游中间体供应的制约，叶酸产量大幅下降，引发价格暴涨。而价格的高涨吸引了较多新进入者，2015 年下半年开始有近十家新厂商的叶酸产品投放市场，供应量逐步恢复，价格回落。近两年，叶酸行业格局变化较大，江西天新药业股份有限公司的产量快速增加，公司的产量和出口量也增长较快，在叶酸领域的市场份额显著提升。

##### 2、生物保鲜剂行业竞争格局和趋势

生物保鲜剂行业属于食品添加剂行业中的子行业，由于其成本相对于化学防腐剂较高，因而在食品防腐剂市场中化学防腐剂依然是主流，生物保鲜剂的市场规模相对较小。

乳酸链球菌素和纳他霉素是全球范围内使用最为广泛的生物保鲜剂，目前国内主要有公司之控股子公司新银象、安泰生物工程股份有限公司、郑州奇泓生物科技有限公司、绿康生化股份有限公司和山东福瑞达生物科技有限公司等几家主要的生产厂商。新银象在技术水平、生产规模、产品市场占有率等方面都已占据了市场领先地位，“银象”品牌在国内外的知名度较高，产品品质在业界树立了良好的口碑。

ε-聚赖氨酸市场，其研究及应用主要集中在日本、韩国和美国，目前全球主要供应商是日本 CHISSO 公司，我国还处于起步阶段，属于 2014 年 4 月 3 日获国家卫生计生委批准的食品添加剂新品种。新银象是国内首批达到该产品的生产技术条件并率先取得生产许可的企业，随着公司 ε-聚赖氨酸盐酸盐募投项目的顺利实施，公司将取得该产品细分市场的先发优势。

同时公司加快蔗糖发酵物（固态调味料）等食品配料的开发与生产，满足市场对“安全”、“全天然”、“无化学添加”等清洁标签的产品需求。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将秉承“客户至上、以人为本、专业进取、诚信共赢”等核心价值观，集中发展维生素、生物保鲜剂，不断提高公司盈利能力、持续经营能力、市场占有率，巩固公司产品所处细分领域龙头地位。

公司将继续深耕所处的细分市场，在维生素领域，通过不断研发新的工艺，将产品的生产路线逐渐转移到更加环保的生产方式中去，以保证公司生产经营的稳定以及产品的成本优势，巩固现有的客户关系和市场地位，利用公司既已形成的优势，不断拓展新的市场份额；在生物保鲜剂领域，公司将从简单的产品供应商逐步转型到综合的解决方案提供商，通过与高校及科研机构的研发合作，解决生物保鲜剂在食品中的应用问题，为客户提供包括研究、产品设计、应用技术等一揽子服务，通过服务与产品的创新来实现差异化竞争，巩固公司的市场地位。

未来公司将继续专注于大健康产业，以维生素系列及生物保鲜剂为基础，在相关行业形成核心优势后，适时进入相关营养品、生物制药、微生物制剂、微生物菌剂等行业，创造新的利润增长点，形成以维生素系列和生物保鲜剂为核心的产业链。公司将结合现有发展基础、竞争优势及行业发展趋势，实施以管理现代化为核心的产品多元化、一体化和国际化战略，实现企业持续健康发展。

## （三） 经营计划

√适用 □不适用

为有效实施公司大健康战略，实现成为国际化医药、动保营养和食品保质解决方案的优秀制造商的长期愿景，公司根据自身及行业的发展状况，拟定了如下具体计划及措施：

### 1、品牌提升计划

公司将进一步推进品牌建设，深化聚赖氨酸、纳他霉素“浙江制造”标准以及乳酸链球菌素与聚赖氨酸标准品的申报；建立统一的销售中心与商务服务部，分层次细化产品营销策略，统筹各类国际性展会，推广品牌全球化，积极推进客户交流，扩大全球影响力。

### 2、产业链布局计划

公司立足维生素、生物保质和食品安全等领域，深耕挖潜，致力成为有全球优势、有竞争力、产品多元化的供应商。

（1）强化原有产品市场竞争力和占有率。在食品保质领域，通过资本整合国内外专业工厂，在产品系列化、标准化与规模化上建立一套完整体系，倾力打造公司成为细分领域“龙头企业”；在维生素领域，积极与国内外知名企业合作，巩固原料合作保证生产；强化产品认证和注册工作，积极拓展欧盟规范市场和药品高端市场，进一步提升公司竞争力。

（2）丰富产品线，通过为客户提供“清洁标签”系列、复配供应、维生素和天然保鲜剂产品，打造从点到线再到面的立体化供应体系。

积极完善发酵糖、醋粉等“清洁标签”新产品，补全现有食品添加剂法规短板；结合天然防腐，契合优势发酵方式，关注天然抗氧化植物提取产品；积极开展生物保鲜剂产品应用领域的拓

展。

加快工业生态化建设，持续推进微生物菌剂，打造循环生态化示范企业。

### 3、研发计划

研发和技术创新能力是企业核心竞争力的集中体现，加大科研投入是实现企业可持续发展的重要保证。未来公司将加大对海内外高层次管理和技术人才的引进，加强研究院技术、注册水平，开展新产品研发等一些前瞻性的研究，为公司提供技术支持与人才培育储备，通过参与国家重点研发计划，尽快提升公司科研合作和能力。

### 4、管理提升计划

公司将继续深化安全生产“双控管理”，持续深入推进“四全两要一张网”的安全管理建设；强化人力资源改革，以效益为牵引，强调从胜任力向创造力，从支撑战略向匹配战略的高效率转移，对管理人员及干部实施“末位淘汰制”；加强财务预算管理，通过积极的分权与授权，有效降低经营风险。

## （四）可能面对的风险

适用 不适用

### 1、产品价格波动风险

公司主要产品为生物素、叶酸和生物保鲜剂，生物保鲜剂产品目前主要包括乳酸链球菌素和纳他霉素。报告期内公司上述产品均出现不同程度的价格波动，2015年、2016年、2017年和2018年，公司主要产品生物素的平均售价分别为319.31万元/吨、254.53万元/吨、261.97万元/吨和258.63万元/吨；叶酸的平均售价分别为111.03万元/吨、36.57万元/吨、23.41万元/吨和18.24万元/吨；乳酸链球菌素的平均售价分别为23.45万元/吨、23.10万元/吨、23.55万元/吨和23.11万元/吨；纳他霉素的平均售价分别为46.27万元/吨、43.08万元/吨、41.67万元/吨和41.08万元/吨。

公司主要产品价格波动的主要原因包括市场供应结构变化、原材料价格波动、下游需求变化、竞争企业进入或退出本行业、技术进步等。未来公司将通过加大环保投入、产能供给，以平缓市场供需矛盾带来的价格波动，同时公司将不断进行新产品研发以及新市场拓展，通过开辟新的市场领域避免同质化竞争，不断提升产品应用技术服务能力和客户满意度，巩固公司主要产品的行业领先地位，增强公司的盈利能力和抗风险能力。但是，如果未来上述系列措施达不到预期效果，公司主要产品价格出现持续不利变动而公司未能有效应对前述风险和竞争，将可能导致公司利润率水平有所降低。

### 2、原材料价格波动风险

公司生物素及叶酸的生产所需原材料主要为基础化工及精细化工产品，基础化工及精细化工产品的价格受石油和经济周期影响较大。报告期内，公司原材料占生产成本的比重较大，因而原材料价格的波动会对公司盈利产生较大影响。尽管公司采取了根据市场预测调整采购计划、将产品售价与原材料采购价格挂钩、与重点供应商签订战略合作协议、优化物流管理、实施最佳采购和储存批量、改进工艺路线以降低单位产品物料消耗水平等方式，有效地减少了原材料价格波动对公司经营业绩的影响，但由于行业周期波动、原材料供应格局变化、通货膨胀、经济危机等不可预见因素而导致的原材料价格波动在未来仍可能给公司生产成本、盈利能力等带来一定的不确定性。

### 3、客户集中度较高的风险

生物素和叶酸的市场增量需求主要依赖于下游饲料添加剂行业以及医药食品添加剂行业的需求；生物保鲜剂则依赖于下游食品加工制造行业的市场需求。公司自成立以来即以融入全球饲料产业、医药产业、食品产业链为长期发展目标，并与全球大型饲料、食品饮料企业、维生素企业建立了长期业务合作关系。2015年、2016年、2017年和2018年，公司向前五大客户销售收入占当期营业收入的比例分别为38.33%、40.50%、37.48%和32.03%，前五大客户的需求对公司的整体



销售有较大的影响。如果未来公司主要销售客户因其产品经营策略、存货管理策略或整体生产经营情况发生变化，将有可能调整或减少对公司产品订单的结构和规模，从而可能对公司的产品销售产生较大不利影响。如果主要客户出现重大经营或财务风险，将可能使公司承担较大风险。

#### 4、汇率波动风险

2015年、2016年、2017年和2018年，公司自营出口额占主营业务收入的比例分别为64.49%、56.67%、62.03%和57.53%，占比相对较高。公司出口主要采用美元作为结算货币，业务经营在一定程度上受到人民币汇率波动的影响。截至2018年12月31日，本公司共持有外汇货币主要为1,212.49万美元，以外币结算的应收账款余额为945.21万美元。2018年人民币贬值，但如果未来人民币的持续升值将直接影响到公司外币资产价值，并给公司出口产品在国际上的竞争力带来负面影响，给公司经营带来一定的风险。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司制定了《浙江圣达生物药业股份有限公司未来三年（2018—2020年）股东回报规划》公司的利润分配政策如下：

1、公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，优先采用现金分红的方式进行利润分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

2、除下述特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于公司当年实现的可供分配利润的20%，或者最近三年以现金方式累计分配的利润不少于公司最近三年实现的年均可分配利润的40%。

(1) 公司未来十二个月内有重大投资计划或重大现金支出（募集资金项目除外）；(2) 公司当年经审计资产负债率（母公司）超过70%；(3) 公司当年实现的每股可供分配利润少于0.1元。重大投资计划或重大现金支出是指，公司拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计的合并报表净资产的30%，或者超过5,000万元。

3、公司应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，由董事会根据下列情形，提出差异化的现金分红方案，并提交股东大会批准：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

4、在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享公司价值的考虑，从公司成长性、每股净资产的摊薄、公司股价与公司股本规模的匹配性等真实因素出发，当公司

股票估值处于合理范围内，公司可以在满足上述现金股利分配的条件下，进行股票股利分配。

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所和中国证券监督管理委员会浙江省证监局的规定，结合公司实际情况，严格按照《公司章程》、《浙江圣达生物药业股份有限公司未来三年（2018—2020 年）股东回报规划》执行利润分配政策，分红标准和比例明确、清晰，有关的决策程序和机制完备。独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	1.20	0	13,440,000	44,544,425.57	30.17
2017 年	0	2.75	4	22,000,000	72,610,202.43	30.30
2016 年	0	10	0	60,000,000	60,935,615.88	98.46

根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所加强投资者利益保护和上市公司分红的有关规定，在符合《公司章程》和《浙江圣达生物药业股份有限公司未来三年（2018—2020 年）股东回报规划》等规定的前提下，结合公司发展阶段、盈利水平及资金状况，为兼顾股东即期利益和公司长远发展需要，拟定如下利润分配方案：

以 2018 年 12 月 31 日公司股份总数 112,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税）。本方案尚需提交公司 2018 年年度股东大会审议。

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次开发	股份限售	圣达集团	注 1	上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	万健投资	注 2	上市之日起	是	是	不适用	不适用

行 相 关 的 承 诺				三十六个月				
	股份限售	杭州鸿博	注 3	上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	银轮股份	注 4	上市之日起十二个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	昌明投资	注 5	上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	景林景麒、 景林景途	注 6 注 7	上市之日起十二个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	朱勇刚	注 8	上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	朱国锭	注 9	上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	曹善民	注 10	上市之日起十二个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	洪爱	注 11	上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	朱静、朱怡萱	注 12	上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	徐建新	注 13	上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	蔡显理、徐桂花、周斌	注 14	上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	庞晗、庞正查	注 15	上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	香港鸿博	注 16	上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	圣达集团	注 1	长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	洪爱、朱静、朱怡萱、朱勇刚	注 11 注 12 注 8	长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	杭州鸿博、香港鸿博、万健投资	注 2 注 3 注 16	长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	洪爱	注 11	长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决土地等 产权瑕疵	圣达集团	注 1	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	洪爱	注 11	长期有效	否	是	不适用	不适用	
其他	圣达生物、圣达集团、董事（独立	注 17	长期有效	否	是	不适用	不适用	

		董事除外)、高级管理人员						
与再融资相关的承诺	其他	圣达集团	注 18	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	洪爱	注 19	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司全体董事、高级管理人员	注 20	长期有效	否	是	不适用	不适用

上述与首次公开发行相关的承诺于 2015 年 10 月作出，与再融资相关的承诺于 2018 年 9 月 6 日作出。

注 1：关于浙江圣达生物药业股份有限公司股份锁定的承诺书（圣达集团）

本公司，系浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）的控股股东，特作出以下承诺：

1、关于股份权属及锁定的承诺：①本单位除以自身名义持有发行人股份外，不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本承诺函出具之日止，本单位所持有的发行人股份不存在质押或其他权利限制情形；②自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本单位直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份；③发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本单位直接或间接持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。

2、关于持股意向及减持意向的承诺：①本单位拟长期持有公司股票；②如果在锁定期满后，本单位拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；③本单位减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；④如本单位所持发行人股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行人股票发行价，上述两年期限届满后，本单位减持直接或间接持有的发行人股份时，将以市价且不低于发行人上一会计年度经审计的除权后每股净资产的价格进行减持。减持直接或间接持有的发行人股份时，将提前三个交易日通过发行人发出相关公告；⑤如果本单位未履行上述减持意向承诺，本单位将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；本单位持有的公司股份自本单位未履行上述减持意向承诺之日起 6 个月内不得减持。

3、关于避免同业竞争的承诺：①本单位控制的企业（发行人及其子公司除外）目前并没有以任何形式从事或参与与发行人及其子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；②本单位保证本单位及本单位实际控制的除发行人及其子公司以外的其他企业将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何与发行人及其子公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与任何与发行人及其子公司业务相同、相似或可能取代发行人及其子公司业务的活动；③本单位如从任何第三方获得的商业机会与发行人及其子公司经营的业务有竞争或可能竞争，本单位将立即通知发行人，并将该商业机会让予发行人或其子公司；④本单位承诺不利用任何方式从事影响或可能影响发行人及其子公司经营、发展的业务或活动。

4、关于稳定股价事宜的承诺：公司自本次发行并上市之日起三年内，出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产情形时（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数；若因除权除息等事项致使上



述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整，下同），且公司采取措施稳定公司股价的，在实施完毕稳定股价具体方案中的公司回购股份措施后，连续 10 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），公司控股股东根据法律、法规、规范性文件和公司章程的规定以增持公司股票的形式稳定公司股价。①在股东大会审议通过的单个稳定股价具体方案中，用于增持股票的资金金额不低于其最近一次获得的现金分红金额的 20%；②在一个会计年度内股东大会审议通过了多个稳定股价具体方案的情况下，在该会计年度内用于增持股票的资金金额合计不超过其最近一次获得的公司现金分红金额的 50%；③在增持行为完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。（超过上述第②项标准的，本项股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一会计年度继续出现稳定股价情形的，控股股东将继续按照上述原则执行。）在经股东大会审议通过的稳定股价具体方案正式公告之日起至其实施完毕之日的期间内，如在连续 5 个交易日内，公司股票收盘价均不低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产时，将停止实施稳定股价具体方案；该稳定股价具体方案项下的控股股东增持公司股票方式稳定公司股价的义务亦相应终止。股东大会审议通过的股价稳定具体方案实施完毕后的 90 个交易日内，如股价稳定措施的启动条件成立的，公司不再继续实施稳定股价措施。90 个交易日后，启动条件再次成立时，公司将再次启动稳定股价具体方案的审议程序，控股股东将按照前述条件及原则增持公司股票方式稳定公司股价。尚未实施或者未履行完毕的稳定股价具体方案因停止条件成立而停止实施的，则自稳定股价具体方案停止实施后的 90 个交易日内不再继续实施稳定股价措施。90 个交易日后，启动条件再次成立时，公司将再次启动稳定股价具体方案的审议程序，控股股东将按照前述条件及原则增持公司股票方式稳定公司股价。

5、关于保护投资者利益的承诺：①公司首次公开发行股票并上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；②如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位将依法赔偿投资者损失。

6、关于房产权证的承诺：目前，发行人及其子公司存在部分房产未办理房产权证的情况，未来如因发行人及其子公司无法继续使用该等房屋的，由此所造成的一切损失，包括但不限于重新购置房屋、搬迁造成的经营损失，本公司将给予发行人及其子公司全额补偿。

#### 注 2 关于浙江圣达生物药业股份有限公司股份锁定的承诺书（万健投资）

本公司，系浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）的股东，特作出以下承诺：

1、关于股份权属及锁定的承诺：①本单位除以自身名义持有发行人股份外，不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本承诺函出具之日止，本单位所持有的发行人股份不存在质押或其他权利限制情形；②自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本单位直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份；③发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本单位直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。

2、关于持股意向及减持意向的承诺：①本单位拟长期持有公司股票；②如果在锁定期满后，本单位拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；③本单位减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；④如本单位所持发行人股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行人股票发行价；上述两年期限届满后，本单位减持直接或间接持有的发行人股份时，将以市

价且不低于发行人上一会计年度经审计的除权后每股净资产的价格进行减持。减持直接或间接持有的发行人股份时，将提前三个交易日通过发行人发出相关公告；⑤如果本单位未履行上述减持意向承诺，本单位将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；本单位持有的公司股份自本单位未履行上述减持意向承诺之日起 6 个月内不得减持。

3、关于避免同业竞争的承诺：①本单位控制的企业（发行人及其子公司除外）目前并没有以任何形式从事或参与与发行人及其子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；②本单位保证本单位及本单位实际控制的除发行人及其子公司以外的其他企业将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何与发行人及其子公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与任何与发行人及其子公司业务相同、相似或可能取代发行人及其子公司业务的活动；③本单位如从任何第三方获得的商业机会与发行人及其子公司经营的业务有竞争或可能竞争，本单位将立即通知发行人，并将该商业机会让予发行人或其子公司；④本单位承诺不利用任何方式从事影响或可能影响发行人及其子公司经营、发展的业务或活动。

### 注 3 关于浙江圣达生物药业股份有限公司股份锁定的承诺书（杭州鸿博）

本公司，系浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）的股东，特作出以下承诺：

1、关于股份权属及锁定的承诺：①本单位除以自身名义持有发行人股份外，不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本承诺函出具之日止，本单位所持有的发行人股份不存在质押或其他权利限制情形；②自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本单位直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份；③发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本单位直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。

2、关于持股意向及减持意向的承诺：①本单位拟长期持有公司股票；②如果在锁定期满后，本单位拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；③本单位减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；④如本单位所持发行人股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行人股票发行价；上述两年期限届满后，本单位减持直接或间接持有的发行人股份时，将以市价且不低于发行人上一会计年度经审计的除权后每股净资产的价格进行减持。减持直接或间接持有的发行人股份时，将提前三个交易日通过发行人发出相关公告；⑤如果本单位未履行上述减持意向承诺，本单位将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；本单位持有的公司股份自本单位未履行上述减持意向承诺之日起 6 个月内不得减持。

3、关于避免同业竞争的承诺：①本单位控制的企业（发行人及其子公司除外）目前并没有以任何形式从事或参与与发行人及其子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；②本单位保证本单位及本单位实际控制的除发行人及其子公司以外的其他企业将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何与发行人及其子公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与任何与发行人及其子公司业务相同、相似或可能取代发行人及其子公司业务的活动；③本单位如从任何第三方获得的商业机会与发行人及其子公司经营的业务有竞争或可能

竞争，本单位将立即通知发行人，并将该商业机会让予发行人或其子公司；④本单位承诺不利用任何方式从事影响或可能影响发行人及其子公司经营、发展的业务或活动。

注 4 关于浙江圣达生物药业股份有限公司股份锁定的承诺书（银轮股份）

本单位浙江银轮机械股份有限公司，目前直接持有浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“发行人”）288.3333 万股股份，占总股本的 4.81%。本单位特作出以下承诺：

本单位除以自身名义持有发行人股份外，不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本承诺函出具之日止，本单位所持有的发行人股份不存在质押或其他权利限制情形。

