



威海百合生物技术股份有限公司

(荣成市天鹅湖经济技术开发区成大路 552 号)

首次公开发行股票

招股说明书

(申报稿)

保荐人（主承销商）：



(广州市黄埔区中新广州知识城腾飞一街 2 号 618 室)

本公司的发行申请尚未得到中国证监会核准。本招股说明书（申报稿）不具有据以发行股票的法律效力，仅供预先披露之用。投资者应当以正式公告的招股说明书全文作为作出投资决定的依据。

发行股票类型	人民币普通股（A股）	本次拟发行股数	1,600 万股
每股面值	人民币 1.00 元	每股发行价格	人民币[ ]元
预计发行日期	[ ]年[ ]月[ ]日	拟上市的交易所	上海证券交易所
发行后总股本	不超过 6,400 万股		
公司发行及股东发售股	本次发行股份数量不超过 1,600 万股，全部为发行新股，公司原股东在本次发行中不公开发售股份；本次发行新股数量不低于发行后公司总股本的 25%。		
本次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺	<p><b>1、控股股东及实际控制人刘新力承诺：</b></p> <p>自公司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人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。</p> <p>本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，本人离职后六个月内，不转让本人直接或者间接持有的公司股份。</p> <p>本人直接或间接持有的公司股份在锁定期限届满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价（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权、除息行为的，则上述价格进行相应调整）。若公司上市后六个月内股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价（若公司在上市后六个月内发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，则上述价格将作相应调整），本人直接、间接所持公司股份的锁定期在原有锁定期限的基础上自动延长六个月。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述减持价格和延长锁定期限的承诺。</p> <p>本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。</p> <p><b>2、持有公司股份的监事刘兆民承诺：</b></p> <p>自公司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人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。</p> <p>本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，本人离职后六个月内，不转让本人直接或者间接持有的公司股份。</p> <p>本人直接或间接持有的公司股份在锁定期限届满后两年内减持</p>		

的，减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价（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权、除息行为的，则上述价格进行相应调整）。若公司上市后六个月内股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价（若公司在上市后六个月内发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，则上述价格将作相应调整），本人直接、间接所持公司股份的锁定期在原有锁定期限的基础上自动延长六个月。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述减持价格和延长锁定期限的承诺。

本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。

### **3、公司股东刘新强承诺：**

自公司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人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。

本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。

### **4、公司持股 5%以上股东广发信德承诺：**

自公司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公司直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本公司直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。

锁定期满后两年内，在不违反相关法律、法规、规范性文件之规定以及本公司作出的其它公开承诺前提下，本公司存在适当减持公司股份的可能。如果本公司对所持公司本次发行前已发行的股份在锁定期满后两年内进行减持，每年减持的股份不超过本公司在公司上市之日持股数的 100%（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权、除息行为的，则按有关规定进行相应调整），且提前 3 个交易日通知公司并予以公告。

本公司将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。

### **5、持有公司股份的董事、监事、高级管理人员王文通、刘禄增、葛永乐、王丽娜、刘旭东、孙同波、姚建伟、刘海涛承诺：**

自公司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人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。

	<p>本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，本人离职后六个月内，不转让本人直接或者间接持有的公司股份。</p> <p>本人直接或间接持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价（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权、除息行为的，则上述价格进行相应调整）。若公司上市后六个月内股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价（若公司在上市后六个月内发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，则上述价格将作相应调整），本人直接、间接所持公司股份的锁定期在原有锁定期限的基础上自动延长六个月。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述减持价格和延长锁定期限的承诺。</p> <p>本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。</p> <p><b>6、公司其他股东烟台春华、永利投资、上海伟墨及刘新志等 31 名自然人承诺：</b></p> <p>自公司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人/本企业/本公司直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本公司/本企业/本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。</p> <p>本公司/本企业/本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。</p>
保荐人（主承销商）	广发证券股份有限公司
招股说明书签署日期	[ ]年[ ]月[ ]日