自发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本单位直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。

注 5 关于浙江圣达生物药业股份有限公司股份锁定的承诺书（昌明投资）

本单位天台昌明投资管理合伙企业（有限合伙），目前直接持有浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“发行人”）288 万股股份，占总股本的 4.80%。本单位特作出以下承诺：

本单位除以自身名义持有发行人股份外，不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本承诺函出具之日止，本单位所持有的发行人股份不存在质押或其他权利限制情形。

自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本单位直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。

发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本单位直接或间接持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。

注 6 关于浙江圣达生物药业股份有限公司股份锁定的承诺书（景林景麒）

本单位上海景林景麒投资中心（有限合伙），目前直接持有浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“发行人”）138.6000 万股股份，占总股本的 2.31 %。本单位特作出以下承诺：

本单位除以自身名义持有发行人股份外，不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本承诺函出具之日止，本单位所持有的发行人股份不存在质押或其他权利限制情形。

自发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本单位直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。

注 7 关于浙江圣达生物药业股份有限公司股份锁定的承诺书（景林景途）

本单位上海景林景途投资中心（有限合伙），目前直接持有浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“发行人”）94.7334 万股股份，占总股本的 1.58%。本单位特作出以下承诺：

本单位除以自身名义持有发行人股份外，不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本承诺函出具之日止，本单位所持有的发行人股份不存在质押或其他权利限制情形。

自发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本单位直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。

注 8 关于浙江圣达生物药业股份有限公司股份锁定的承诺书（朱勇刚）



本人朱勇刚，作为浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）的股东、董事、高级管理人员，特作出以下承诺：

1、关于股份权属及锁定的承诺：①本人除以自身名义持有发行人股份外，不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本承诺函出具之日止，本人直接或间接持有的发行人股份不存在质押或其他权利限制情形；②自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份；③发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）；④在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，在前述承诺的股份锁定期届满后，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份数 25%；在本人离职后半年内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。

2、关于持股意向及减持意向的承诺：①本人拟长期持有公司股票；②如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；③本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；④如本人所持发行人股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行人股票发行价；上述两年期限届满后，本人减持直接或间接持有的发行人股份时，将以市价且不低于发行人上一会计年度经审计的除权后每股净资产的价格进行减持。减持直接或间接持有的发行人股份时，将提前三个交易日通过发行人发出相关公告；⑤如果本人未履行上述减持意向承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；本人持有的公司股份自本人未履行上述减持意向承诺之日起 6 个月内不得减持。

3、关于避免同业竞争的承诺：①本人控制的企业（发行人及其子公司除外）目前并没有以任何形式从事或参与与发行人及其子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；②本人保证本人及本人实际控制的除发行人及其子公司以外的其他企业将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何与发行人及其子公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与任何与发行人及其子公司业务相同、相似或可能取代发行人及其子公司业务的活动；③本人如从任何第三方获得的商业机会与发行人及其子公司经营的业务有竞争或可能竞争，本人将立即通知发行人，并将该商业机会让予发行人或其子公司；④本人承诺不利用任何方式从事影响或可能影响发行人及其子公司经营、发展的业务或活动。

#### 注 9 关于浙江圣达生物药业股份有限公司股份锁定的承诺书（朱国锭）

本人朱国锭，目前直接持有浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“发行人”）288 万股股份，占总股本的 4.80%。本人特作出以下承诺：

本人除以自身名义持有发行人股份外，不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本承诺函出具之日止，本人所持有的发行人股份不存在质押或其他权利限制情形。自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。

#### 注 10 关于浙江圣达生物药业股份有限公司股份锁定的承诺书（曹善民）

本人曹善民，目前直接持有浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“发行人”）86.3019 万股股份，占总股本的 1.44%。本人特作出以下承诺：

本人除以自身名义持有发行人股份外，不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本承诺函出具之日止，本人所持有的发行人股份不存在质押或其他权利限制情形。自发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。

#### 注 11 关于浙江圣达生物药业股份有限公司股份锁定的承诺书（洪爱）

本人洪爱，系浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）的实际控制人，本人同时担任发行人的董事长，特作出以下承诺：

1、关于股份权属及锁定的承诺：①本人除以自身名义持有发行人股份外，不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本承诺函出具之日止，本人直接或间接持有的发行人股份不存在质押或其他权利限制情形；②自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份；③发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）；④在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，在前述承诺的股份锁定期届满后，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份数的 25%；在本人离职后半年内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。

2、关于持股意向及减持意向的承诺：①本人拟长期持有公司股票；②如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；③本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；④如本人所持发行人股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行人股票发行价；上述两年期限届满后，本人减持直接或间接持有的发行人股份时，将以市价且不低于发行人上一会计年度经审计的除权后每股净资产的价格进行减持。减持直接或间接持有的发行人股份时，将提前三个交易日通过发行人发出相关公告；⑤如果本人未履行上述减持意向承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；本人持有的公司股份自本人未履行上述减持意向承诺之日起 6 个月内不得减持。

3、关于避免同业竞争的承诺：①本人控制的企业（发行人及其子公司除外）目前并没有以任何形式从事或参与与发行人及其子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；②本人保证本人及本人实际控制的除发行人及其子公司以外的其他企业将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何与发行人及其子公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与任何与发行人及其子公司业务相同、相似或可能取代发行人及其子公司业务的活动；③本人如从任何第三方获得的商业机会与发行人及其子公司经营的业务有竞争或可能竞争，本人将立即通知发行人，并将该商业机会让予发行人或其子公司；④本人承诺不利用任何方式从事影响或可能影响发行人及其子公司经营、发展的业务或活动。

4、关于减少及规范关联交易的承诺：①本人将严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》等有关规定行使股东权利；②在股东大会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时，履行

回避表决的义务；③在任何情况下，不要求公司向本人提供任何形式的担保；④在本人作为公司实际控制人期间，本人及附属企业尽量避免与发行人之间不必要的关联交易发生；⑤对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照《公司章程》、有关法律法规和证券交易所的有关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。

5、关于防范资金占用的承诺：①严格限制本人及关联方与发行人在发生经营性资金往来中占用资金，不要求发行人为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不互相代为承担成本和其他支出；②不利用实际控制人身份要求发行人以下列方式将资金直接或间接地提供给本人及本人控制的其他关联方使用：有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及本人控制的其他关联方使用；通过银行或非银行金融机构向本人及本人控制的其他关联方提供委托贷款；委托本人及本人控制的其他关联方进行投资活动；为本人及本人控制的其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；代本人及本人控制的其他关联方偿还债务；③如果本人及本人控制的其他关联方违反上述承诺，与发行人发生非经营性资金往来，需在持有发行人 1%以上的股东要求时立即返还资金，并赔偿发行人相当于同期银行贷款利率四倍的资金占用费；视情节轻重由本人及本人控制的其他关联方向发行人或其子公司缴纳 10,000 元以上 100,000 元以下的罚款；性质严重的，报送司法机关追究刑事责任。

6、关于发行人缴纳社保、公积金情况的承诺：若由于发行人及其子公司在上市前的经营活动中存在应缴未缴的社会保险费和住房公积金而被有关政府部门要求补缴或者处罚，本人将赔偿发行人及其子公司由此产生的全部损失。

注 12 关于浙江圣达生物药业股份有限公司股份锁定的承诺书（朱静、朱怡宣）

本人朱静、朱怡宣，系间接持有浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）股份的股东，特作出以下承诺：

1、关于股份权属及锁定的承诺：①本人除以自身名义持有发行人股份外，不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本承诺函出具之日止，本人直接或间接持有的发行人股份不存在质押或其他权利限制情形；②自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转计或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份；③发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。

2、关于持股意向及减持意向的承诺：①本人拟长期持有公司股票；②如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；③本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等④如本人所持发行人股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行人股票发行价；上述两年期限届满后，本人减持直接或间接持有的发行人股份时，将以市价且不低于发行人上一会计年度经审计的除权后每股净资产的价格进行减持。减持直接或间接持有的发行人股份时，将提前三个交易日通过发行人发出相关公告；⑤如果本人未履行上述减持意向承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，本人持有的公司股份自本人未履行上述减持意向承诺之日起 6 个月内不得减持。

3、关于避免同业竞争的承诺：①本人控制的企业（发行人及其子公司除外）目前并没有以任何形式从事或参与与发行人及其子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；②本人保证本人及本人实际控制的除发行人及其子公司以外的其他企业将不会在中国境内或



境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何与发行人及其子公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与任何与发行人及其子公司业务相同、相似或可能取代发行人及其子公司业务的活动；③本人如从任何第三方获得的商业机会与发行人及其子公司经营的业务有竞争或可能竞争，本人将立即通知发行人，并将该商业机会让予发行人或其子公司；④本人承诺不利用任何方式从事影响或可能影响发行人及其子公司经营、发展的业务或活动。

注 13 关于浙江圣达生物药业股份有限公司股份锁定的承诺书（徐建新）

本人徐建新，系浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）的董事、高级管理人员，特作出以下承诺：

1、本人除以自身名义持有发行人股份外，不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本承诺函出具之日止，本人直接或间接持有的发行人股份不存在质押或其他权利限制情形；

2、自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份；

3、发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。

4、在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，在前述承诺的股份锁定期届满后，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份数的 25%；在本人离职后半年内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。

注 14 关于浙江圣达生物药业股份有限公司股份锁定的承诺书（蔡显理、徐桂花、周斌）

本人蔡显理、徐桂花、周斌，系浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）的高级管理人员，特作出以下承诺：

1、本人除以自身名义持有发行人股份外，不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本承诺函出具之日止，本人直接或间接持有的发行人股份不存在质押或其他权利限制情形；

2、自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份；

3、发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。

4、在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，在前述承诺的股份锁定期届满后，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份数的 25%；在本人离职后半年内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。

注 15 关于浙江圣达生物药业股份有限公司股份锁定的承诺书（庞晗、庞正查）

本人庞晗、庞正查，系浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）的监事，特作出以下承诺：

1、本人除以自身名义持有发行人股份外，不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本承诺函



出具之日止，本人直接或间接持有的发行人股份不存在质押或其他权利限制情形；

2、自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份；

3、发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。

4、在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，在前述承诺的股份锁定期届满后，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份数的 25%；在本人离职后半年内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。

#### 注 16 关于浙江圣达生物药业股份有限公司股份锁定的承诺书（香港鸿博）

本公司，系间接持有浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）股份的股东，特作出以下承诺：

1、关于股份权属及锁定的承诺：①本单位除以自身名义持有发行人股份外，不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本承诺函出具之日止，本单位所持有的发行人股份不存在质押或其他权利限制情形；②自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本单位直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份；③发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本单位直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。

2、关于持股意向及减持意向的承诺：①本单位拟长期持有公司股票；②如果在锁定期满后，本单位拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；③本单位减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；④如本单位所持发行人股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行人股票发行价；上述两年期限届满后，本单位减持直接或间接持有的发行人股份时，将以市价且不低于发行人上一会计年度经审计的除权后每股净资产的价格进行减持。减持直接或间接持有的发行人股份时，将提前三个交易日通过发行人发出相关公告；⑤如果本单位未履行上述减持意向承诺，本单位将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；本单位持有的公司股份自本单位未履行上述减持意向承诺之日起 6 个月内不得减持。

3、关于避免同业竞争的承诺：①本单位控制的企业（发行人及其子公司除外）目前并没有以任何形式从事或参与与发行人及其子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；②本单位保证本单位及本单位实际控制的除发行人及其子公司以外的其他企业将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何与发行人及其子公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与任何与发行人及其子公司业务相同、相似或可能取代发行人及其子公司业务的活动；③本单位如从任何第三方获得的商业机会与发行人及其子公司经营的业务有竞争或可能竞争，本单位将立即通知发行人，并将该商业机会让予发行人或其子公司；④本单位承诺不利用任何方式从事影响或可能影响发行人及其子公司经营、发展的业务或活动。

#### 注 17 浙江圣达生物药业股份有限公司首次公开发行股票并上市之承诺函

浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）拟在中国境内向社会公众首次公开发行股票并上市，现郑重承诺如下：

#### 1、股价稳定事宜的承诺

##### 1) 股价稳定措施的启动和停止

①启动条件及程序：本公司自本次发行并上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产情形时（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数；若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整，下同），公司将采取如公司回购股份，公司控股股东、董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股份等一项或者多项措施稳定公司股价，并保证该等股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件。公司应当在前述稳定股价措施的启动条件成立后 5 个工作日内召开董事会、25 个工作日内召开股东大会，审议稳定股价具体方案。相关责任方应在股东大会审议通过该等方案后的 5 个工作日内，启动稳定股价具体方案的实施。

②停止条件：在经股东大会审议通过的稳定股价具体方案正式公告之日起至其实施完毕之日的期间内，如在连续 5 个工作日内，公司股票收盘价均不低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产时，将停止实施稳定股价具体方案。

##### 2) 稳定股价的具体措施

###### ①公司回购股份

公司根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案而回购股份的，应当符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》等法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，并按照该等规定的要求履行有关向社会公众股东回购公司股份的具体程序。

公司回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或中国证监会认可的其他方式。

如公司采取回购股份的稳定股价措施，应遵循下述原则：公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司所有者的净利润的 10%；单一会计年度用于回购股份的资金金额合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司所有者的净利润的 30%。

超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现稳定股价情形的，公司将继续按照上述原则执行。

###### ②控股股东增持股份

根据公司控股股东出具的承诺函，若稳定股价具体方案涉及控股股东增持股份措施的，则在实施完毕稳定股价具体方案中的公司回购股份措施后，连续 10 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），公司控股股东根据法律、法规、规范性文件和公司章程的规定以增持公司股票的形式稳定公司股价。

公司控股股东以增持公司股票的形式稳定公司股价，遵循下述规则：

在股东大会审议通过的单个稳定股价具体方案中，用于增持股票的资金金额不低于其最近一次获得的现金分红金额的 20%；在一个会计年度内股东大会审议通过了多个稳定股价具体方案的情况下，股东在该会计年度内用于增持股票的资金金额合计不超过该股东最近一次获得的公司现金分红金额的 50%；在增持行为完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。

超过上述第二项标准的，本项股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现稳定股价情形的，控股股东将继续按照上述原则执行。

③董事（独立董事除外）、高级管理人员增持股份根据公司董事（独立董事除外）、高级管理人员出具的承诺函，若稳定股价具体方案涉及公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持股份措施的，则在实施完毕稳定股价具体方案中的控股股东增持股份措施后，连续 10 个交易日每日

股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产(审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的,应做除权、除息处理),公司董事(独立董事除外)、高级管理人员将根据法律、法规、规范性文件和公司章程的规定以增持公司股票的形式稳定公司股价。

公司董事(独立董事除外)、高级管理人员以增持公司股票的形式稳定公司股价,应遵循下述原则:

在股东大会审议通过的单个稳定股价具体方案中,董事(独立董事除外)、高级管理人员用于增持股份的资金金额不低于其因担任董事(独立董事除外)、高级管理人员而在最近一个会计年度从公司领取的税后薪酬的 10%;在一个会计年度内股东大会审议通过了多个稳定股价具体方案的情况下,董事(独立董事除外)、高级管理人员用于增持股份的资金金额不超过其因担任董事(独立董事除外)、高级管理人员而在最近一个会计年度从公司领取的税后薪酬的 30%;在增持行为完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。

超过上述第二项标准的,本项股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一会计年度继续出现稳定股价情形的,公司董事(独立董事除外)、高级管理人员将继续按照上述原则执行。

#### ④其他稳定股价措施

当股价稳定措施的启动条件成立时,公司还可以依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定,及时履行相关法定程序后采取以下措施稳定公司股价:

在保证公司经营资金需求的前提下,实施利润分配或资本公积金转增股本;限制高级管理人员薪酬;法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

#### 2、关于保护投资者利益的承诺

本公司就保护投资者利益做出如下承诺:

- 1) 公司首次公开发行股票并上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏;
- 2) 如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,公司将在证券监督管理部门作出上述认定时,依法回购首次公开发行的全部新股,回购价格按照发行价加算银行同期存款利息确定;
- 3) 如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,公司将依法赔偿投资者损失。

#### 3、未履行承诺的约束措施

本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。

1) 如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:

①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;

②不得进行公开再融资;

③对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴;

④不得批准董事、监事、高级管理人员的主动离职申请,但可以进行职务变更;

⑤给投资者造成损失的,本公司将向投资者依法承担赔偿责任。

2) 如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:

①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因;

②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案并提交股东大会审议,尽可能地保护



本公司投资者利益。

注 18 浙江圣达生物药业股份有限公司控股股东关于公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺函

为充分保护本次可转债发行完成后浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“圣达生物”或“公司”）及社会公众投资者的利益，作为圣达生物控股股东，对公司填补回报措施能够得到切实履行做出承诺如下：

本单位承诺不越权干预圣达生物经营管理活动，不侵占圣达生物利益。

作为填补回报措施相关责任主体之一，本单位若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本单位同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本单位作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。

注 19 浙江圣达生物药业股份有限公司实际控制人关于公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺函

为充分保护本次可转债发行完成后浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“圣达生物”或“公司”）及社会公众投资者的利益，作为浙江圣达生物药业股份有限公司实际控制人，对公司填补回报措施能够得到切实履行做出承诺如下：

本人承诺不越权干预圣达生物经营管理活动，不侵占圣达生物利益。

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。

注 20 浙江圣达生物药业股份有限公司董事、高级管理人员关于公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺函

为充分保护本次可转债发行完成后浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“公司”）及社会公众投资者的利益，作为董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行做出承诺如下：

- 1、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、对自身的职务消费行为进行约束；
- 3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、由董事会或薪酬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、若公司后续推出股权激励政策，承诺拟公布的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。

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	2,823,715.08	应收票据及应收账款	116,164,186.15
应收账款	113,340,471.07		
在建工程	36,821,403.24	在建工程	38,069,407.92
工程物资	1,248,004.68		
应付票据	69,927,759.78	应付票据及应付账款	119,595,671.35
应付账款	49,667,911.57		
应付利息	80,969.17	其他应付款	7,971,960.15
其他应付款	7,890,990.98		
管理费用	76,981,169.02	管理费用	54,102,760.53
		研发费用	22,878,408.49

2、财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

#### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

**(四) 其他说明**
 适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100.00
境内会计师事务所审计年限	9 年

	名称	报酬
保荐人	中信建投证券股份有限公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

 适用  不适用

报告期内，经公司 2018 年 5 月 18 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，公司继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

 适用  不适用

**七、面临暂停上市风险的情况**
**(一) 导致暂停上市的原因**
 适用  不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**
 适用  不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**
 适用  不适用

**九、破产重整相关事项**
 适用  不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**
 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**
 适用  不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在失信的情况，不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大到期债务未清偿等不良诚信状况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用



**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、 重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
通辽黄河龙	控股子公司	淄博德信联邦化学工业有限公司	7,000,000.00	2018-3-13	2018-3-13	2019-5-10	连带责任担保	否	否		否	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						7,000,000.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						7,000,000.00							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						43,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						40,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						47,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						5.94							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						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（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						公司于2018年4月22日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第六次会议、2018年5月18日召开2017年年度股东大会审议通过《关于公司2018年度对外担保计划的议案》，同意公司对子公司提供总金额不超过人民币13,000.00万元对外担保，其中对新银象担保金额不超过10,000.00万元，对安徽圣达担保金额不超过3,000.00万元。具体情况请详见公司于2018年4月24日披露的《第二届董事会第十次会议决议公告》、《第二届监事会第六次会议决议公告》、《关于公司2018年度对外担保计划的公告》（公告编号：2018-020、2018-021、2018-025）、于2018年5月19日披露的《2017年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-032）							

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	26,300.00	2,500.00	0
银行理财产品	自有资金	8,700.00	0	0

##### 其他情况

□适用 √不适用

##### (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
浦发银行	保本保收益	2,500.00	2018年2月14日	2018年5月15日	闲置募集资金	协议约定		4.45%	28.12	是	是
农业银行	保本保收益	6,800.00	2018年3月2日	2018年6月1日	闲置募集资金	协议约定		4.40%	74.60	是	是
农业银行	保本保收益	2,200.00	2018年3月7日	2018年6月14日	闲置募集资金	协议约定		4.05%	24.17	是	是
浦发银行	保本保收益	2,200.00	2018年5月16日	2018年8月14日	闲置募集资金	协议约定		4.55%	24.75	是	是
农业银行	保本浮动收益	5,000.00	2018年6月13日	2018年12月25日	闲置募集资金	协议约定		3.80% - 4.30%	101.51	是	否
浦发银行	保本保收益	1,500.00	2018年6月19日	2018年9月17日	闲置募集资金	协议约定		4.55%	16.87	是	是
浦发银行	保本保收益	1,600.00	2018年8月15日	2018年11月13日	闲置募集资金	协议约定		4.25%	16.81	是	是
浦发	保本保	2,000.00	2018年9	2018年12	闲置募	协议		3.95%	19.53	是	是

银行	收益		月 18 日	月 17 日	集资金	约定					
浦发银行	保本保收益	1,000.00	2018年11月14日	2019年2月12日	闲置募集资金	协议约定		3.95%		是	是
农业银行	保本浮动收益	1,500.00	2018年12月19日	2019年3月18日	闲置募集资金	协议约定		4.15% 或 4.10%		是	否
浦发银行	保本保收益	1,000.00	2018年5月11日	2018年5月29日	自有资金	协议约定		2.20%	1.08	是	是
浦发银行	保本保收益	700.00	2018年6月5日	2018年6月29日	自有资金	协议约定		2.20%	0.86	是	是
浦发银行	保本保收益	500.00	2018年6月20日	2018年6月29日	自有资金	协议约定		2.20%	0.42	是	是
浦发银行	保本保收益	1,200.00	2018年7月3日	2018年7月31日	自有资金	协议约定		2.20%	0.03	是	是
浦发银行	保本保收益	1,100.00	2018年8月2日	2018年8月30日	自有资金	协议约定		2.20%	1.86	是	是
浦发银行	保本保收益	1,200.00	2018年9月04日	2018年9月29日	自有资金	协议约定		2.20%	1.81	是	是
浦发银行	保本保收益	1,000.00	2018年10月09日	2018年10月31日	自有资金	协议约定		2.20%	1.33	是	是
浦发银行	保本保收益	1,000.00	2018年11月5日	2018年11月29日	自有资金	协议约定		2.20%	1.45	是	是
浦发银行	保本保收益	1,000.00	2018年12月6日	2018年12月29日	自有资金	协议约定		2.20%	1.39	是	是

### 其他情况

适用 不适用

### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

## 2. 委托贷款情况

### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

### 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、公开发行 A 股可转换债券相关事项

公司分别于 2018 年 9 月 6 日召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第九次会议，于 2018 年 9 月 25 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券预案的议案》等公开发行 A 股可转换公司债券相关议案，公司拟募集资金总额不超过人民币 30,718.92 万元（含 30,718.92 万元）用于：“关于通辽市黄河龙生物工程有限公司股权收购及增资项目”、“年产 1,000 吨乳酸链球菌素项目”和“年产 2,000 吨蔗糖发酵物项目”。具体内容详见公司于 2018 年 9 月 8 日披露的《第二届董事会第十三次会议决议公告》、《第二届监事会第九次会议决议公告》、《公开发行 A 股可转换公司债券预案的公告》（公告编号：2018-047、2018-048、2018-050）及 2018 年 9 月 26 日披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-058）。

公司根据相关事项的进展情况，于 2018 年 10 月 29 日披露《浙江圣达生物药业股份有限公司关于公开发行可转换公司债券申请获得中国证监会受理的公告》（公告编号：2018-066）；于 2018 年 12 月 20 日披露《浙江圣达生物药业股份有限公司关于公开发行可转换公司债券申请文件反馈意见回复的公告》（公告编号：2018-070）。

根据公司与通辽黄河龙全体股东签署的《关于通辽市黄河龙生物工程有限公司股权收购及增资协议》的有关约定。鉴于标的公司经审计过渡期净资产变化情况，公司收购标的公司 61.67% 股权的交易价格确认为 4,828.76 万元，同时调减募集资金需求并对公开发行 A 股可转换公司债券相关内容进行调整。

公司于 2018 年 12 月 29 日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金收购股权及增资（修订稿）的议案》、《关于调整公司公开发行 A 股可转换公司债券方案的议案》、《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券预案（修订稿）的议案》和《关于公开发行 A 股可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告（修订稿）》，具体内容详见公司披露的《浙江圣达生物药业股份有限公司关于调整公开发行 A 股可转换公司债券方案及预案修订情况的公告》（公告编号：2019-003）、《浙江圣达生物药业股份有限公司公开发行 A 股可转换公司债券预案（修订稿）》、《浙江圣达生物药业股份有限公司关于公开发行 A 股可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告（修订稿）》和《浙江圣达生物药业股份有限公司关于公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报的风险提示与填补措施及相关主体承诺（修订稿）》。

#### 2、收购通辽黄河龙（现已更名为通辽圣达）相关事项

公司于 2018 年 9 月 6 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于签署〈关于通辽

市黄河龙生物工程有限公司股权收购及增资协议》的议案》，公司拟现金方式收购通辽黄河龙 61.67% 股权（对应标的公司 9,250 万元注册资本）；同时，对通辽黄河龙现金增资 8,000 万元。本次交易完成后，圣达生物将持有通辽黄河龙 75% 的股权，通辽黄河龙将成为圣达生物的控股子公司。具体内容详见公司于 2018 年 9 月 8 日披露的《浙江圣达生物药业股份有限公司关于收购通辽市黄河龙生物工程有限公司部分股权及增资的公告》（公告编号：2018-052）。

根据公司与通辽圣达原全体股东签署的《关于通辽市黄河龙生物工程有限公司股权收购及增资协议》的相关约定，公司于 2018 年 12 月 29 日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于签署〈关于通辽市圣达生物工程有限公司股权收购及增资过渡期损益承担的协议书〉的议案》，具体内容详见公司于 2019 年 1 月 3 日披露的《浙江圣达生物药业股份有限公司关于收购通辽黄河龙生物工程有限公司部分股权及增资的进展公告》（公告编号：2019-004）和《浙江圣达生物药业股份有限公司关于收购通辽市黄河龙生物工程有限公司部分股权及增资的公告（修订稿）》（公告编号：2019-005）。

通辽黄河龙于 2018 年 10 月变更相关工商信息，并于 2018 年 12 月更名为通辽市圣达生物工程有限公司。

### 3、变更募投项目相关事项

公司于 2018 年 9 月 6 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，鉴于公司对各主要产品布局规划的调整，为了便于生产管理，公司拟变更募投项目“年产 100 吨纳他霉素和 80 吨  $\epsilon$ -聚赖氨酸盐酸盐技改项目”实施地点；为了吸引高端技术人才等原因，公司拟以新银象设立子公司圣达研究院作为“浙江省圣达生物企业研究院项目”的实施主体，具体内容详见公司披露的《浙江圣达生物药业股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2018-055）。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

适用  不适用

### （二）社会责任工作情况

适用  不适用

### （三）环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用  不适用

##### （1）排污信息

适用  不适用

1) 报告期内，公司生产经营中主要污染物及排放情况：

类别	排放主体	主要污染物	2017 年	2018 年
废水（吨/年）	圣达生物	叶酸废水、生物素废水、硝酸咪康唑废水，硝酸咪康唑废水主要污染物为：COD（化学需氧量）、氨氮、总磷、SS（悬浮物）	99,401	90,805
	新银象	乳酸链球菌素废水、纳他霉素废水及 $\epsilon$ -聚赖氨酸盐酸盐废水	145,384	123,640



	通辽圣达	黄原胶、核黄素，废水主要污染物为：COD（化学需氧量）、氨氮	292, 525	182, 801
废气（排放浓度）	圣达生物	废气：生产中有有机溶剂的挥发及化学反应产生的废气；粉尘：投料、过筛、放料	符合标准	符合标准
	新银象	各车间生产废气、储罐区呼吸尾气及废水处理废气	符合标准	符合标准
	通辽圣达	废气：生产中有有机溶剂的挥发及化学反应产生的废气	符合标准	符合标准
固体废弃物（吨/年）	圣达生物	蒸馏残渣：生产中产生的副产物及少量未被回收或参与反应的溶剂；废活性炭：生产中、废水处理中用于吸附、脱色的活性炭；污泥：废水处理过程中压滤出的污泥	70	120
	新银象	生产过程中产生的发酵渣、废硅藻土、废活性炭以及污水处理过程中产生的污泥	231	1, 111
	通辽圣达	蒸馏残渣：生产中产生的副产物及少量未被回收或参与反应的溶剂；废活性炭：生产中、废水处理中用于吸附、脱色的活性炭；污泥：废水处理过程中压滤出的污泥；煤渣	1, 883	671

## 2) 报告期内公司三废排放及处理情况

类别	排放主体	处置方式	处理能力
废水	圣达生物	由各车间分类收入至收入池利用提升泵及明管抽至厂内污水处理车间污水收入池进行物化及生化处理	1, 000 吨/天
	新银象		500 吨/天
	通辽圣达		2, 000 吨/天
废气	圣达生物	各生产车间设备废气、储罐区呼吸尾气及废水处理系统废气进行密封收入，利用废气管道吸入废气处理系统进行处理。粉尘利用水膜喷淋进行回收利用	18, 000 m <sup>3</sup> /h
	新银象		26, 000 m <sup>3</sup> /h
	通辽圣达		15, 000 m <sup>3</sup> /h
固体废弃物	圣达生物	一般固废委托天台环卫所回收及填埋，危险固废委托台州市德长环保有限公司、浙江丰登化工股份有限公司、金华市莱逸园环保科技开发有限公司进行处置	-
	新银象	一般固废委托天台环卫所回收及填埋，危险固废委托台州市德长环保有限公司以及杭州星宇炭素有限公司进行处置	-
	通辽圣达	污泥回收至锅炉房，焚烧处理；煤渣运至当地砖厂、水泥厂处理	-

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司主要污染物有废水、废气、固废，其中废水主要有 COD、NH<sub>3</sub>-N 等，通过物化及生化处理后纳管达标排放。废气主要有挥发性有机物、粉尘等，主要通过蓄热式焚烧炉处理后高空达标排放。固废主要有—般固废和危险废弃物，—般固废委托天台环卫所回收及填埋，危险固废委托台州

市德长环保有限公司、浙江丰登化工股份有限公司、金华市莱逸园环保科技开发有限公司和杭州星宇炭素有限公司进行处置。

圣达生物 2018 年新增一套 18,000m<sup>3</sup>/h 处理风量的 RTO 装置，已正常投入使用。

公司接受各级环保监管部门的监督性监测，同时委托第三方有资质公司进行定期监测，各项指标全部达标。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

1) 公司委托台州市环境科学设计研究院编制《300 吨/年维生素 B9 (叶酸) 和 60 吨/年生物素绿色工艺生产线技术改造项目环境影响报告书》、《年产 5 吨 CCMO-V 和 100 吨ε-聚赖氨酸技改项目环境影响报告书》、《年产 100 吨纳他霉素和 500 吨乳酸链球菌素技改项目环境影响报告书》；圣达生物委托煤科集团杭州环保研究院有限公司编制《年产 2000 吨生物素和 200 吨叶酸预混料生产线技改项目环境影响报告表》、《年产 100 吨生物素生产线精烘包工序技改项目环境影响报告表》、《年产 300 吨叶酸生产线精烘包车间技改项目环境影响报告表》。

2) 取得排污许可证

圣达生物：编号 9133100070471153X3001P，有效期 2017.12.19--2020.12.18；

新银象：编号浙 JH2016A0368，有效期 2016.09.28--2021.09.28；

通辽圣达：已在环保局备案，污水达标排放至开鲁县污水站。

### (4) 突发环境事件应急预案

适用  不适用

圣达生物委托台州市欧保环保工程有限公司编制《突发环境事件应急预案》，已通过专家评审，并报送天台县环境保护局备案；新银象委托台州市环境科学设计研究院编制《突发环境事件应急预案》，已通过专家评审。通辽圣达已制定环境应急预案并在通辽市开鲁县环境保护局备案。

### (5) 环境自行监测方案

适用  不适用

公司名称	污染源类别	排放口编号	监测内容(1)	污染物名称	监测设施	自动监测是否联网	自动监测仪器名称	自动监测设施安装位置	自动监测设置是否符合安装运行维护等管理要求	手工监测方法及个数(2)	手工监测频次(3)	手工测定方法
圣达生物	污水	DW001	流量	化学需氧量	自动	是	污染源在线监控设备	三废处理站	是	瞬间采样至少 3 个瞬时样	仪表故障时每 6 小时一	重铬酸盐法 HJ828-2017

										不少于 4次	
	DW001	流量	氨氮 (NH 3-N)	自动	是	污染源 在线监 控设备	三废 处理 站	是	瞬间采样 至少3个 瞬时样	仪表故 障时每 6小时 一次, 不少于 4次	水质 氨氮的测定次 纳氏试剂分光光度法 HJ535-2009
	DW001	流量	总氮 (以 N计)	手工					瞬间采样 至少3个 瞬时样	1次/月	水质 总氮的测定 碱 性过硫酸钾消解紫外 分光光度法 HJ 636-2012
	DW002	流量	氨氮 (NH 3-N)	手工					瞬间采样 至少3个 瞬时样	排放期 间按日 监测	水质 氨氮的测定 蒸 馏-中和滴定法 HJ 537-2009
	DW002	流量	化学 需氧 量	手工					瞬间采样 至少3个 瞬时样	排放期 间按日 监测	水质 化学需氧量的 测定 快速消解分光 光度法 HJ/T 399-2007
	DW002	流量	PH值	手工					瞬间采样 至少3个 瞬时样	排放期 间按日 监测	水质 PH值的测定 玻璃电极法 GB 6920-1986
	DW003	无	总氮 (以 N计)								
	DW003	无	悬浮 物								
	DW003	无	PH值								
	DW003	无	五日 生化 需氧 量								
	DW003	无	总磷 (以 P计)								
	DW003	无	氨氮 (NH 3-N)								
	DW003	无	色度								
	DW003	无	化学 需氧 量								
废	DA001	烟气流速,	N, N-	手工					非连续采	1次/年	毛细管柱气相色谱法

气		烟气温度, 烟气含湿量, 氧含量	二甲基甲酰胺					样 至少 3 个		
	DA001	烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 氧含量	挥发性有机物	手工				非连续采样 至少 3 个	1 次/月	气相色谱法 HJ/T 38-1999
	DA001	烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 氧含量	异丙醇	手工				非连续采样 至少 3 个	1 次/年	工作场所空气有毒物质测定 纯化合物 GBZ/T 160.48-2007
	DA001	烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 氧含量	甲苯	手工				非连续采样 至少 3 个	1 次/年	环境空气 苯系物的测定 活性炭吸附/二硫化碳解吸-气相色谱法 HJ 584-2010 代替 GB/T14670-93
	DA001	烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 氧含量	溴化氢	手工				非连续采样 至少 3 个	1 次/年	硫氰酸汞分光光度法 HJ/T 27-1999
	DA001	烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 氧含量	氯化氢	手工				非连续采样 至少 3 个	1 次/年	固定污染源排气中氯化氢的测定 硫氰酸汞分光光度法 HJ/T 27-1999
	DA001	烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 氧含量	乙醇	手工				非连续采样 至少 3 个	1 次/年	工作场所空气有毒物质测定 醇类化合物 GBZ/T160.48-2007
	DA001	烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 氧含量	四氢呋喃	手工				非连续采样 至少 3 个	1 次/年	工作场所空气有毒物质测定 杂环化合物 GBZ/T 160.75-2004
	DA001	烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 氧含量	臭气浓度	手工				非连续采样 至少 3 个	1 次/年	三点比较式臭袋法
	DA001	烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 氧含量	吡啶	手工				非连续采样 至少 3 个	1 次/年	工作场所空气有毒物质测定 杂环化合物 GBZ/T160.75-2004
	DA001	烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 氧含量	二甲苯	手工				非连续采样 至少 3 个	1 次/年	环境空气 苯系物的测定 活性炭吸附/二硫化碳解吸-气相色谱法 HJ 584-2010 代

												替 GB/T14670-93
		DA001	烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量	硫化 氢	自动	是	恶臭在 线监测 仪	厂区 内	是			
		DA002	烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量	颗 粒 物	手工					非连续采 样 至少 3 个	一 次 / 季	固定污染源排气中颗 粒物测定与气态污染 物 采 样 方 法 GB/T 16157-1996
		DA003	烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量	颗 粒 物	手工					非连续采 样 至少 3 个	一 次 / 季	固定污染源排气中颗 粒物测定与气态污染 物 采 样 方 法 GB/T 16157-1996
		DA004	烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量	颗 粒 物	手工					非连续采 样 至少 3 个	一 次 / 季	固定污染源排气中颗 粒物测定与气态污染 物 采 样 方 法 GB/T 16157-1996
		DA005	烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量	颗 粒 物	手工					非连续采 样 至少 3 个	一 次 / 季	固定污染源排气中颗 粒物测定与气态污染 物 采 样 方 法 GB/T 16157-1996
		DA006	烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量	颗 粒 物	手工					非连续采 样 至少 3 个	一 次 / 季	固定污染源排气中颗 粒物测定与气态污染 物 采 样 方 法 GB/T 16157-1996
		厂界	甲苯	甲苯	手工					非连续采 样 至少 3 个	一 次 / 半年	环境空气 苯系物的 测定 活性炭吸附/二 硫化碳解吸-气相色 谱法 HJ 584-2010 代 替 GB/T14670-93
		厂界	挥发性有机 物	挥 发 性 有 机 物	手工					非连续采 样 至少 3 个	一 次 / 半年	气 相 色 谱 法 HJ/T 38-1999
		厂界	臭气浓度	臭 气 浓 度	手工					非连续采 样 至少 3 个	一 次 / 半年	三 点 比 较 式 臭 袋 法 GB/T 12675-1993
		厂界	二甲苯	二 甲 苯	手工					非连续采 样 至少 3 个	一 次 / 半年	环境空气 苯系物的 测定 活性炭吸附/二 硫化碳解吸-气相色 谱法 HJ 584-2010 代 替 GB/T14670-93
新 银 象	废 水	总废水 排放口	流量	化 学 需 氧 量	自动	是	污 染 源 在 线 监 控 设 施	三 废 处 理 站	是	瞬 间 采 样 至少 3 个 瞬 时 样	在 线 仪 器 表 故 障 时, 每 6 个	

										小时一次		
		总废水排放口	流量	PH	自动	是	污染源在线监控设施	三废处理站	是	瞬间采样至少 3 个瞬时样	在线仪器表故障时，每 7 个小时一次	
		总废水排放口	流量	化学需氧量	手动					瞬间采样至少 3 个瞬时样	排放期间按日监测	
		总废水排放口	流量	氨氮	手动					瞬间采样至少 3 个瞬时样	排放期间按日监测	
		总废水排放口	流量	总磷	手动					瞬间采样至少 3 个瞬时样	排放期间按日监测	
		总废水排放口	流量	PH	手动					瞬间采样至少 3 个瞬时样	排放期间按日监测	
通辽圣达	废水	总废水排放口	流量	化学需氧量	自动	是	污水在线监控设施	厂区内	是	瞬间采样至少 5 个瞬时样		重铬酸盐法
		总废水排放口	流量	PH	自动	是	污染源在线监控设施	厂区内	是	瞬间采样至少 5 个瞬时样		
		总废水排放口	流量	氨氮	自动	是	污染源在线监控设施	厂区内	是	瞬间采样至少 5 个瞬时样		比色法
	烟气	总烟气排放口	烟尘、二氧化硫、氮氧化物、流量、温度、压力、流速、湿度、氧含量。		自动	是	烟气在线监控设施	厂区内	是	瞬间采样至少 5 个瞬时样		非分散红外法、电化学法、S 型皮托管法、激光后散射法、铂电阻法、差压法、阻容法。

#### (6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

经核查，公司下属全资子公司安徽圣达不属于环保局公示的重点排污单位。



## (1) 排污信息

## 1) 报告期内安徽圣达生产中主要污染物及排放量情况:

类别	排放主体	主要污染物	2017 年	2018 年
废水 (吨/年)	安徽圣达	内酯废水、烯酮废水主要污染物: COD\氨氮、总盐、磷酸盐	-	24,919
废气 (排放浓度)	安徽圣达	生产中的有机溶剂挥发气体、无组织废气	-	符合标准
固体废弃物 (吨/年)	安徽圣达	污水蒸馏产生的盐、包装物、试剂瓶	-	68