## 声明及承诺

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书及其摘要中财务会计资料真实、完整。

保荐人承诺因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。

中国证监会、其他政府部门对本次发行所做的任何决定或意见，均不表明其对发行人股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

投资者若对本招股说明书及其摘要存在任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、会计师或其他专业顾问。

## 重大事项提示

本重大事项提示为概要性提示投资者需特别关注的公司风险及其他重要事项，投资者应认真阅读招股说明书“第四节 风险因素”。

### 一、本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及相关股东持股及减持意向等承诺

#### （一）控股股东及实际控制人刘新力承诺

自公司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人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。

本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，本人离职后六个月内，不转让本人直接或者间接持有的公司股份。

本人直接或间接持有的公司股份在锁定期限届满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价（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权、除息行为的，则上述价格进行相应调整）。若公司上市后六个月内股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价（若公司在上市后六个月内发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，则上述价格将作相应调整），本人直接、间接所持公司股份的锁定期在原有锁定期限的基础上自动延长六个月。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述减持价格和延长锁定期限的承诺。

本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。

## （二）持有公司股份的监事刘兆民承诺

自公司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人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。

本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，本人离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

本人直接或间接持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价（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权、除息行为的，则上述价格进行相应调整）。若公司上市后六个月内股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价（若公司在上市后六个月内发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，则上述价格将作相应调整），本人直接、间接所持公司股份的锁定期在原有锁定期限的基础上自动延长六个月。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述减持价格和延长锁定期限的承诺。

本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。

## （三）公司股东刘新强承诺

自公司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人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。

本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股

份。

#### **（四）公司持股 5%以上股东广发信德承诺**

自公司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公司直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本公司直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。

锁定期满后两年内，在不违反相关法律、法规、规范性文件之规定以及本公司作出的其它公开承诺前提下，本公司存在适当减持公司股份的可能。如果本公司对所持公司本次发行前已发行的股份在锁定期满后两年内进行减持，每年减持的股份不超过本公司在公司上市之日持股数的 100%（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权、除息行为的，则按有关规定进行相应调整），且提前 3 个交易日通知公司并予以公告。

本公司将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。

#### **（五）持有公司股份的董事、监事、高级管理人员王文通、刘禄增、葛永乐、王丽娜、刘旭东、孙同波、姚建伟、刘海涛承诺**

自公司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人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。

本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，本人离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

本人直接或间接持有的公司股份在锁定期限届满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价（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权、除息行为的，则上述价格进行相应调整）。若公司上市后六个月内股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，

或者上市后六个月期末收盘价低于发行价（若公司在上市后六个月内发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，则上述价格将作相应调整），本人直接、间接所持公司股份的锁定期在原有锁定期限的基础上自动延长六个月。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述减持价格和延长锁定期限的承诺。

本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。

#### **（六）公司其他股东烟台春华、永利投资、上海伟墨及刘新志等 31 名自然人承诺**

自公司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人/本企业/本公司直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本公司/本企业/本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。

本公司/本企业/本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。

## **二、稳定股价的预案**

为维护公司上市后股价的稳定，保护广大投资者尤其是中小投资者的利益，公司制定了《公司 A 股上市后三年内稳定股价预案》，具体内容如下：

### **（一）启动股价稳定措施的具体条件**

公司股票自上市之日起三年内，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未经审计的每股净资产（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）情形时（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），公司将采取包括但不限于公司回购股份及公司控股股东、在公司任职的董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股份等股价稳定措施，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。

## （二）稳定股价的具体措施

当上述启动股价稳定措施的条件成就时，公司将及时依次采取以下部分或全部措施稳定公司股价：

### 1、公司回购股份

股价稳定措施的启动条件触发后，公司将依据《公司法》、《关于支持上市公司回购股份的意见》、《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《中国证券监督管理委员会关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》、《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等法律、法规、规范性文件和公司章程的规定向社会公众股东回购公司部分股份，并履行相应的程序。