## 2) 报告期内安徽圣达三废排放及处理情况

类别	排放主体	处置方式	处理能力
废水	安徽圣达	预处理后调节进生化处理; Fe\C 内电解-絮凝-生化-膜出水 (调试阶段)	100 吨/天; 200 吨/天
废气	安徽圣达	车间经过收集后预处理汇入总管, 再经预处理后进入焚烧炉焚烧排放	20,000 m <sup>3</sup> /h
固体废弃物	安徽圣达	生活垃圾园区物业及时处理	-

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

安徽圣达主要污染物为废水、废气、固废。在废水处理方面, 公司建有两座污水池分别为 400 吨/天一期工程及 500 吨/天二期工程, 目前二期工程已投入使用, 一期污水池采用 A/O 工艺, 处理后纳入园区污水处理厂集中处理, 二期污水池采用内电解+生化+膜处理后纳入园区污水处理厂; 废气主要为挥发性有机物及酸碱废气, 对于有机性挥发气体, 采用预处理加蓄热式焚烧炉处理后排放, 排放口目前已装在线连锁并接入管委会平台, 酸碱废气经过三级碱液处理后高空排放并聘请第三方监测监督; 固废主要为危险废物及生活垃圾, 危险废物委托铜陵市正源环境工程科技有限公司及开发区固废处理中心处置, 生活垃圾委托园区物业代为处理。2018 年全年公司在废水、废气、固体废弃物处理上未出现异常, 环保零处罚, 环保评比位列园区前茅。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1) 安徽圣达委托安徽显润环境工程有限公司编制《360 吨内酯、400 吨烯酮、600 吨叶酸生产线项目环境影响报告书》。

## 2) 取得排污许可证

安徽圣达: 证书编号: 3429212017009, 有效期 2017.5.2--2020.5.1。

## (4) 突然环境事件应急预案

安徽圣达自行编制《突发环境事件应急预案》, 已通过专家评审并予以备案。

## (5) 环境自行监测方案

公司名称	污染源类别	排放口编号	监测内容 (1)	污染物名称	监测设施	自动监测是否联网	自动监测仪器名称	自动监测设施安装位置	自动监测设置是否符合安装运行维护等管理要求	手工监测方法及个数 (2)	手工监测频次 (3)	手工测定方法
安徽圣	废水	纳管排	流量计	COD	手动	是		污水站	是	瞬时样 2 个	1 次/月	
				盐	手动	是		污水站		瞬时样 2	1 次/	

达	废气	101	分	动					个	月		
			氨	手	是		污水站		瞬时样 2	1 次/		
			氮	动						个	月	
					是		焚烧炉				1 次/	
			VOC							季度		
	废气	101			是		焚烧炉			1 次/		
									季度			
				是		焚烧炉				1 次/		
	废气	厂界					厂区边			1 次/		
				手			界			季度		

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	60,000,000	75.00			24,000,000	-8,511,560	15,488,440	75,488,440	67.40
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	60,000,000	75.00			24,000,000	-8,511,560	15,488,440	75,488,440	67.40
其中：境内非国有法人持股	54,100,169	67.63			21,640,068	-7,303,334	14,336,734	68,436,903	61.10
境内自然人持股	5,899,831	7.37			2,359,932	-1,208,226	1,151,706	7,051,537	6.30
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	20,000,000	25.00			8,000,000	8,511,560	16,511,560	36,511,560	32.60
1、人民币普通股	20,000,000	25.00			8,000,000	8,511,560	16,511,560	36,511,560	32.60
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	80,000,000	100.00			32,000,000		32,000,000	112,000,000	100.00

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年5月18日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于公司2017年度利润分配及转增股本方案的议案》，并于2018年6月11日完成利润分配及转增股份实施。具体情况详见公司于2018年5月19日披露的《2017年年度股东大会决议公告》和2018年6月2日披露的《2017年年度权益分派实施公告》（公告编号2018-032、2018-033）。

2018年8月18日，公司披露了《浙江圣达生物药业股份有限公司关于首次公开发行部分限

售股上市流通的公告》(公告编号: 2018-046), 浙江银轮机械股份有限公司、上海景林景麒投资中心(有限合伙)、上海景林景途投资中心(有限合伙)、曹善民等 4 名股东合计 8,511,560 股股票, 于 2018 年 8 月 23 日上市流通。

### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

### 4、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

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江圣达集团有限公司	23,150,914		9,260,366	32,411,280	首发股票限售	2020年8月23日
天台万健投资发展中心(有限合伙)	16,719,970		6,687,988	23,407,958	首发股票限售	2020年8月23日
杭州鸿博投资管理有限公司	6,132,618		2,453,047	8,585,665	首发股票限售	2020年8月23日
浙江银轮机械股份有限公司	2,883,333	4,036,666	1,153,333	0	首发股票限售	2018年8月23日
朱国锭	2,880,000		1,152,000	4,032,000	首发股票限售	2020年8月23日
天台昌明投资管理合伙企业(有限合伙)	2,880,000		1,152,000	4,032,000	首发股票限售	2020年8月23日
朱勇刚	2,156,812		862,725	3,019,537	首发股票限售	2020年8月23日
上海景林景麒投资中心(有限合伙)	1,386,000	1,940,400	554,400	0	首发股票限售	2018年8月23日
上海景林景途投资中心(有限合伙)	947,334	1,326,268	378,934	0	首发股票限售	2018年8月23日
曹善民	863,019	1,208,226	345,207	0	首发股票限售	2018年8月23日
合计	60,000,000	8,511,560	32,000,000	75,488,440	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,155
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,202

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
浙江圣达集团有限公司		32,411,280	28.94	32,411,280	质押	10,780,000	境内非国有法人
天台万健投资发展中心(有限合伙)		23,407,958	20.90	23,407,958	无		其他
杭州鸿博投资管理有限公司		8,585,665	7.67	8,585,665	无		境内非国有法人
浙江银轮机股份有限公司		4,036,666	3.60	0	无		境内非国有法人
朱国锭		4,032,000	3.60	4,032,000	无		境内自然人
天台昌明投资管理合伙企业(有限合伙)		4,032,000	3.60	4,032,000	质押	1,400,000	其他
朱勇刚		3,019,537	2.70	3,019,537	无		境内自然人
上海中植鑫莽投资管理有限公司		2,145,170	1.92	0	无		境内非国有法人

上海景林景麒投资中心 (有限合伙)		1,940,400	1.73	0	无		其他
上海景林景途投资中心 (有限合伙)		1,326,268	1.18	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙江银轮机械股份有限公司		4,036,666	人民币普通股	4,036,666			
上海中植鑫莽投资管理有限公司		2,145,170	人民币普通股	2,145,170			
上海景林景麒投资中心(有限合伙)		1,940,400	人民币普通股	1,940,400			
上海景林景途投资中心(有限合伙)		1,326,268	人民币普通股	1,326,268			
刘丹		570,700	人民币普通股	570,700			
徐圣华		483,580	人民币普通股	483,580			
陈妙		360,017	人民币普通股	360,017			
林森		328,220	人民币普通股	328,220			
陈娟		324,822	人民币普通股	324,822			
周琳玲		320,025	人民币普通股	320,025			
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江圣达集团有限公司、天台万健投资发展中心(有限合伙)、杭州鸿博投资管理有限公司的实际控制人为公司实际控制人洪爱;朱勇刚为洪爱配偶。上海景林景麒投资中心(有限合伙)和上海景林景途投资中心(有限合伙)的执行事务合伙人均为上海景辉投资管理中心(有限合伙)。除此之外公司未知其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	浙江圣达集团有限公司	32,411,280	2020年8月23日		首发股票限售



2	天台万健投资发展中心（有限合伙）	23,407,958	2020年8月23日		首发股票限售
3	杭州鸿博投资管理有限公司	8,585,665	2020年8月23日		首发股票限售
4	朱国锭	4,032,000	2020年8月23日		首发股票限售
5	天台昌明投资管理合伙企业（有限合伙）	4,032,000	2020年8月23日		首发股票限售
6	朱勇刚	3,019,537	2020年8月23日		首发股票限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		浙江圣达集团有限公司、天台万健投资发展中心（有限合伙）、杭州鸿博投资管理有限公司的实际控制人为公司实际控制人洪爱；朱勇刚为洪爱配偶。上海景林景麒投资中心（有限合伙）和上海景林景途投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人均为上海景辉投资管理中心（有限合伙）。除此之外公司未知其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系			

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### （一）控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	浙江圣达集团有限公司
单位负责人或法定代表人	洪爱
成立日期	1995年7月19日
主要经营业务	对外投资；服装、橡胶制品制造；电子产品、建材、机电产品、工艺品、包装装潢用品购销；商品信息咨询（涉及国家前置许可项目除外）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

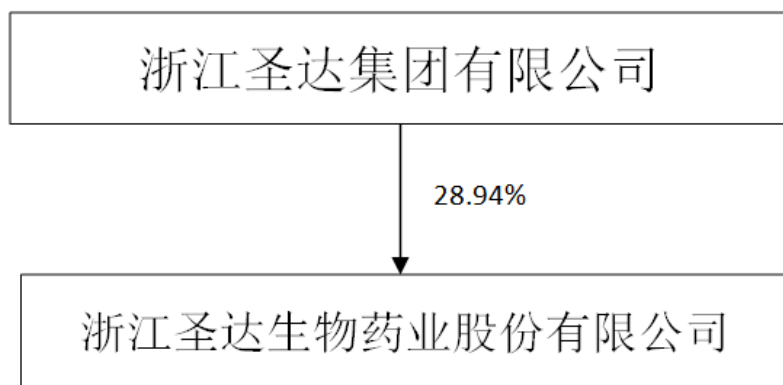
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用


**(二) 实际控制人情况**
**1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	洪爱
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

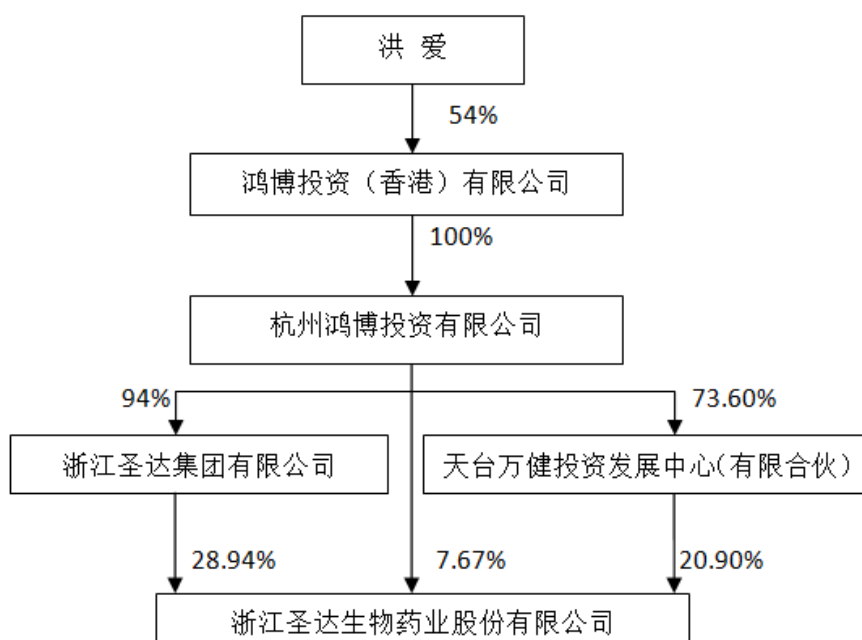
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用  不适用

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
天台万健投资发展中心（有限合伙）	洪爱	2012-12-18	91331023059572142E	8,279,367	国家法律、法规和政策允许的投资业务
情况说明	天台万健投资发展中心（有限合伙）的实际控制人为公司实际控制人洪爱				

#### 六、股份限制减持情况说明

适用  不适用

### 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
洪爱	董事长	女	55	2013-12-13	2019-12-12	0	0	0		95.02	是
朱勇刚	董事、总经理	男	52	2013-12-13	2019-12-12	2,156,812	3,019,537	862,725	资本公积转增股本	70.19	否
陈非非	董事	男	58	2013-12-13	2019-12-12	0	0	0		0	是
王维安	独立董事	男	53	2015-8-15	2019-12-12	0	0	0		8.00	是
徐强国	独立董事	男	54	2013-12-13	2019-12-12	0	0	0		8.00	是
唐春红	独立董事	女	53	2013-12-13	2019-12-12	0	0	0		8.00	否
徐建新	董事、董事会秘书、副总经理	男	49	2013-12-13	2019-12-12	0	0	0		35.95	否
庞晗	监事会主席	男	51	2013-12-13	2018-5-18	0	0	0		0	否
邱云秀	监事会主席	男	55	2018-5-18	2019-12-12	0	0	0		20.17	否
王晓东	监事	男	51	2013-12-13	2019-12-12	0	0	0		0	否
庞正查	职工监事	男	50	2013-12-13	2018-5-15	0	0	0		20.79	否
庞爱明	职工监事	女	50	2018-5-15	2019-12-12	0	0	0		12.89	否
蔡显理	副总经理	男	64	2013-12-13	2018-4-20	0	0	0		33.40	否
徐桂花	财务负责人	女	52	2013-12-13	2019-12-12	0	0	0		24.44	否
周斌	副总经理	男	52	2013-12-13	2019-12-12	0	0	0		64.07	否
郑广	副总经理	男	41	2018-4-22	2019-12-12	0	0	0		33.33	否
吕宏初	副总经理	男	57	2018-4-22	2019-12-12	0	0	0		29.93	否
庞晗	副总经理	男	51	2018-6-8	2019-12-12	0	0	0		33.24	否

合计	/	/	/	/	/	2,156,812	3,019,537	862,725	/	497.42	/
----	---	---	---	---	---	-----------	-----------	---------	---	--------	---

姓名	主要工作经历
洪爱	董事长，女，1963 年 9 月出生，中国香港永久性居民，高中学历。自公司成立以来，历任公司董事、执行董事，现任公司董事长；2018 年 12 月至今兼任通辽圣达董事。
朱勇刚	董事、总经理，男，1966 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，高级经济师职称。1987 年 1 月至 2000 年 12 月，曾任天台罐头食品厂副厂长、浙江圣达保健品有限公司总经理助理；2001 年 1 月以来，历任公司副总经理，现任公司董事兼总经理；2011 年 12 月至今兼任子公司新银象总经理、执行董事；2017 年 8 月至今兼任安徽圣达执行董事；2018 年 12 月至今兼任通辽圣达董事。
陈不非	董事，男，1960 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1978 年 11 月至 2000 年 12 月，曾先后任职于浙江天台造纸厂、天台县工业局、天台县政府办公室、台州市国土资源局；2000 年 12 月以来，历任浙江银轮机械股份有限公司副总经理、总经理、副董事长；2013 年 12 月至今任本公司董事。
王维安	独立董事，男，1965 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授职称，浙江省“151 人才工程”第二层次学术带头人，中国人民银行杭州中心支行货币信贷政策咨询专家，中国金融学会理事、中国城市金融学会理事、浙江省金融学会理事、浙江省国际金融学会常务理事、浙江省企业管理研究会常务理事。1986 年 7 月至 1999 年 9 月，曾任杭州大学经济系助教、财金系副教授、金融与经贸学院教授；1999 年 10 月至今任浙江大学金融研究所所长、博士生导师；2015 年 8 月至今任本公司独立董事。
徐强国	独立董事，男，1964 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授职称。1984 年 8 月至 2010 年 6 月，曾任职于天津商业大学商学院财务管理系；2010 年 6 月至今任职于浙江工商大学财务与会计学院；2013 年 12 月至今任本公司独立董事。
唐春红	独立董事，女，1965 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授职称。1987 年 7 月至 1998 年 3 月，曾任新疆大学生命科学学院食品专业助教、讲师；1998 年 3 月至今，历任重庆工商大学环境与资源学院食品工程专业副教授、教授；2008 年 3 月至今，历任重庆工商大学绿色食品研究所所长、绿色食品研究院院长；2013 年 12 月至今任本公司独立董事。
徐建新	董事、董事会秘书、副总经理，男，1969 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济师职称。1990 年 7 月至 2012 年 8 月，曾任天台电子工业公司车间主任、生产科长、浙江圣达保健品有限公司企管处处长、办公室副主任、浙江圣达集团有限公司总经理助理、副总经理；2012 年 9 月以来，历任公司副总经理，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。
邱云秀	监事会主席，男，1963 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理经济师职称。1993 年 10 月至 1999 年 2 月在浙江圣达保健品有限公司任营销部业务主管；1999 年 2 月至今历任公司营销部副经理、国内贸易部经理、人力资源部经理，现任公司监事会主席、创新管理部副经理兼子公司新银象创新管理部经理。
王晓东	监事，男，1967 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989 年至 2009 年，曾任杭州助剂厂助理工程师、广东南海长江化工有限公司总经理助理、福建天力投资集团公司投资发展部经理、深圳市思科泰技术有限公司董事及财务总监；2009 年至今任上海景林投资发展有限公司直接投资部副总裁；2013 年 12 月至今任本公司监事。
庞爱明	职工监事，女，1968 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，助理统计师职称。2012 年 1 月至今，历任公司财务部经理助理、副经理；2018 年 5 月至今任本公司职工代表监事。

周斌	副总经理，男，1966 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师职称。1989 年 8 月至 2011 年 11 月，曾任浙江天美制药有限公司质量检验技术员、浙江始峰药业有限公司质检科长、生产技术副厂长、董事长、浙江诺金药业有限公司总经理、浙江银象生物工程有限公司常务副总、总工程师；2011 年 12 月至今任子公司新银象常务副总、技术中心主任；2015 年 7 月至今任本公司副总经理；2018 年 12 月至今兼任通辽圣达董事。
吕宏初	副总经理，男，1961 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师职称。1983 年至 2004 年，历任巨化集团制药厂工艺员、生产科长、副厂长、总工程师；2004 年 4 月至 2007 年 7 月，任浙江华海药业股份有限公司川南一分厂厂长；2007 年 7 月至 2010 年 5 月，任浙江东邦药业有限公司总经理；2010 年 5 月至 2018 年 3 月，历任浙江昌明药业有限公司副总经理、总经理；2018 年 4 月至今任本公司副总经理。
郑广	副总经理，男，1977 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级人力资源管理师职称。2010 年 1 月至 2014 年 11 月，历任公司安全办主任、人力资源部经理、人力资源总监；2014 年 12 月至 2018 年 3 月，任本公司人力资源总监、行政总监；2018 年 3 月至今任本公司副总经理。
庞晗	副总经理，男，1967 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，执业药师职称。1989 年至 1999 年，曾任浙江天台制药厂车间主任、工艺员；1999 年以来，历任本公司营销部门业务员、副经理、经理、总经理助理、营销总监；2015 年 8 月至 2018 年 4 月任本公司监事会主席；2018 年 5 月至今任本公司副总经理。
徐桂花	财务负责人，女，1966 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992 年至 1998 年，曾任浙江圣达保健品有限公司出纳、助理会计；1999 年 2 月以来，历任公司主办会计、财务部副经理、经理、财务副总监，现任公司财务负责人。

其它情况说明

 适用  不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**
 适用  不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**
**(一) 在股东单位任职情况**
 适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
洪爱	杭州鸿博投资管理有限公司	执行董事、总经理	2008 年 2 月	
	天台万健投资发展中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2012 年 12 月	
	浙江圣达集团有限公司	董事长、总经理	2008 年 6 月	
朱勇刚	浙江圣达集团有限公司	监事	2008 年 3 月	
徐建新	浙江圣达集团有限公司	董事	2005 年 5 月	
	杭州鸿博投资管理有限公司	监事	2008 年 6 月	



陈不非	浙江银轮机械股份有限公司	副董事长	2013 年	
在股东单位任职情况的说明	无			

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
洪爱	鸿博投资（香港）有限公司	董事	2009 年 11 月	
	天台圣博工贸有限公司	执行董事、经理	2013 年 7 月	
	浙江圣达保健品有限公司	执行董事、总经理	2008 年 1 月	
	浙江昌明药业有限公司	董事	2014 年 11 月	
	浙江圣达科技发展有限公司	董事长、总经理	2008 年 3 月	
	北京三元基因药业股份有限公司	董事	2015 年 11 月	
	杭州怀素投资管理有限公司	执行董事	2012 年 12 月	
	浙江天台药业有限公司	副董事长	2007 年 9 月	2018 年 12 月
朱勇刚	天台圣博工贸有限公司	监事	2008 年 3 月	
	浙江昌明药业有限公司	董事	2014 年 11 月	
	浙江天和联建设投资有限公司	董事	2012 年 1 月	
	台州达辰药业有限公司	董事	2008 年 3 月	
	浙江圣达科技发展有限公司	监事	2008 年 3 月	
陈不非	浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	董事长	2011 年	
	杭州银轮科技有限公司	执行董事	2009 年	
	山东银轮热交换系统有限公司	董事	2011 年	
	上海银轮投资有限公司	经理	2015 年	
	上海银轮普锐汽车环保技术有限公司	董事长	2013 年	
	湖北宇声环保科技有限公司	董事	2015 年	
	皮尔博格银轮排放技术（上海）有限公司	董事长	2007 年	
天台银轮热动力交换器有限公司	董事长	2007 年		
徐建新	浙江圣达保健品有限公司	监事	2008 年 1 月	
	浙江圣达科技发展有限公司	董事	2008 年 3 月	
	台州达辰药业有限公司	董事	2018 年 8 月	

	浙江天台药业有限公司	监事	2003 年 12 月	
徐强国	浙江工商大学财务与会计学院	教授	2010 年 6 月	
	香飘飘食品股份有限公司	独立董事	2012 年	
	浙江仙通橡塑股份有限公司	独立董事	2013 年	
	国盛金融控股集团股份有限公司	独立董事	2015 年	
	乐歌人体工学科技股份有限公司	独立董事	2018 年	
唐春红	重庆工商大学环境与资源学院	院长	2015 年 3 月	
	重庆工商大学绿色食品研究院	教授	1998 年 3 月	
	重庆鸿紫圆光生物科技有限公司	执行董事	2014 年 1 月	
	重庆香樟林食品科技有限公司	执行董事	2016 年 11 月	
王维安	浙江大学金融研究所	所长/博导	1999 年	
	湖州银行股份有限公司（非上市）	独立董事	2015 年 7 月	2018 年 7 月
	浙江上虞农村商业银行股份有限公司（非上市）	独立董事	2014 年 10 月	
	浙江皇马科技股份有限公司	独立董事	2015 年 8 月	
	美都能源股份有限公司	独立董事	2014 年 6 月	2018 年 9 月
	浙商金汇信托股份有限公司（非上市）	独立董事	2017 年 1 月	
	浙江春晖环保能源股份有限公司（非上市）	独立董事	2017 年 4 月	
	浙江慧炬投资管理有限公司	董事	2014 年	
湖州银行股份有限公司（非上市）	监事	2018 年 7 月		
王晓东	上海景林投资发展有限公司	直接投资副总裁	2009 年 9 月	
	深圳市正达信投资有限公司	总经理	2007 年 6 月	
	深圳市思科泰技术股份有限公司	董事	2015 年 9 月	
	杭州伽玛生物科技有限公司	监事	2017 年 6 月	
郑广	台州市生物医化产业研究院有限公司	董事	2017 年 10 月	
	天台万吉投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2015 年 12 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会下设薪酬与考核委员会，按绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行评
---------------------	---------------------------------------

	价，根据评价结果结合公司经营状况对高级管理人员的报酬提出合理建议，提交董事会审议确定。董事、监事报酬由股东大会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬均根据公司制定的工资政策发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期董事、监事、高级管理人员应付报酬已支付，和本报告披露的薪酬总额一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	497.42 万元

#### 四、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	变动情形	变动原因
蔡显理	副总经理	离任	个人原因
郑广	副总经理	聘任	公司发展需要
吕宏初	副总经理	聘任	公司发展需要
庞晗	监事会主席	离任	个人原因
庞正查	职工监事	离任	个人原因
庞爱明	职工监事	选举	补选
邱云秀	监事会主席	选举	补选
庞晗	副总经理	聘任	公司发展需要

1) 2018 年 4 月 20 日，公司董事会收到副总经理蔡显理先生的书面辞职申请，蔡显理先生因年龄原因辞去公司副总经理职务。

2) 2018 年 4 月 20 日，公司监事会收到监事会主席庞晗先生的书面辞职申请，庞晗先生因个人原因辞去公司监事及监事会主席职务。辞去上述职务后，庞晗先生仍然担任公司除监事以外原有职务。

3) 2018 年 4 月 22 日，公司第二届董事会第十次会议聘任郑广先生、吕宏初先生为公司副总经理。

4) 2018 年 5 月 14 日，公司监事会收到职工监事庞正查先生的书面辞职申请，庞正查先生因个人原因辞去公司职工监事职务。辞去上述职务后，庞正查先生仍然担任公司除监事以外原有职务。

5) 2018 年 5 月 15 日，公司召开职工代表大会，选举庞爱明女士为第二届监事会职工监事。

6) 2018 年 5 月 18 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于监事辞职及补选监事的议案》，同意选举邱云秀先生为公司监事。

7) 2018 年 6 月 8 日，公司第二届董事会第十一次会议聘任庞晗先生为公司副总经理。

8) 2018 年 6 月 8 日，公司第二届监事会第七次会议选举邱云秀先生为公司监事会主席。

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	410
主要子公司在职员工的数量	584
在职员工的数量合计	994
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	36
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	639
销售人员	45
技术人员	125
财务人员	27
行政人员	158
合计	994
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	18
本科	154
大专	186
高中及以下	636
合计	994

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

为充分调动员工的工作主动性和责任意识，积极发挥薪酬的激励作用，使薪酬考核管理更科学、更合理，形成具有团结、创新、富有活力的经营团队，根据国家相关法律、法规及公司行业特点，公司采用行政技术双通道，实施分类薪酬管理的考核模式。同时为客观公正的回顾和评价过去某个阶段被考核单位或者个人的工作业绩、工作能力和工作态度，围绕“生产、经营”两大中心，根据“效率、效益”的要求制定具体的绩效考核方法，并以此为依据激励公司全体员工。

### (三) 培训计划

适用  不适用

2018 年公司培训均按计划完成，全年以安全生产和产品质量为重点，完成培训 13,479 人次，总计 2,968.5 课时。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范运作。公司制定了《高风险投资的内控制度》、《资金管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《对外信息报送和使用管理制度》，并对《对外投资管理制度》、《公司章程》进行修订，进一步完善公司法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会规范运作，公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责并能忠实履行职务，切实维护投资者和公司的利益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年度股东大会	2018 年 5 月 18 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 5 月 19 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 9 月 25 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 9 月 26 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开股东大会 2 次，其中年度股东大会一次，临时股东大会 1 次，股东大会上未有否决或变更前次股东大会决议的情形。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
洪爱	否	7	7	0	0	0	否	2
朱勇刚	否	7	7	0	0	0	否	2
陈不非	否	7	7	0	0	0	否	2
王维安	是	7	7	6	0	0	否	0
徐强国	是	7	7	6	0	0	否	2
唐春红	是	7	7	6	0	0	否	1
徐建新	否	7	7	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1

通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

报告期内，董事会下设专门委员会认真履行相关职责，履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他异议。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司目前对高级管理人员的考评主要是根据其业务实绩和工作表现进行绩效考核，主要流程包括自己述职、主管或者职能部门考核、薪酬与考核委员会审核等。公司未来将根据经营发展情况进一步完善高级管理人员激励机制，适时推出股权激励计划。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司 2018 年度内部控制评价报告及审计报告的议案》，《公司 2018 年度内部控制评价报告》全文详见公司同日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 发布的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司已聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对报告期内公司内部控制情况进行审计，并



出具了《内部控制审计报告》，认为：圣达生物于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。全文详见公司在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）发布的《内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审 计 报 告

天健审〔2019〕668号

浙江圣达生物药业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称圣达生物公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了圣达生物公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

如财务报表附注十三、分部信息所述，2018年度，圣达生物公司实现主营业务收入49,232.51万元，与2017年度相比，主营业务收入减少了1,563.26万元，减少的主要系生物素和叶酸的主营业务收入减少所致。

由于收入的下降对圣达生物公司2018年度业绩影响较大，且收入是公司关键业绩指标之一，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对收入确认事项实施的主要审计程序包括：

（1）了解圣达生物公司管理层（以下简称管理层）与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制运行的有效性；

（2）结合产品类型和客户对收入执行分析程序，分析主要客户销售收入与应收账款余额变动情况、各月波动情况，判断本期收入金额是否出现异常波动；

（3）对本年记录的收入交易选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、报关单，函证海关外销金额等；

（4）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（5）对主要客户的销售收入发生额和应收账款余额进行函证，评价收入确认的真实性和准确性；

（6）对比同行业公司收入的变动趋势，查询圣达生物公司产品的行业价格走势，以评价收入确认的真实性和准确性。

##### （二）商誉减值测试

##### 1. 事项描述

如财务报表附注五、(一)12 商誉及六、(一)非同一控制下企业合并中所述,2018 年度圣达生物公司非同一控制下企业合并通辽市圣达生物工程有限公司(以下简称通辽圣达公司),产生了 1,090.94 万元的商誉。

由于商誉减值需要管理层作出重大判断,且如果上述商誉发生减值,则对圣达生物公司 2018 年度利润产生较大影响,因此我们将商誉减值测试识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对商誉减值测试实施的主要审计程序包括:

(1) 获取管理层关于通辽圣达公司未来五年的经营计划,包括获取产量、销量等信息,结合通辽圣达公司产能与行业市场地位及行业经济周期性评价其合理性;

(2) 在临近购买日查看通辽圣达公司现场,了解管理层对商誉减值测试相关的关键内部控制,了解资产组或资产组组合的生产情况,评价商誉所在资产组或资产组组合划分的合理性;

(3) 结合近期通辽圣达公司产品销售单价与产品成本结构,评价预计未来经营现金流量的合理性;

(4) 结合相关项目经济评价参数及调研数据,评价管理层采用折现率的合理性。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

圣达生物公司治理层(以下简称治理层)负责监督圣达生物公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王建甫  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：蒋舒媚

二〇一九年三月十七日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：浙江圣达生物药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七.1	301,269,407.06	294,532,932.21
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	七.2	15,024,208.33	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七.4	106,497,830.84	116,164,186.15
其中：应收票据		3,631,080.50	2,823,715.08
应收账款		102,866,750.34	113,340,471.07
预付款项	七.5	3,627,715.41	4,627,340.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.6	1,052,168.13	2,231,975.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.7	124,815,251.39	99,450,485.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	七.10	17,489,933.90	99,324,316.30
流动资产合计		569,776,515.06	616,331,236.54
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七.11	500,000.00	500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七.16	315,210,895.68	197,161,715.76
在建工程	七.17	163,792,495.71	38,069,407.92
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.20	128,815,340.33	119,898,032.78
开发支出			
商誉	七.22	10,909,393.98	
长期待摊费用	七.23	2,337,749.97	
递延所得税资产	七.24	1,868,100.43	1,469,604.69
其他非流动资产	七.25	59,500,000.00	12,550,000.00
非流动资产合计		682,933,976.10	369,648,761.15
资产总计		1,252,710,491.16	985,979,997.69
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七.26	102,352,800.00	60,000,000.00
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			977,400.00
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七.29	152,484,258.31	119,595,671.35
预收款项	七.30	2,786,180.88	1,220,492.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七.31	17,983,968.27	19,935,123.09
应交税费	七.32	4,313,787.17	5,765,564.37
其他应付款	七.33	106,922,926.77	7,971,960.15
其中: 应付利息		160,302.69	80,969.17
应付股利		1,567,500.00	
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七.35	30,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		416,843,921.40	215,466,211.23
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七.37	5,000,000.00	



应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七. 42	1,255,572.44	1,806,673.58
递延所得税负债		1,194,054.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,449,626.53	1,806,673.58
负债合计		424,293,547.93	217,272,884.81
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七. 44	112,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 46	431,352,555.72	463,352,555.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七. 50	30,918,563.91	25,750,317.54
一般风险准备			
未分配利润	七. 51	216,980,418.82	199,604,239.62
归属于母公司所有者权益合计		791,251,538.45	768,707,112.88
少数股东权益		37,165,404.78	
所有者权益（或股东权益）合计		828,416,943.23	768,707,112.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,252,710,491.16	985,979,997.69
计			

法定代表人：洪爱 主管会计工作负责人：朱勇刚 会计机构负责人：徐桂花

### 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：浙江圣达生物药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		157,463,590.71	211,175,955.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		64,925,674.30	94,165,614.45
其中：应收票据		1,275,000.00	1,975,415.08
应收账款		63,650,674.30	92,190,199.37
预付款项		2,047,396.08	4,056,868.33
其他应收款		67,702,540.41	63,672,517.54
其中：应收利息			
应收股利			

存货		58,537,640.87	66,113,381.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,468,830.39	1,474,461.73
流动资产合计		355,145,672.76	440,658,799.04
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		500,000.00	500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		468,936,302.00	370,648,702.00
投资性房地产			
固定资产		49,171,417.95	52,850,305.83
在建工程		11,097,926.08	831,271.45
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,312,224.80	7,681,674.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,947,282.96	3,627,088.61
其他非流动资产		59,500,000.00	12,550,000.00
非流动资产合计		599,465,153.79	448,689,042.30
资产总计		954,610,826.55	889,347,841.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款		62,352,800.00	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			977,400.00
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		77,814,919.22	94,649,077.32
预收款项		686,800.00	265,228.16
应付职工薪酬		8,803,411.80	14,436,993.50
应交税费		519,089.97	3,712,347.79
其他应付款		34,268,272.44	4,760,031.14
其中：应付利息		47,779.55	39,077.50
应付股利		1,567,500.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		184,445,293.43	148,801,077.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		328,836.35	731,881.94

递延所得税负债		339,351.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计		668,187.96	731,881.94
负债合计		185,113,481.39	149,532,959.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		112,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		430,311,706.05	462,311,706.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		30,918,563.91	25,750,317.54
未分配利润		196,267,075.20	171,752,857.90
所有者权益（或股东权益）合计		769,497,345.16	739,814,881.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		954,610,826.55	889,347,841.34

法定代表人：洪爱 主管会计工作负责人：朱勇刚 会计机构负责人：徐桂花

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		492,709,861.33	508,561,120.75
其中：营业收入	七.52	492,709,861.33	508,561,120.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		445,928,239.28	432,840,850.97
其中：营业成本	七.52	327,405,163.24	316,247,392.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.53	7,744,979.21	7,409,756.66
销售费用	七.54	17,120,976.38	15,328,540.39
管理费用	七.55	64,120,876.54	54,102,760.53
研发费用	七.56	21,385,948.18	22,878,408.49
财务费用	七.57	-1,639,766.61	14,196,899.46
其中：利息费用		6,223,468.49	5,015,449.01
利息收入		2,713,474.92	927,972.81
资产减值损失	七.58	9,790,062.34	2,677,093.35

加：其他收益	七. 59	3,459,740.88	10,968,120.85
投资收益（损失以“－”号填列）	七. 60	1,703,350.48	23,710.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七. 61	1,001,608.33	-977,400.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七. 62	-647,106.94	85,584.53
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		52,299,214.80	85,820,285.36
加：营业外收入	七. 63	674,803.85	357,464.81
减：营业外支出	七. 64	575,275.62	211,362.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		52,398,743.03	85,966,387.28
减：所得税费用	七. 65	9,814,981.35	13,356,184.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		42,583,761.68	72,610,202.43
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		42,583,761.68	72,610,202.43
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		-1,960,663.89	
2. 归属于母公司股东的净利润		44,544,425.57	72,610,202.43
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		42,583,761.68	72,610,202.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,544,425.57	72,610,202.43
归属于少数股东的综合收益总额		-1,960,663.89	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.40	0.78
（二）稀释每股收益（元/股）		0.40	0.78

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：洪爱 主管会计工作负责人：朱勇刚 会计机构负责人：徐桂花

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、营业收入		312,477,618.25	373,723,804.46
减：营业成本		218,016,235.09	237,413,115.96
税金及附加		3,527,562.20	3,566,881.31
销售费用		7,976,644.53	8,449,942.85
管理费用		28,654,426.14	26,662,667.32
研发费用		12,053,682.06	14,112,646.52
财务费用		-5,586,707.08	7,526,180.19
其中：利息费用		3,799,626.52	1,278,440.84
利息收入		4,347,523.83	2,356,324.95
资产减值损失		-9,818,258.73	15,554,817.45
加：其他收益		2,273,597.62	5,384,657.59
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,377,300.00	1,259,755.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		977,400.00	-977,400.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-36,320.40	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,491,411.26	66,104,566.25
加：营业外收入		661,755.31	253,209.12
减：营业外支出		530,536.55	197,587.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,622,630.02	66,160,188.18
减：所得税费用		7,940,166.35	8,988,601.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,682,463.67	57,171,587.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,682,463.67	57,171,587.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		51,682,463.67	57,171,587.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：洪爱 主管会计工作负责人：朱勇刚 会计机构负责人：徐桂花

### 合并现金流量表

2018年1—12月



单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		526,237,375.71	478,946,000.61
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		26,717,905.45	15,972,219.63
收到其他与经营活动有关的现金	七.67	8,429,357.64	14,143,787.37
经营活动现金流入小计		561,384,638.80	509,062,007.61
购买商品、接受劳务支付的现金		307,697,198.41	274,032,125.97
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		84,929,410.92	73,966,840.50
支付的各项税费		34,418,657.83	32,548,516.00
支付其他与经营活动有关的现金	七.67	45,653,458.75	33,180,493.85
经营活动现金流出小计		472,698,725.91	413,727,976.32
经营活动产生的现金流量净额		88,685,912.89	95,334,031.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,080,650.48	23,710.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110,268.09	122,370.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七.67	1,380,010.30	23,000,000.00
投资活动现金流入小计		94,570,928.87	38,146,080.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,515,417.47	46,883,627.23
投资支付的现金		15,500,000.00	105,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		14,835,035.53	
支付其他与投资活动有关的现金	七.67	2,377,300.00	25,246,288.89
投资活动现金流出小计		177,227,753.00	177,629,916.12
投资活动产生的现金流量净额		-82,656,824.13	-139,483,835.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			273,180,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		177,328,800.00	127,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七.67		63,000,000.00
筹资活动现金流入小计		177,328,800.00	463,680,000.00
偿还债务支付的现金		130,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,453,648.60	64,976,378.56
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	七.67	11,423,992.92	80,689,000.00
筹资活动现金流出小计		167,877,641.52	305,665,378.56
筹资活动产生的现金流量净额		9,451,158.48	158,014,621.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,350,158.00	-4,933,036.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		20,830,405.24	108,931,780.10
加：期初现金及现金等价物余额		253,386,828.83	144,455,048.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		274,217,234.07	253,386,828.83

法定代表人：洪爱 主管会计工作负责人：朱勇刚 会计机构负责人：徐桂花

**母公司现金流量表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		338,461,544.66	328,190,079.14
收到的税费返还		19,699,956.69	15,868,834.15
收到其他与经营活动有关的现金		4,797,213.21	7,776,537.83
经营活动现金流入小计		362,958,714.56	351,835,451.12
购买商品、接受劳务支付的现金		207,937,887.03	195,327,709.57
支付给职工以及为职工支付的现金		48,170,768.52	45,375,491.00
支付的各项税费		14,591,965.39	16,787,404.17
支付其他与经营活动有关的现金		24,227,651.15	21,220,670.17
经营活动现金流出小计		294,928,272.09	278,711,274.91
经营活动产生的现金流量净额		68,030,442.47	73,124,176.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			15,000,000.00
取得投资收益收到的现金			1,333,918.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	6,370.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		24,557,678.68	57,754,713.31
投资活动现金流入小计		24,558,678.68	74,095,001.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,546,334.40	18,256,929.88
投资支付的现金		66,902,000.00	201,300,000.00
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		14,377,300.00	74,828,716.20
投资活动现金流出小计		143,825,634.40	294,385,646.08
投资活动产生的现金流量净额		-119,266,955.72	-220,290,644.2

			3
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			273,180,000.00
取得借款收到的现金		129,328,800.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			18,000,000.00
筹资活动现金流入小计		129,328,800.00	361,180,000.00
偿还债务支付的现金		97,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,223,424.47	61,265,946.67
支付其他与筹资活动有关的现金		1,318,867.92	35,689,000.00
筹资活动现金流出小计		122,542,292.39	156,954,946.67
筹资活动产生的现金流量净额		6,786,507.61	204,225,053.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,157,997.55	-4,153,464.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-39,292,008.09	52,905,120.43
加：期初现金及现金等价物余额		173,900,438.80	120,995,318.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		134,608,430.71	173,900,438.80