如公司股东大会回购决议公告后的下一个交易日，公司股票收盘价不低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产，则回购方案可以不再实施。

公司回购股份的价格不高于上一个会计年度未经审计的每股净资产，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。

如某一会计年度内多次触发股价稳定措施的启动条件（不包括公司及其控股股东、董事、高级管理人员依据本预案实施稳定股价措施期间及实施完毕当轮稳定股价措施并公告日开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），公司可以继续采取回购股份的措施，但应遵循下述原则：

（1）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%；

（2）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%；

(3) 回购股份后公司合计持有的本公司股份数不得超过公司已发行股份总额的 10%。

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

股价稳定措施的启动条件触发且公司股份回购方案实施完毕（以公司公告的实施完毕日为准）后的下一个交易日，如公司股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的，则公司控股股东将根据法律、法规、规范性文件和公司章程的规定制定增持股份方案。

如公司公告增持方案后的下一个交易日，公司股票收盘价不低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产，则增持方案可以不再实施。

如某一会计年度内多次触发股价稳定措施的启动条件（不包括公司及其控股股东、董事、高级管理人员依据本预案实施稳定股价措施期间及实施完毕当轮稳定股价措施并公告日开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形）的，控股股东将继续采取增持股份的措施，但应遵循下述原则：

(1) 单次用于增持股份的资金金额不低于控股股东最近一次自公司获得的公司现金分红金额的 20%；

(2) 单一会计年度用于增持股份的资金金额合计不超过控股股东最近一次自公司获得的公司现金分红金额的 50%。

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。

## 3、在公司任职的董事（独立董事除外）、高级管理人员增持股份

股价稳定措施的启动条件触发且公司、控股股东股价稳定方案实施完毕（以公司公告的实施完毕日为准）后的下一个交易日，如公司股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的，则在公司任职的董事（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制定增持股份方案。

如公司公告增持方案后的下一个交易日，公司股票收盘价不低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产，则增持方案可以不再实施。

如某一会计年度内多次触发股价稳定措施的启动条件（不包括公司及其控股股东、董事、高级管理人员依据本预案实施稳定股价措施期间及实施完毕当轮稳定股价措施并公告日开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形）的，在公司任职的董事（独立董事除外）、高级管理人员将继续采取增持股份的措施，但应遵循下述原则：

（1）单次用于增持股份的资金金额不低于董事、高级管理人员在任职期间的最近一个会计年度从公司领取的税后薪酬的 10%；

（2）单一会计年度用于增持股份的资金金额合计不超过董事、高级管理人员在任职期间的最近一个会计年度从公司领取的税后薪酬的 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，董事、高级管理人员将继续按照上述原则执行。

若公司新聘任董事（独立董事除外）、高级管理人员的，本公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应股价稳定承诺。

### （三）限制条件

公司采取上述股价稳定措施的具体方案应符合法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，并确保不影响公司的上市地位。

在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任，并按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任；如因不可抗力导致，应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，尽可能地保护公司投资者利益。

#### （四）终止条件

自稳定股价方案公告之日起，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：

- 1、公司股票连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产；
- 2、继续回购或增持公司股份将导致公司不符合上市条件；
- 3、继续增持股票将导致控股股东及/或董事（独立董事除外）及/或高级管理人员需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。

#### （五）其他

公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时控股股东、实际控制人、董事（独立董事除外）、高级管理人员已做出的稳定股价承诺，并要求其按照公司首次公开发行上市时控股股东、实际控制人、董事（独立董事除外）高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。

### 三、关于信息披露的承诺

#### （一）本公司承诺

若本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致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，公司将及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格按照发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。

若因公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大

遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司及本公司控股股东、董事、监事、高级管理人员将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

若上述回购新股、购回股份、赔偿损失承诺未得到及时履行，公司将及时进行公告，并将在定期报告中披露公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员关于回购股份、购回股份以及赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。