法定代表人：洪爱 主管会计工作负责人：朱勇刚 会计机构负责人：徐桂花

合并所有者权益变动表  
 2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	80,000,000.00				463,352,555.72				25,750,317.54		199,604,239.62		768,707,112.88
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	80,000,000.00				463,352,555.72				25,750,317.54		199,604,239.62		768,707,112.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,000,000.00				-32,000,000.00				5,168,246.37		17,376,179.20	37,165,404.78	59,709,830.35
（一）综合收益总额											44,544,425.57	-1,960,663.89	42,583,761.68
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									5,168,246.37		-27,168,246.37		-22,000,000.00
1.提取盈余公积									5,168,246.37		-5,168,246.37		
2.提取一般风险准备													





三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,000,000.00			236,074,528.31			5,717,158.71		66,893,043.72		328,684,730.74
(一) 综合收益总额									72,610,202.43		72,610,202.43
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00			236,074,528.31							256,074,528.31
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00			236,074,528.31							256,074,528.31
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							5,717,158.71		-5,717,158.71		
1. 提取盈余公积							5,717,158.71		-5,717,158.71		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00			463,352,555.72			25,750,317.54		199,604,239.62		768,707,112.88

法定代表人：洪爱 主管会计工作负责人：朱勇刚 会计机构负责人：徐桂花



**母公司所有者权益变动表**

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	80,000,000.00				462,311,706.05				25,750,317.54	171,752,857.90	739,814,881.49
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				462,311,706.05				25,750,317.54	171,752,857.90	739,814,881.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	32,000,000.00				-32,000,000.00				5,168,246.37	24,514,217.30	29,682,463.67
(一) 综合收益总额										51,682,463.67	51,682,463.67
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									5,168,246.37	-27,168,246.37	-22,000,000.00
1. 提取盈余公积									5,168,246.37	-5,168,246.37	
2. 对所有者(或股东)的分配										-22,000,000.00	-22,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	32,000,000.00				-32,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,000,000.00				-32,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	112,000,000.00				430,311,706.05			30,918,563.91	196,267,075.20	769,497,345.16

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	60,000,000.00				226,237,177.74				20,033,158.83	120,298,429.50	426,568,766.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				226,237,177.74				20,033,158.83	120,298,429.50	426,568,766.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				236,074,528.31				5,717,158.71	51,454,428.40	313,246,115.42
（一）综合收益总额										57,171,587.11	57,171,587.11
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				236,074,528.31						256,074,528.31
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				236,074,528.31						256,074,528.31
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									5,717,158.71	-5,717,158.71	
1. 提取盈余公积									5,717,158.71	-5,717,158.71	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存											



收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				462,311,706.05				25,750,317.54	171,752,857.90	739,814,881.49

法定代表人：洪爱 主管会计工作负责人：朱勇刚 会计机构负责人：徐桂花

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江圣达生物药业股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系浙江圣达药业有限公司(以下简称圣达药业公司),圣达药业公司于1999年2月8日在天台县工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省台州市天台县。现持有统一社会信用代码为9133100070471153X3的营业执照,注册资本11,200万元,股份总数11,200万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股7,548.84万股;无限售条件的流通股份A股3,651.16万股。公司股票已于2017年8月23日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属食品和饲料添加剂制造行业。经营范围:原料药(硝酸咪康唑)、饲料添加剂(详见许可证)、食品添加剂(详见许可证)生产(凭有效许可证经营);货物与技术的进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。主要产品:生物素等。

本财务报表业经公司2019年3月17日第二届董事会第十八次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将浙江新银象生物工程有限公司(以下简称银象公司)、安徽圣达生物药业有限公司(以下简称安徽圣达公司)、天台溢滔生物工程有限公司(以下简称溢滔公司)、浙江圣达生物研究院有限公司(以下简称圣达研究院公司)、通辽市圣达生物工程有限公司(以下简称通辽圣达公司)和通辽市蓝景圣诺尔能源有限公司(以下简称蓝景圣诺尔公司)6家子公司纳入报告期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 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:

√适用 □不适用

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准

#### 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

√适用 □不适用

##### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 10. 金融工具

√适用 □不适用

##### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法



1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- i 债务人发生严重财务困难；
- ii 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- iii 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- iv 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- v 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- vi 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含）以上且占应收账款 10% 以上的应收账款为单项金额重大的应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	80.00	80.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

## 12. 存货

适用  不适用

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13. 持有待售资产

适用  不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的

条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

##### 1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

##### 2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

##### 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14. 长期股权投资

适用  不适用

### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### 2) 合并财务报表

##### ① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 15. 投资性房地产

不适用



## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	3-20	5	31.67-4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19
专用设备	年限平均法	6-10	5	15.83-9.5
运输工具	年限平均法	4	5	23.75

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19. 生物资产

□适用 √不适用

## 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	43. 25-50
办公软件	3-5
专利、商标权	10
非专利技术	10
排污权	10

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

适用  不适用

对长期股权投资、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，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。



## 24. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

1) 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将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，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；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

适用 不适用

## 26. 股份支付

√适用 不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司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和相应的负债。

### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 收入确认原则

#### 1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (2) 收入确认的具体方法

公司主要销售生物素、叶酸、乳酸链球菌素、纳他霉素等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，购货方确认收到货物且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，在电子口岸信息中已可以查询到相应的出口日期、发货日期，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### (5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况

产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法	财会[2018]15 号	[注]
财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释	财会[2017]16 号 财会[2017]17 号 财会[2017]18 号 财会[2017]19 号	对公司期初财务数据无影响

其他说明

[注]执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，对公司 2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额	新列报报表项目及金额



应收票据	2,823,715.08	应收票据及应收账款	116,164,186.15
应收账款	113,340,471.07		
在建工程	36,821,403.24	在建工程	38,069,407.92
工程物资	1,248,004.68		
应付票据	69,927,759.78	应付票据及应付账款	119,595,671.35
应付账款	49,667,911.57		
应付利息	80,969.17	其他应付款	7,971,960.15
其他应付款	7,890,990.98		
管理费用	76,981,169.02	管理费用	54,102,760.53
		研发费用	22,878,408.49

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34. 其他

适用  不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率分别为 17%、16%、15%、13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应缴流转税税额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值依次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
新银象公司	15
通辽圣达	15
溢滔公司、圣达研究院公司、蓝景圣诺尔公司	20
安徽圣达公司	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 本公司企业所得税

根据科学技术部火炬高技术企业开发中心《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2017〕201 号), 公司被认定为高新技术企业, 享受高新技术企业税收优惠政策, 企业所得税优惠期为 2017-2019 年度。本公司 2018 年度企业所得税按 15% 税率计缴。

### (2) 银象公司企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2016〕149 号), 银象公司被认定为高新技术企业, 享受高新技术企业税收优惠政策, 企业所得税优惠期为 2016-2018 年度。银象公司 2018 年度企业所得税按 15% 税率计缴。

### (3) 通辽圣达公司企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于内蒙古自治区 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2016〕169 号), 通辽圣达公司被认定为高新技术企业, 享受高新技术企业税收优惠政策, 企业所得税优惠期为 2016-2018 年度。通辽圣达公司 2018 年度企业所得税按 15% 税率计缴。

### (4) 溢滔公司、圣达研究院公司、蓝景圣诺尔公司企业所得税

根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号), 自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元, 对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业, 其所得减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。溢滔公司、圣达研究院公司、蓝景圣诺尔公司 2018 年度企业所得税按 20% 税率计缴。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	113,639.53	154,580.48
银行存款	274,103,594.54	253,232,248.35
其他货币资金	27,052,172.99	41,146,103.38
合计	301,269,407.06	294,532,932.21
其中：存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

期末其他货币资金中包含电费保证金 200,000.00 元, 银行承兑汇票保证金 26,852,172.99 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,024,208.33	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	15,024,208.33	



合计	15,024,208.33	
----	---------------	--

其他说明：  
无

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据及应收账款

总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,631,080.50	2,823,715.08
应收账款	102,866,750.34	113,340,471.07
合计	106,497,830.84	116,164,186.15

其他说明：

适用 不适用

#### 应收票据

##### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,538,370.00	2,823,715.08
商业承兑票据	92,710.50	
合计	3,631,080.50	2,823,715.08

##### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	17,396,567.79	
商业承兑票据		
合计	17,396,567.79	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

##### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**应收账款**
**(1). 应收账款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	99,567,973.32	91.81	5,583,372.77	5.61	93,984,600.55	119,500,393.21	100.00	6,159,922.14	5.15	113,340,471.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,882,149.79	8.19			8,882,149.79					
合计	108,450,123.11	/	5,583,372.77	/	102,866,750.34	119,500,393.21	/	6,159,922.14	/	113,340,471.07

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	97,759,695.32	4,887,984.77	5.00
1 年以内小计	97,759,695.32	4,887,984.77	5.00
1 至 2 年	1,292,100.00	258,420.00	20.00
2 至 3 年	396,050.00	316,840.00	80.00
3 年以上	120,128.00	120,128.00	100.00
合计	99,567,973.32	5,583,372.77	5.61

确定该组合依据的说明：

无

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

□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-576,549.37 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户 1	14,360,514.94	13.24	718,025.75
客户 2	8,882,149.79	8.19	
客户 3	8,610,570.72	7.94	430,528.54
客户 4	7,446,572.00	6.87	372,328.60
客户 5	7,435,453.62	6.86	371,772.68
小 计	46,735,261.07	43.10	1,892,655.57

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**5、 预付款项**
**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,496,134.44	96.37	4,499,980.24	97.25
1 至 2 年	114,130.97	3.15	102,930.46	2.22
2 至 3 年			2,280.00	0.05
3 年以上	17,450.00	0.48	22,150.00	0.48
合计	3,627,715.41	100.00	4,627,340.70	100.00

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**
 适用  不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商 1	663,448.32	18.29
供应商 2	294,965.60	8.13
供应商 3	213,788.00	5.89
供应商 4	175,000.00	4.82
供应商 5	153,448.33	4.23
小计	1,500,650.25	41.36

其他说明

 适用  不适用

**6、其他应收款**
**总表情况**
**(1). 分类列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,052,168.13	2,231,975.37
合计	1,052,168.13	2,231,975.37

其他说明：

 适用  不适用

**应收利息**
**(1). 应收利息分类**
 适用  不适用

**(2). 重要逾期利息**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**应收股利**
**(1). 应收股利**
 适用  不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**
**(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,784,856.92	66.84	4,784,856.92	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,373,352.33	100.00	1,321,184.20	55.67	1,052,168.13	3,078,466.71	100.00	846,491.34	27.50	2,231,975.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,158,209.25	/	6,106,041.12	/	1,052,168.13	3,078,466.71	/	846,491.34	/	2,231,975.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
江西樟乐精细化工有限公司	4,784,856.92	4,784,856.92	100.00	该公司系公司叶酸原材料供应商，因其生产经营需要，向本公司拆借资金，目前该公司生产经营陷于停顿，面临较多法律诉讼，丧失偿债能力
合计	4,784,856.92	4,784,856.92	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	857,908.45	42,895.42	5.00
1 年以内小计	857,908.45	42,895.42	5.00
1 至 2 年	96,443.88	19,288.78	20.00
2 至 3 年	800,000.00	640,000.00	80.00
3 年以上	619,000.00	619,000.00	100.00
合计	2,373,352.33	1,321,184.20	55.67

确定该组合依据的说明：

无

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). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	4,784,856.92	
押金保证金	1,219,858.50	616,559.50
备用金	274,447.83	78,803.30
出口退税		1,321,341.36
暂付款	800,000.00	800,000.00
其他	79,046.00	261,762.55
合计	7,158,209.25	3,078,466.71

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,259,549.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
江西樟乐精细化工有限公司	拆借款	4,784,856.92	其中 1 年以内 4,505,000.00 元, 1-2 年 279,856.92 元	66.84	4,784,856.92
岳阳市盈川化工科技有限公司	暂付款	800,000.00	2-3 年	11.18	640,000.00
河南双汇投资发展股份有限公司	押金保证金	500,000.00	3 年以上	6.98	500,000.00
漯河市乐味调味品加工有限公司	押金保证金	300,000.00	1 年以内	4.19	15,000.00
开鲁县非税收入管理局	押金保证金	168,000.00	1 年以内	2.35	8,400.00
合计	/	6,552,856.92	/	91.54	5,948,256.92



**(6). 涉及政府补助的应收款项**
 适用  不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**
 适用  不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**7、 存货**
**(1). 存货分类**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	36,609,462.60		36,609,462.60	27,787,986.06	165,846.63	27,622,139.43
在产品	20,266,187.09		20,266,187.09	21,071,623.17		21,071,623.17
库存商品	45,118,114.53	5,159,974.99	39,958,139.54	36,470,243.72	150,750.86	36,319,492.86
自制半成品	23,866,817.57		23,866,817.57	11,801,800.18		11,801,800.18
发出商品	3,741,460.18		3,741,460.18	2,187,090.88		2,187,090.88
低值易耗品	373,184.41		373,184.41	448,339.29		448,339.29
合计	129,975,226.38	5,159,974.99	124,815,251.39	99,767,083.30	316,597.49	99,450,485.81

**(2). 存货跌价准备**
 适用  不适用

1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

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	165,846.63			165,846.63		
库存商品	150,750.86	5,159,974.99		150,750.86		5,159,974.99
合计	316,597.49	5,159,974.99		316,597.49		5,159,974.99

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

以存货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，本期转销的库存商品跌价准备系库存商品对外销售，相应计提的存货跌价准备予以转销。

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**
 适用  不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**
 适用  不适用

其他说明

适用  不适用

#### 8、持有待售资产

适用  不适用

#### 9、一年内到期的非流动资产

适用  不适用

其他说明

无

#### 10、其他流动资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	500,000.00	90,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	13,870,576.10	8,536,968.66
预缴企业所得税	1,436,943.00	787,347.64
预付发行可转债中介费	1,318,867.92	
待摊房租	363,546.88	
合计	17,489,933.90	99,324,316.30

其他说明

无

#### 11、可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
按成本计量的	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
合计	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用  不适用

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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		

									(%)	
台州市生物 医化研究院 有限公司	500,000.00			500,000.00					5.00	
合计	500,000.00			500,000.00					/	

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**12、 持有至到期投资**

**(1). 持有至到期投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资**

适用 不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**13、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**14、 长期股权投资**

适用 不适用

**15、 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	160,472,320.04	7,623,218.36	132,397,109.79	15,790,830.75	316,283,478.94
2. 本期增加金额	41,640,479.90	1,531,453.71	99,067,603.87	2,074,739.20	144,314,276.68
(1) 购置	87,000.00	1,519,015.78	13,046,366.53	1,808,065.64	16,460,447.95
(2) 在建工程转入	7,437,907.80		15,925,708.41		23,363,616.21
(3) 企业合并增加	34,115,572.10	12,437.93	70,095,528.93	266,673.56	104,490,212.52
3. 本期减少金额	276,665.70	168,564.38	3,213,963.05	818,060.00	4,477,253.13
(1) 处置或报废	276,665.70	168,564.38	3,213,963.05	818,060.00	4,477,253.13
4. 期末余额	201,836,134.24	8,986,107.69	228,250,750.61	17,047,509.95	456,120,502.49
二、累计折旧					
1. 期初余额	39,680,849.45	6,474,454.75	44,956,056.36	12,702,386.95	103,813,747.51
2. 本期增加金额	8,153,159.03	554,372.62	14,796,672.27	1,206,185.54	24,710,389.46
(1) 计提	8,153,159.03	554,372.62	14,796,672.27	1,206,185.54	24,710,389.46
3. 本期减少金额	68,115.06	160,079.87	1,934,210.70	760,140.20	2,922,545.83
(1) 处置或报废	68,115.06	160,079.87	1,934,210.70	760,140.20	2,922,545.83
4. 期末余额	47,765,893.42	6,868,747.50	57,818,517.93	13,148,432.29	125,601,591.14
三、减值准备					
1. 期初余额	3,616,078.73		11,691,936.94		15,308,015.67
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	3,616,078.73		11,691,936.94		15,308,015.67
四、账面价值					
1. 期末账面价值	150,454,162.09	2,117,360.19	158,740,295.74	3,899,077.66	315,210,895.68
2. 期初账面价值	117,175,391.86	1,148,763.61	75,749,116.49	3,088,443.80	197,161,715.76

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	10,202,500.00	1,179,583.02	3,616,078.73	5,406,838.25	溢滔公司安徽圣达公司部分房屋闲置
专用设备	12,911,266.51	573,766.25	11,691,936.94	645,563.32	安徽圣达公司部分设备闲置
小计	23,113,766.51	1,753,349.27	15,308,015.67	6,052,401.57	/

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

### (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

### (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司仓库及办公用房	2,624,314.31	因规划调整原因暂未取得
公司生物素精烘包大楼	2,372,855.93	因规划调整原因暂未取得
通辽圣达厂房及办公楼	33,787,934.27	正在办理中
小计	38,785,104.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

### 固定资产清理

□适用 √不适用

## 17、 在建工程

### 总表情况

#### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	159,352,366.08	36,821,403.24
工程物资	4,440,129.63	1,248,004.68
合计	163,792,495.71	38,069,407.92

其他说明：

 适用  不适用

**在建工程**
**(1). 在建工程情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
年产 200 吨生物素中间体烯酮和 300 吨叶酸技改项目	26,863,377.88		26,863,377.88	24,598,505.05		24,598,505.05
年产 100 吨纳他霉素和 80 吨 ε-聚赖氨酸盐酸盐技改项目	17,964,921.13		17,964,921.13	7,888,608.39		7,888,608.39
1、3、5 车间改造工程	6,551,170.17		6,551,170.17	1,876,313.35		1,876,313.35
通辽圣达公司电厂	66,941,092.17		66,941,092.17			
通辽圣达公司乳酸链球菌素、蔗糖发酵物、聚赖氨酸项目	18,187,385.16		18,187,385.16			
年产 300 吨叶酸生产线精烘包车间技改项目	9,029,471.94		9,029,471.94			
其他零星工程	13,814,947.63		13,814,947.63	2,457,976.45		2,457,976.45
合计	159,352,366.08		159,352,366.08	36,821,403.24		36,821,403.24



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
年产 200 吨生物素中间体烯酮和 300 吨叶酸技改项目	9,118 万元	24,598,505.05	18,451,267.50	16,186,394.67		26,863,377.88	68.97	80.00				募集及自有资金
年产 100 吨纳他霉素和 80 吨 ε-聚赖氨酸盐酸盐技改项目	11,281 万元	7,888,608.39	16,775,973.91	6,699,661.17		17,964,921.13	21.86	55.00				募集及自有资金
1、3、5 车间改造工程	1,038 万元	1,876,313.35	4,674,856.82			6,551,170.17	63.09	50.00				自有资金
通辽圣达公司电厂	8,260 万元		66,941,092.17			66,941,092.17	81.04	81.00				自有资金
通辽圣达公司乳酸链球菌素、蔗糖发酵物、聚赖氨酸项目	18,500 万元		18,187,385.16			18,187,385.16	9.83	22.00				自有资金
年产 300 吨叶酸生产线精烘包车间技改项目	1,100 万元	831,271.45	8,198,200.49			9,029,471.94	82.09	95.00				自有资金
其他零星工程	/	1,626,705.00	12,665,803.00	477,560.37		13,814,947.63	/	/				自有资金
合计	49,297 万元	36,821,403.24	145,894,579.05	23,363,616.21		159,352,366.08	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**工程物资**
**(1). 工程物资情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
专用材料	4,440,129.63		4,440,129.63	1,248,004.68		1,248,004.68
合计	4,440,129.63		4,440,129.63	1,248,004.68		1,248,004.68

其他说明：

无

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

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**19、油气资产**
 适用  不适用

**20、无形资产**
**(1). 无形资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	办公软件	专利、商标	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	111,763,692.79	900,000.00	718,197.83	53,313,627.20	875,440.00	167,570,957.82
2. 本期增加金额	15,012,707.54	1,303,237.33	28,448.28	892,286.35		17,236,679.50
(1) 购置			28,448.28	892,286.35		920,734.63
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	15,012,707.54	1,303,237.33				16,315,944.87

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	126,776,400.33	2,203,237.33	746,646.11	54,205,913.55	875,440.00	184,807,637.32
二、累计摊销						
1. 期初余额	14,746,922.65	142,500.00	533,237.18	31,988,176.50	262,088.71	47,672,925.04
2. 本期增加金额	2,641,500.15	118,381.34	66,332.54	5,353,669.92	139,488.00	8,319,371.95
(1) 计提	2,641,500.15	118,381.34	66,332.54	5,353,669.92	139,488.00	8,319,371.95
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	17,388,422.80	260,881.34	599,569.72	37,341,846.42	401,576.71	55,992,296.99
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	109,387,977.53	1,942,355.99	147,076.39	16,864,067.13	473,863.29	128,815,340.33
2. 期初账面价值	97,016,770.14	757,500.00	184,960.65	21,325,450.70	613,351.29	119,898,032.78

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

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 21、开发支出

适用  不适用

## 22、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	

通辽圣达公司		10,909,393.98		10,909,393.98
合计		10,909,393.98		10,909,393.98

**(2). 商誉减值准备**
 适用  不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

资产组或资产组组合的构成	通辽圣达公司房屋建筑物、专用设备及土地使用权
资产组或资产组组合的账面价值	115,695,413.28
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	按各资产组或资产组组合的账面价值所占比例分摊
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	130,241,271.92
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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

本次商誉所在资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据通辽圣达公司批准的五年期现金流量预测为基础，根据《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）的相关项目经济评价参数及调研数据，现金流量现值预测使用的折现率按 12% 考虑，预测期以后的现金流量等于预测期最后一年的现金流量。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。以 2018 年度的产品售价为基础确定 2019 年度产品预期售价，在预测期每年环比增长 2%；结合未来产能以及经营计划确定产品的预期销量；按照产品达到量产后的成本结构（直接材料、人工、燃料动力及制造费用）预测 2019 年度生产成本，在预测期每年环比增长 2%；根据收入发生额的 7% 来预测销售费用；2019 年度管理费用根据产品达到量产后的行政开支来预测，在预测期每年环比增长 5%；根据收入发生额的 3% 来预测研发费用。

预计未来现金流量的现值（可收回金额）超过了包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值，因此经测试，本次收购通辽圣达公司确认的商誉截至 2018 年 12 月 31 日不存在减值迹象，未发生减值损失。

**(5). 商誉减值测试的影响**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**23、长期待摊费用**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
新银象办公楼装修工程		2,550,272.70	212,522.73		2,337,749.97

合计		2,550,272.70	212,522.73		2,337,749.97
----	--	--------------	------------	--	--------------

其他说明：  
无

#### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,334,055.47	1,700,108.32	7,156,415.92	1,073,462.40
递延收益	1,119,947.44	167,992.11	1,663,548.58	249,532.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			977,400.00	146,610.00
合计	12,454,002.91	1,868,100.43	9,797,364.50	1,469,604.69

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,208.33	2,420.83		
固定资产税法与会计折旧差异	6,885,885.24	1,032,882.79		
内部交易未实现利润	1,058,336.45	158,750.47		
合计	7,968,430.02	1,194,054.09		

##### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用  不适用

##### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	20,828,228.58	15,474,610.72
可抵扣亏损	134,558,338.49	33,849,749.57
递延收益	135,625.00	143,125.00
合计	155,522,192.07	49,467,485.29

##### (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

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	351,313.46		
2020 年	27,727,972.94	6,127,674.99	

2021 年	37,844,180.15	14,414,122.98	
2022 年	31,113,027.95	13,307,951.60	
2023 年	37,521,843.99		
合计	134,558,338.49	33,849,749.57	/

其他说明：

适用  不适用

## 25、其他非流动资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	59,500,000.00	12,550,000.00
合计	59,500,000.00	12,550,000.00

其他说明：

无

## 26、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	62,352,800.00	30,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	
信用借款		30,000,000.00
合计	102,352,800.00	60,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		977,400.00
合计		977,400.00

其他说明：

无



**28、衍生金融负债**
 适用  不适用

**29、应付票据及应付账款**
**总表情况**
**(1). 分类列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	52,280,431.07	69,927,759.78
应付账款	100,203,827.24	49,667,911.57
合计	152,484,258.31	119,595,671.35

其他说明：

 适用  不适用

**应付票据**
**(1). 应付票据列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	52,280,431.07	69,927,759.78
合计	52,280,431.07	69,927,759.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**应付账款**
**(1). 应付账款列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原材料款	59,990,766.23	41,993,564.13
设备工程款	40,213,061.01	7,674,347.44
合计	100,203,827.24	49,667,911.57

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**30、预收款项**
**(1). 预收账款项列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
贷款	2,786,180.88	1,220,492.27
合计	2,786,180.88	1,220,492.27

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**
 适用  不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**31、应付职工薪酬**
**(1). 应付职工薪酬列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,609,448.62	77,637,440.83	79,262,921.18	17,983,968.27
二、离职后福利-设定提存计划	325,674.47	5,359,383.54	5,685,058.01	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,935,123.09	82,996,824.37	84,947,979.19	17,983,968.27

**(2). 短期薪酬列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,231,229.21	66,502,346.20	68,134,792.04	17,598,783.37
二、职工福利费	293,194.00	4,845,566.89	4,766,102.89	372,658.00
三、社会保险费		3,525,126.90	3,525,126.90	
其中：医疗保险费		2,929,381.53	2,929,381.53	
工伤保险费		431,451.51	431,451.51	
生育保险费		164,293.86	164,293.86	
四、住房公积金		1,837,150.01	1,837,150.01	
五、工会经费和职工教育经费	85,025.41	927,250.83	999,749.34	12,526.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,609,448.62	77,637,440.83	79,262,921.18	17,983,968.27

**(3). 设定提存计划列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	325,674.47	5,174,929.09	5,500,603.56	
2、失业保险费		184,454.45	184,454.45	
3、企业年金缴费				
合计	325,674.47	5,359,383.54	5,685,058.01	

其他说明：

 适用  不适用

### 32、应交税费

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,363,450.75	1,041,383.63
企业所得税		2,528,829.30
个人所得税		
城市维护建设税	212,297.18	88,319.34
土地使用税	572,952.80	520,127.07
房产税	1,777,622.31	1,234,731.35
教育费附加	128,125.10	53,743.35
地方教育附加	84,909.90	34,575.97
代扣代缴个人所得税	81,907.80	67,513.17
印花税	80,367.79	79,137.46
残疾人保障金	6,153.00	6,153.00
环境保护税	6,000.54	
地方水利建设基金		111,050.73
合计	4,313,787.17	5,765,564.37

其他说明：

无

### 33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	160,302.69	80,969.17
应付股利	1,567,500.00	
其他应付款	105,195,124.08	7,890,990.98
合计	106,922,926.77	7,971,960.15

其他说明：

 适用  不适用

**应付利息**
**(1). 分类列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	59,814.81	
企业债券利息		
短期借款应付利息	100,487.88	80,969.17
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	160,302.69	80,969.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**应付股利**
**(1). 分类列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,567,500.00	
合计	1,567,500.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**其他应付款**
**(1). 按款项性质列示其他应付款**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
通辽圣达公司股权收购款[注]	48,287,600.00	
拆借款	47,020,645.08	
开鲁县政府借款	6,000,000.00	
人才项目奖励	50,000.00	3,810,000.00
押金保证金	341,430.00	780,604.31
销售佣金	235,578.08	628,898.96
水电汽费	369,263.97	346,410.03
质保金	408,342.51	578,890.20
其他	2,482,264.44	1,746,187.48
合计	105,195,124.08	7,890,990.98

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项、收购通辽圣达公司事项之说明。

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

向淄博德信联邦化学工业有限公司的拆借款	43,177,447.16	通辽圣达公司购买日之前的向其股东控制的公司的拆借款，截至期末尚未还清
合计	43,177,447.16	/

其他说明：

适用 不适用

#### 34、持有待售负债

适用 不适用

#### 35、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

其他说明：

无

#### 36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 37、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 38、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**
 适用  不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**39、长期应付款**
**总表情况**
**(1). 分类列示**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**长期应付款**
**(1). 按款项性质列示长期应付款**
 适用  不适用

**专项应付款**
**(1). 按款项性质列示专项应付款**
 适用  不适用

**40、长期应付职工薪酬**
 适用  不适用

**41、预计负债**
 适用  不适用

**42、递延收益**

递延收益情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,806,673.58	370,000.00	921,101.14	1,255,572.44	与资产或收益相关的政府补助



合计	1,806,673.58	370,000.00	921,101.14	1,255,572.44	/
----	--------------	------------	------------	--------------	---

涉及政府补助的项目:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012 年省级环境保护专项资金: 圣达药业蓄热式高温氧化炉建设项目	11,412.03			11,412.03			与资产相关
2013 年工业转型升级技术改造项目财政补助资金	210,000.00			120,000.00		90,000.00	与资产相关
2012 年外贸公共服务平台专项资金	429,275.36			245,300.24		183,975.12	与资产相关
在线监控设备补助	186,194.55			41,333.32		144,861.23	与资产相关
废水处理项目补助	399,999.96			50,000.04		349,999.92	与资产相关
肉类及北方水果绿色防腐保鲜技术集成与应用	86,666.65	90,000.00		176,666.65			与资产相关
防腐剂抗氧化剂和配料绿色制造关键技术研究	340,000.03	280,000.00		268,888.86		351,111.17	与资产相关
2015 年县安全环保技术改造	143,125.00			7,500.00		135,625.00	与资产相关
小计	1,806,673.58	370,000.00		921,101.14		1,255,572.44	/

[注] 本期计入营业外收入金额: 政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

其他说明:

适用  不适用

#### 43、其他非流动负债

适用  不适用

#### 44、股本

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

	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	80,000,000			32,000,000		32,000,000	112,000,000

其他说明:

本期股本变动详见本财务报表附注其他重要事项、本期利润分配及转增股本事项之说明。

**45、其他权益工具**
**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**
 适用  不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**
 适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**46、资本公积**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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）	463,352,555.72		32,000,000.00	431,352,555.72
其他资本公积				
合计	463,352,555.72		32,000,000.00	431,352,555.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动详见本财务报表附注其他重要事项、本期利润分配及转增股本事项之说明。

**47、库存股**
 适用  不适用

**48、其他综合收益**
 适用  不适用

**49、专项储备**
 适用  不适用

**50、盈余公积**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,750,317.54	5,168,246.37		30,918,563.91
合计	25,750,317.54	5,168,246.37		30,918,563.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按母公司2018年度实现净利润提取10%的法定盈余公积金。

**51、未分配利润**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	199,604,239.62	132,711,195.90
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	199,604,239.62	132,711,195.90
加:本期归属于母公司所有者的净利润	44,544,425.57	72,610,202.43
减:提取法定盈余公积	5,168,246.37	5,717,158.71
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	22,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	216,980,418.82	199,604,239.62

[注] 应付普通股股利: 详见本财务报表附注其他重要事项、本期利润分配及转增股本事项之说明。

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 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 52、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	492,325,092.47	327,243,570.13	507,957,672.23	316,166,378.05
其他业务	384,768.86	161,593.11	603,448.52	81,014.04
合计	492,709,861.33	327,405,163.24	508,561,120.75	316,247,392.09

## 53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,905,046.78	1,567,074.04
教育费附加	1,146,996.12	940,244.39
房产税	2,318,345.94	2,076,179.62
土地使用税	1,327,326.78	1,725,354.27
车船使用税	32,759.90	29,807.10
印花税	256,211.62	444,267.66
地方教育附加	758,046.33	626,829.58
环境保护税	245.74	
合计	7,744,979.21	7,409,756.66

其他说明：

无

**54、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,616,672.90	6,066,035.07
职工薪酬	4,912,143.25	4,787,247.28
广告宣传费	1,290,771.12	1,143,171.33
销售佣金	1,062,020.51	663,669.63
业务招待费	952,493.50	732,120.85
差旅费	836,847.24	654,715.79
展览费	785,357.57	566,609.25
其他	664,670.29	714,971.19
合计	17,120,976.38	15,328,540.39

其他说明：

无

**55、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,754,500.26	21,487,940.15
停工损失	4,569,521.42	6,123,802.61
中介及咨询服务费	3,753,490.48	360,774.38
无形资产摊销	7,133,113.45	7,061,174.61
折旧	7,077,736.35	5,965,384.41
修理及装修费	3,034,382.51	1,037,473.60
业务招待费	2,175,663.84	1,968,856.59
环保排污费	1,589,769.98	1,979,420.10
差旅费	1,511,331.32	1,673,938.71
办公费	1,026,712.25	1,171,354.13
税费	117,797.00	164,978.00
其他	5,376,857.68	5,107,663.24
合计	64,120,876.54	54,102,760.53

其他说明：

无

**56、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,567,879.91	11,261,237.96
材料	6,379,623.71	6,335,266.96
燃料动力	1,136,765.12	1,540,528.03

委托研发费	2,291,586.79	1,529,465.10
折旧与摊销	991,926.63	889,382.85
差旅费	118,331.42	157,186.34
其他	899,834.60	1,165,341.25
合计	21,385,948.18	22,878,408.49

其他说明：  
无

### 57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,223,468.49	5,015,449.01
利息收入	-2,713,474.92	-927,972.81
汇兑损益	-5,387,027.28	9,933,876.03
其他	237,267.10	175,547.23
合计	-1,639,766.61	14,196,899.46

其他说明：  
无

### 58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,630,087.35	2,521,327.42
二、存货跌价损失	5,159,974.99	155,765.93
合计	9,790,062.34	2,677,093.35

其他说明：  
无

### 59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	475,545.63	546,841.88
与收益相关的政府补助	2,984,195.25	10,421,278.97
合计	3,459,740.88	10,968,120.85

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

### 60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,301,040.77	
掉期交易到期投资收益	-1,377,300.00	
理财产品收益	1,779,609.71	23,710.20
合计	1,703,350.48	23,710.20

其他说明：

无

### 61、公允价值变动收益

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	24,208.33	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	977,400.00	-977,400.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,001,608.33	-977,400.00

其他说明：

无

### 62、资产处置收益

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-647,106.94	85,584.53
合计	-647,106.94	85,584.53

其他说明：

无

### 63、营业外收入

营业外收入情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
无需支付的款项	550,209.00	42,501.31	550,209.00
废品处理收入	111,546.18		111,546.18
税款减免	200.00	241,721.06	200.00
其他	12,848.67	73,242.44	12,848.67
合计	674,803.85	357,464.81	674,803.85

计入当期损益的政府补助

 适用  不适用



单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2012 年省级环境保护专项资金：圣达药业蓄热式高温氧化炉建设项目	11,412.03		与资产相关
2013 年工业转型升级技术改造项目财政补助资金	120,000.00		与资产相关
2012 年外贸公共服务平台专项资金	245,300.24		与资产相关
在线监控设备补助	41,333.32		与资产相关
废水处理项目补助	50,000.04		与资产相关
肉类及北方水果绿色防腐保鲜技术集成与应用	176,666.65		与收益相关
防腐剂抗氧化剂和配料绿色制造关键技术研究	268,888.86		与收益相关
2015 年县安全环保技术改造	7,500.00		与资产相关
小 计	921,101.14		

其他说明：

 适用  不适用

#### 64、营业外支出

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	355,000.00		355,000.00
税收滞纳金	282,587.28	123,907.30	282,587.28
非流动资产毁损报废损失		78,782.88	
地方水利建设基金	-99,839.29	1,160.89	
其他	37,527.63	7,511.82	37,527.63
合计	575,275.62	211,362.89	675,114.91

其他说明：

无

#### 65、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,019,423.00	13,785,591.26
递延所得税费用	795,558.35	-429,406.41
合计	9,814,981.35	13,356,184.85

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	52,398,743.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,859,811.49
子公司适用不同税率的影响	-1,585,317.07
调整以前期间所得税的影响	252,896.01
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	190,788.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,305,565.31
研发费加计扣除	-2,208,762.53
所得税费用	9,814,981.35

其他说明：

□适用 √不适用

**66、其他综合收益**

□适用 √不适用

**67、现金流量表项目**
**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	2,908,639.74	10,309,612.31
收到人才项目奖励	2,312,000.00	1,538,000.00
收到银行存款利息收入	2,713,474.92	927,972.81
收到押金保金及代垫款	26,781.80	1,202,563.50
收到员工归还借款和备用金净额	72,600.00	33,000.00
其他	395,861.18	132,638.75
合计	8,429,357.64	14,143,787.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的广告宣传费、展览费、业务招待费	5,204,286.03	4,969,758.02
支付人才项目奖励	6,072,000.00	
支付的中介及咨询服务费	2,812,886.69	360,774.38
支付的运费	6,631,048.51	6,262,742.52
支付的办公费、差旅费	3,480,828.31	3,274,863.21
支付的研发费用	4,778,409.64	4,577,538.96

支付的修理及装修费	2,792,192.32	1,497,297.40
支付的销售佣金及销售服务费	1,516,787.58	108,440.62
支付的排污费、环保费	1,589,769.98	2,979,420.10
支付员工归借款和备用金净额	484,373.47	14,018.50
捐赠支付的款项	355,000.00	1,300,000.00
其他	9,935,876.22	7,835,640.14
合计	45,653,458.75	33,180,493.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回土地竞买保证金		23,000,000.00
收回掉期交易保证金	1,378,716.20	
收到结构性存款利息收入	1,294.10	
合计	1,380,010.30	23,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的土地竞买保证金		23,000,000.00
掉期交易结算支付净额	1,377,300.00	
支付收购通辽圣达公司中介费	1,000,000.00	
支付掉期交易保证金		1,378,716.20
支付工程保证金		867,572.69
合计	2,377,300.00	25,246,288.89

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到企业拆借款		63,000,000.00
合计		63,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还企业拆借款本金及利息	10,105,125.00	63,000,000.00
支付发行可转债相关费用	1,318,867.92	
支付IPO相关费用		17,689,000.00
合计	11,423,992.92	80,689,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**68. 现金流量表补充资料**
**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	42,583,761.68	72,610,202.43
加：资产减值准备	9,790,062.34	2,677,093.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,710,389.46	20,164,047.03
无形资产摊销	8,319,371.95	8,224,642.49
长期待摊费用摊销	212,522.73	
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）	647,106.94	-85,584.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		78,782.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,001,608.33	977,400.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,384,368.39	9,948,485.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,703,350.48	-23,710.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-398,495.74	-429,406.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,194,054.09	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,200,425.51	21,879,055.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,939,817.08	-56,863,038.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,735,057.94	16,176,060.66
其他	943,396.23	
经营活动产生的现金流量净额	88,685,912.89	95,334,031.29
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	274,217,234.07	253,386,828.83
减: 现金的期初余额	253,386,828.83	144,455,048.73
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	20,830,405.24	108,931,780.10

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**
 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

	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	16,902,000.00
其中: 通辽圣达公司	16,902,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,066,964.47
其中: 通辽圣达公司	2,066,964.47
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	14,835,035.53

其他说明:

无

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**
 适用  不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**
 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	274,217,234.07	253,386,828.83
其中: 库存现金	113,639.53	154,580.48
可随时用于支付的银行存款	274,103,594.54	253,232,248.35
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	274,217,234.07	253,386,828.83
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

 适用  不适用

现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中包含电费保证金 200,000.00 元, 银行承兑汇票保证金 26,852,172.99 元。

**69、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

 适用  不适用

**70、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,052,172.99	其中 200,000.00 元用于电费质押保证金，26,852,172.99 元用于开具银行承兑汇票
固定资产	31,501,638.27	其中 26,292,535.02 元用于抵押借款，5,209,103.25 元用于开具银行承兑汇票
无形资产	48,075,503.19	其中 35,418,672.70 元用于抵押借款，12,656,830.49 元用于开具银行承兑汇票
合计	106,629,314.45	/

其他说明：

无

**71、外币货币性项目**
**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			84,695,695.98
其中：美元	12,124,905.64	6.8632	83,215,652.39
欧元	180,900.01	7.8473	1,419,576.65
港币	69,010.43	0.8762	60,466.94
应收账款			66,291,374.46
其中：美元	9,452,121.15	6.8632	64,871,797.89
欧元	180,900.00	7.8473	1,419,576.57
长期借款			27,452,800.00
其中：美元	4,000,000.00	6.8632	27,452,800.00

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

**72、套期**

□适用 √不适用

**73、政府补助**
**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2012 年省级环境保护专项资金：圣达药业蓄热式高温氧化炉建设项目	500,000.00	递延收益	11,412.03
2013 年工业转型升级技术改造项目财政补助资金	720,000.00	递延收益	120,000.00
2012 年外贸公共服务平台专项资金	1,471,801.54	递延收益	245,300.24
在线监控设备补助	308,000.00	递延收益	41,333.32
废水处理项目补助	500,000.00	递延收益	50,000.04
2015 年县安全环保技术改造	150,000.00	递延收益	7,500.00
肉类及北方水果绿色防腐保鲜技术集成与应用	1,130,000.00	递延收益	176,666.65
防腐剂抗氧化剂和配料绿色制造关键技术研究	790,000.00	递延收益	268,888.86
科技创新奖励	760,000.00	其他收益	760,000.00
国千计划配套补助、企业引才奖励	600,000.00	其他收益	600,000.00
外经贸促进奖励	305,000.00	其他收益	305,000.00
“机器换人”技改项目补助	244,792.48	其他收益	244,792.48
环境保护专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
其他	428,847.26	其他收益	428,847.26
合计	8,108,441.28	-	921,101.14

## (2). 政府补助退回情况

 适用  不适用

其他说明：

无

## 74、其他

 适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

 适用  不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
通辽圣达公司	2018-10-24	128,287,600.00	75.00	非同一控制下企业合并	2018-10-24	被购买方办妥工商变更之日	2,040,588.00	-7,842,655.57

其他说明：

无

#### (2). 合并成本及商誉

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	通辽圣达公司
—现金	128,287,600.00
合并成本合计	128,287,600.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	117,378,206.02
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	10,909,393.98

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	通辽圣达公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	316,986,951.72	295,835,656.82
货币资金	2,066,964.47	2,066,964.47
应收款项	90,467,510.23	85,675,141.63
存货	17,324,315.06	17,324,315.06
固定资产	104,490,212.52	94,847,226.75
无形资产	16,315,944.87	9,600,004.34
在建工程	79,715,438.26	79,715,438.26
其他	6,606,566.31	6,606,566.31
负债：	160,482,677.03	178,310,146.15
借款	30,000,000.00	30,000,000.00
应付款项	125,894,626.88	125,894,626.88
递延所得税负债		
递延收益		17,827,469.12
其他	4,588,050.15	4,588,050.15
净资产	156,504,274.69	117,525,510.67
减：少数股东权益		
取得的净资产	156,504,274.69	117,525,510.67

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

坤元资产评估有限公司对通辽圣达公司股东全部权益价值进行了评估，评估基准日为 2018 年 6 月 30 日，并出具了《资产评估报告》（坤元评报〔2018〕430 号）（以下简称《评估报告》）。购买日通辽圣达公司的可辨认资产、负债公允价值根据自评估基准日的评估值与评估基准日至购买日之间的账面发生额计算得到。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(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  
适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
圣达研究院公司	新设子公司	2018-9-21	22,837,358.02	100.00%

#### 6、 其他

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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	
银象公司	天台县	天台县	制造业	99.00	1.00	新设
安徽圣达	东至县	东至县	制造业	100.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

##### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权
-------	--------	----------	----------	---------

	比例	东的损益	告分派的股利	益余额
通辽圣达公司	25.00%	-1,960,663.89		37,165,404.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额					
	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
通辽圣达公司	75,227,034.66	217,678,249.84	292,905,284.50	144,243,665.38		144,243,665.38

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
通辽圣达公司	2,040,588.00	-7,842,655.57	-7,842,655.57	-10,705,205.50

其他说明：

无

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

### (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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### 4、 重要的共同经营

适用 不适用

### 5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 43.10%(2017 年 12 月 31 日：49.57%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	12,973,172.29				12,973,172.29
小 计	12,973,172.29				12,973,172.29

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	2,823,715.08				2,823,715.08
小 计	2,823,715.08				2,823,715.08

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

#### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。



## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	137,352,800.00	139,891,974.96	134,514,429.13	5,377,545.83	
应付票据及应付账款	152,484,258.31	152,484,258.31	152,484,258.31		
其他应付款	106,922,926.77	106,922,926.77	106,922,926.77		
小 计	396,759,985.08	399,299,160.04	393,921,614.71	5,377,545.83	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	60,000,000.00	61,202,352.50	61,202,352.50		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	977,400.00	977,400.00	977,400.00		
应付票据及应付账款	119,595,671.35	119,595,671.35	119,595,671.35		
其他应付款	7,971,960.15	7,971,960.15	7,971,960.15		
小 计	188,545,031.50	189,747,384.00	189,747,384.00		

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币75,000,000.00元(2017年12月31日：人民币30,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、 公允价值的披露

## 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			15,024,208.33	15,024,208.33

1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			15,024,208.33	15,024,208.33
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司结构性存款收益率与汇率挂钩，汇率所在区间决定了收益率。期末按照汇率所在区间的收益率确定了结构性存款的公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
圣达集团	天台县	实业投资	5,000.00	28.94	28.94

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是自然人洪爱

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
洪爱	其他
朱勇刚	其他
浙江圣达保健品有限公司（以下简称圣达保健品）	母公司的全资子公司
浙江昌明药业有限公司（以下简称浙江昌明）	母公司的控股子公司
天台嵘胜纸业有限公司（以下简称天台嵘胜）	其他
浙江天台盛阳纸板有限公司（以下简称盛阳纸板）	其他
山东黄河龙集团有限公司[注]	其他
淄博黄河龙生物工程有限公司[注]	其他
淄博艺林财务咨询有限公司[注]	其他
淄博德信联邦化学工业有限公司[注]	其他
王峰[注]	其他
胡业生[注]	其他

其他说明

洪爱：本公司实际控制人

朱勇刚：本公司股东、董事、总经理

天台嵘胜纸业有限公司（以下简称天台嵘胜）：本公司股东、总经理朱勇刚的直系亲属控制的公司

浙江天台盛阳纸板有限公司（以下简称盛阳纸板）：本公司实际控制人洪爱的直系亲属控制的公司

山东黄河龙集团有限公司：通辽圣达公司股东

淄博黄河龙生物工程有限公司：山东黄河龙集团有限公司之子公司

淄博艺林财务咨询有限公司：山东黄河龙集团有限公司之控股股东

淄博德信联邦化学工业有限公司：淄博艺林财务咨询有限公司之控股子公司

王峰：通辽圣达公司董事、自然人股东

胡业生：王峰之表弟

[注]：根据实质重于形式原则，公司将持有对重要控股子公司 10%以上股份的法人或其他组织认定为关联方。

## 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

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天台嵘胜	采购货物	1,685,608.30	1,493,164.29
浙江昌明	采购固定资产	215,517.24	
淄博黄河龙生物工程有限公司	仓库租赁	5,660.38	
小计	/	1,906,785.92	1,493,164.29

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江昌明	销售货物		494,786.32
小计	/	/	494,786.32

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

### (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：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用  不适用

本公司作为承租方：

适用  不适用

关联租赁情况说明

适用  不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用  不适用

本公司作为被担保方

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
圣达保健品	3,420,000.00	2018-7-17	2019-1-17	否
圣达保健品	7,760,000.00	2018-12-25	2019-6-25	否
圣达集团	10,492,531.07	2018-7-23	2019-6-25	否
山东黄河龙集团有限公司、王峰	30,000,000.00	2018-10-24	2019-9-20	否

关联担保情况说明

 适用  不适用

本公司及子公司作为担保方详见本财务报表附注承诺及或有事项、(二)之说明。

#### (5). 关联方资金拆借

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
圣达集团	10,000,000.00	2018-10-25	2018-10-26	通辽圣达公司向圣达集团拆借，自购买日作为起始日

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

 适用  不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,974,235.30	6,776,166.00

#### (8). 其他关联交易

 适用  不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收票据及应收账款	浙江昌明			218,500.00	
	淄博黄河龙生物工程有限公司	8,882,149.79			
小计	/	8,882,149.79		218,500.00	

#### (2). 应付项目

 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据及应付账款	天台嵘胜	229,746.25	311,114.11
	浙江昌明	250,000.00	
	山东天泰建工有限公司[注]	17,022,339.26	
	淄博桓台荆家建工有限公司[注]	4,099,861.93	
	淄博德信联邦化学工业有限公司	382,750.00	
小计	/	21,984,697.44	311,114.11
其他应付款	盛阳纸板	963.73	963.73
	淄博德信联邦化学工业有限公司	43,177,447.16	
	山东黄河龙集团有限公司	25,343,800.00	
	王峰	13,630,802.00	
小计	/	82,153,012.89	963.73

[注]: 实际劳务由自然人胡业生提供

#### 7、 关联方承诺

适用 不适用

#### 8、 其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司不存在需披露的重大承诺事项。



## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

#### 1. 对外担保

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司及子公司对外担保如下：

借款人	担保人	借款银行	借款金额	借款到期日	担保方式
淄博德信联邦化学工业有限公司[注]	通辽圣达公司	上海浦东发展银行股份有限公司淄博分行	7,000,000.00	2019-5-10	最高额保证

[注]：同时淄博德信联邦化学工业有限公司以对通辽圣达公司的部分应收款（1,200.00 万元）为通辽圣达公司在承担上述保证责任后对淄博德信联邦化学工业有限公司追偿权的实现提供不可撤销的反担保及保证，担保范围为通辽圣达公司为履行上述最高额保证项下保证义务所支付的全部款项。

2. 截至 2018 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司不存在其他需要披露的重大或有事项。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

## 3、其他

□适用 √不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

### 2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	13,440,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	13,440,000.00

### 3、 销售退回

□适用 √不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

截至 2019 年 3 月 17 日，除上述事项外，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

□适用 √不适用

#### (2). 未来适用法

□适用 √不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

### (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

### (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

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

本公司由于无法在各个地区（产品）之间分摊资产和负债，故无报告分部。

本公司按地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	2018 年		2017 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	209,093,112.71	139,228,186.22	192,888,419.66	115,009,834.23
境外	283,231,979.76	188,015,383.91	315,069,252.57	201,156,543.82
小 计	492,325,092.47	327,243,570.13	507,957,672.23	316,166,378.05

本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	2018 年		2017 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
生物素	251,313,445.17	172,255,718.97	297,568,292.31	187,454,403.23
叶酸	58,441,231.70	46,725,332.63	75,774,072.49	49,730,303.24
乳酸链球菌素	113,315,754.07	73,099,288.75	87,882,949.60	57,115,425.42
纳他霉素	40,648,207.50	24,067,043.19	40,092,224.41	19,833,246.87

聚赖氨酸	21,361,231.17	5,919,940.87	5,804,184.71	1,594,029.62
其他	7,245,222.86	5,176,245.72	835,948.71	438,969.67
小 计	492,325,092.47	327,243,570.13	507,957,672.23	316,166,378.05

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

### 1) 本期利润分配及转增股本事项

2018年5月18日，公司2017年年度股东大会审议通过了利润分配及转增股本方案，以方案实施前的公司总股本80,000,000股为基数，每股派发现金红利0.275元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，共计派发现金红利22,000,000.00元，转增32,000,000股，本次分配后总股本为112,000,000股。

### 2) 公司公开发行A股可转换公司债券及募集资金投资项目

2018年9月25日，公司召开2018年第一次临时股东大会，通过了关于公开发行A股可转换公司债券等相关事项，并授权董事会办理本次债券发行相关事宜。2018年12月29日，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司公开发行A股可转换公司债券方案的议案》。

调整后，本次拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币29,913.68万元（含29,913.68万元），扣除发行费用后，募集资金用于以下项目：

项目名称	项目总投资额（万元）	拟投入募集资金（万元）
关于通辽市黄河龙生物工程有限公司股权收购及增资项目	12,828.76	12,828.76
年产1,000吨乳酸链球菌素项目	13,400.20	9,709.06
年产2,000吨蔗糖发酵物项目	9,280.48	7,375.86
合 计	35,509.44	29,913.68

若本次发行扣除发行费用后的实际募集资金少于上述项目募集资金拟投入总额，在不改变本次募集资金投资项目的前提下，公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整，募集资金不足部分由公司自筹解决。在本次发行募集资金到位之前，公司将根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

### 3) 收购通辽圣达公司事项

2018年9月6日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于签署〈关于通辽市黄河龙生物工程有限公司股权收购及增资协议〉的议案》，同意公司以支付现金方式收购通辽市黄河龙生物工程有限公司（2018年12月25日，“通辽市黄河龙生物工程有限公司”更名为“通辽市圣达生物工程有限公司”，以下简称“通辽圣达公司”）61.67%股权（以下简称标的股权）；同时公司对通辽圣达公司现金增资8,000万元。同日，公司与通辽圣达公司全体股东（以下简称转让方）签署《关于通辽市黄河龙生物工程有限公司之股权收购及增资协议》（以下简称《股权收购及增资协议》）。

《股权收购及增资协议》中约定：本次股权收购的交易价格以《评估报告》确定的标的股权截至基准日的评估值为依据，并经公司和转让方友好协商确定。根据《评估报告》，截至评估基准日（2018年6月30日）通辽圣达公司100%股权的评估值为91,370,514.37元，本次收购的标的股权截至评估基准日的评估值为56,345,150.53元；经公司和转让方共同确认，本次股权收购的交易价格为5,634万元。本次增资的增资价格以《评估报告》确定的通辽圣达公司股东权益截至

基准日的评估值为依据,; 经公司、转让方及通辽圣达公司共同确认, 本次增资的增资价格为 1 元/元注册资本。若通辽圣达公司在审计、评估基准日至交割日内净资产减少的, 则由转让方按照各自向公司转让的标的股权比例将标的股权对应的净资产减少金额以现金方式向公司一次性全额补足, 或由公司在其后应向转让方支付的款项中相应扣除。基准日至交割日所在月的前月最后一日经审计的净利润视同基准日至交割日的净利润。

根据本次交易审计基准日 2018 年 6 月 30 日的《审计报告》(天健审(2018)7658 号), 通辽圣达公司截至 2018 年 6 月 30 日的净资产为 51,403,192.86 元; 根据截至 2018 年 9 月 30 日的《审计报告》(天健审(2018)8211 号), 通辽圣达公司截至 2018 年 9 月 30 日的净资产为 38,345,301.17 元。因此, 通辽圣达公司过渡期内净资产减少 13,057,891.69 元, 按照标的股权 61.67% 比例计算应由转让方承担的过渡期损益为-8,052,366.54 元。

本次过渡期损益-805.24 万元直接从圣达生物在其后应向转让方支付的款项中扣除, 标的股权的交易价格确认为 4,828.76 万元(股权转让价格为 5,634 万元), 公司已经向通辽圣达公司支付了第一期股权收购款 1,690.20 万元, 截至 2018 年 12 月 31 日, 通辽圣达公司尚未将股权收购款 1,690.20 万元支付给转让方。

2018 年 10 月 17 日, 通辽圣达公司变更了公司章程。2018 年 10 月 24 日, 通辽圣达公司就本次交易事宜完成了相关工商变更登记手续。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收票据及应收账款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,275,000.00	1,975,415.08
应收账款	63,650,674.30	92,190,199.37
合计	64,925,674.30	94,165,614.45

其他说明:

适用  不适用

#### 应收票据

##### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,275,000.00	1,975,415.08
商业承兑票据		
合计	1,275,000.00	1,975,415.08

##### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

##### (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

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	5,895,000.00	
商业承兑票据		
合计	5,895,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,313,380.84	100.00	3,662,706.54	5.44	63,650,674.30	97,104,849.34	100.00	4,914,649.97	5.06	92,190,199.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	67,313,380.84	/	3,662,706.54	/	63,650,674.30	97,104,849.34	/	4,914,649.97	/	92,190,199.37

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	66,917,330.84	3,345,866.54	5.00
1 年以内小计	66,917,330.84	3,345,866.54	5.00

1 至 2 年			
2 至 3 年	396,050.00	316,840.00	80.00
合计	67,313,380.84	3,662,706.54	5.44

确定该组合依据的说明：

无

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：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,251,943.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
客户 1	14,360,514.94	21.33	718,025.75
客户 2	8,610,570.72	12.79	430,528.54
客户 3	7,446,572.00	11.06	372,328.60
客户 4	7,435,453.62	11.05	371,772.68
客户 5	6,571,514.00	9.76	328,575.70
小 计	44,424,625.28	65.99	2,221,231.27

### (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用



**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**2、其他应收款**
**总表情况**
**(1). 分类列示**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**应收利息**
**(1). 应收利息分类**
 适用  不适用

**(2). 重要逾期利息**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**应收股利**
**(1). 应收股利**
 适用  不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**
**(1). 其他应收款分类披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,784,856.92	6.24	4,784,856.92	100.00						

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,908,027.01	93.76	4,205,486.60	5.85	67,702,540.41	81,229,176.36	100.00	17,556,658.82	21.61	63,672,517.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	76,692,883.93	/	8,990,343.52	/	67,702,540.41	81,229,176.36	/	17,556,658.82	/	63,672,517.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江西樟乐精细化工有限公司	4,784,856.92	4,784,856.92	100.00	该公司系公司叶酸原材料供应商，因其生产经营需要，向本公司拆借资金，目前该公司生产经营陷于停顿，面临较多法律诉讼，丧失偿债能力
合计	4,784,856.92	4,784,856.92	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	71,072,792.01	3,553,639.60	5.00
1 年以内小计	71,072,792.01	3,553,639.60	5.00
1 至 2 年	29,235.00	5,847.00	20.00
2 至 3 年	800,000.00	640,000.00	80.00
3 年以上	6,000.00	6,000.00	100.00
合计	71,908,027.01	4,205,486.60	5.85

确定该组合依据的说明：

无

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). 按款项性质分类情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	75,706,323.93	79,000,000.00
出口退税		1,321,341.36
暂付款	800,000.00	800,000.00
备用金	177,760.00	63,835.00
其他	8,800.00	44,000.00
合计	76,692,883.93	81,229,176.36

**(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-8,566,315.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用  不适用

**(4). 本期实际核销的其他应收款情况**
 适用  不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
安徽圣达生物药业有限公司	拆借款	60,921,467.01	1 年以内	79.44	3,046,073.35
浙江新银象生物工程有限公司	拆借款	10,000,000.00	1 年以内	13.04	500,000.00
江西樟乐精细化工有限公司	拆借款	4,784,856.92	其中 1 年以内 4,505,000.00 元， 1-2 年 279,856.92 元	6.24	4,784,856.92
岳阳市盈川化工科技有限公司	暂付款	800,000.00	2-3 年	1.04	640,000.00
潘肖肖	备用金	119,235.00	其中 1 年以内 90,000.00 元，1-2 年 29,235.00 元	0.16	10,347.00
合计	/	76,625,558.93	/	99.92	8,981,277.27

**(6). 涉及政府补助的应收款项**
 适用  不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**
 适用  不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**3、长期股权投资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	468,936,302.00		468,936,302.00	370,648,702.00		370,648,702.00
合计	468,936,302.00		468,936,302.00	370,648,702.00		370,648,702.00

**(1). 对子公司投资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
银象公司	230,648,702.00			230,648,702.00		
安徽圣达公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
通辽圣达公司		98,287,600.00		98,287,600.00		
合计	370,648,702.00	98,287,600.00		468,936,302.00		

**(2). 对联营、合营企业投资**
 适用  不适用

其他说明：

无

**4、营业收入和营业成本**
**(1). 营业收入和营业成本情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	312,291,301.23	217,859,690.90	373,675,698.13	237,394,335.44
其他业务	186,317.02	156,544.19	48,106.33	18,780.52
合计	312,477,618.25	218,016,235.09	373,723,804.46	237,413,115.96

其他说明：

无

## 5、 投资收益

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
掉期交易到期投资收益	-1,377,300.00	
委托贷款收益		1,236,045.60
理财产品收益		23,710.20
合计	-1,377,300.00	1,259,755.80

## 6、 其他

 适用  不适用

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-647,106.94	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,459,740.88	
委托他人投资或管理资产的损益	1,779,609.71	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	925,349.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-311.06	
所得税影响额	-951,329.57	
少数股东权益影响额	50.00	
合计	4,566,002.12	

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

 适用  不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.72	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.14	0.36	0.36

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**4、 其他**适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

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）签字并盖章的财务报表。
备查文件目录	(二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	(三)报告期内在中国证监会指定网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：洪爱

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 19 日

**修订信息**适用 不适用