## （二）公司控股股东及实际控制人承诺

公司首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担连带法律责任。

若因公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、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、实质性影响的，本人将依法购回公司上市后其减持的原限售股份。同时，本人将积极督促公司依法回购其首次公开发行的全部新股。

若因公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

本人同意以本人在前述事实认定当年度或以后年度公司利润分配方案中其享有的现金分红作为履约担保，若本人未履行上述赔偿义务，本人所持的公司股份不得转让。

## （三）公司董事、监事及高级管理人员承诺

公司首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担连带法律责任。

若因本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、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，全体董事、监事、高级管理人员将依法赔偿投资者损失。

本人同意以本人在前述事实认定当年度或以后年度通过本人持有公司股份所获现金分红或现金薪酬作为上述承诺的履约担保。

#### **（四）证券服务机构承诺**

广发证券承诺：因广发证券为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。

发行人律师承诺：本所及经办律师为发行人首次公开发行股票事宜制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。

申报会计师承诺：本所为发行人首次公开发行股票事宜制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。

资产评估机构承诺：本公司为发行人首次公开发行股票事宜制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。

### **四、填补被摊薄即期回报的措施及承诺**

本次发行完成后，公司股本扩大、净资产将大幅增加，在募集资金投资项目尚未达产的情况下，公司的每股收益和加权平均净资产收益率在短期内将出现一定幅度的下降，投资者面临即期回报被摊薄的风险。为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司承诺将采取如下措施实现业务可持续发展从而增加未来收益，以填补被摊薄即期回报。

#### **（一）填补被摊薄即期回报的措施**

##### **1、公司现有业务板块运营状况、发展态势、面临的主要风险及改进措施**

公司是一家专业从事营养保健食品的研发、生产和销售的国家高新技术企业，拥有软胶囊、硬胶囊、片剂、粉剂、口服液、滴剂、瓶装饮品及袋装饮品等现代化生产线，可生产普通营养食品、保健食品、特殊膳食用食品等产品。截至本招股说明书签署日，公司共获得发明专利 25 项，保健食品批准证书 71 项，保健食品备案凭证 484 项。2018-2020 年度，公司营业收入从 50,748.20 万元增长至 57,828.72 万元，年均复合增长率为 6.75%，呈现出稳步增长的趋势。随着《保健食品注册与备案管理办法》的施行，我国保健食品行业正式步入“注册制”与“备案制”双轨并行时代，行业整合加速，保健食品的监管也日趋严格，公司面临着行业竞争激烈、产品质量和食品安全等风险。

为强化主营业务，持续提升核心竞争能力与持续盈利能力，有效防范和化解主要风险，公司将在巩固现有业务优势的基础上，通过灵活的销售策略积极开拓新客户，对关键工序严格执行检测、审核、放行程序，及时反馈质量信息，及时纠正可能发生的偏差，确保产品质量可控。同时，公司将继续发展各项业务，全方位提升自身核心竞争力，把握市场机遇，努力降低本次发行对股东即期回报摊薄的影响。

## **2、提高公司日常运营效率、降低公司运营成本，提升公司经营业绩的具体措施**

### **(1) 加快募集资金投资项目投资进度，强化募集资金管理，提高募集资金使用效率**

公司本次募集资金投资项目符合国家产业政策和公司的发展战略，具有良好的市场前景。随着募集资金投资项目逐步投入，公司的盈利能力和经营业绩将会提升，有助于填补本次发行对股东即期回报的摊薄。公司将加快募集资金投资项目的建设速度，确保募集资金投资项目尽早建成，提升以后年度的股东回报，降低本次发行导致的股东即期回报摊薄的风险。

公司已制定《募集资金管理制度》，募集资金到位后将存放于公司开设的专项账户中。公司将定期检查募集资金使用情况确保募集资金得到合法合规使用。公司将通过有效运用本次募集资金，改善融资结构，提升盈利水平，进一步加快项目效益的释放，增厚未来收益，以填补股东即期回报下降的影响。

## （2）加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力

公司将规范经营管理，加强内部协调与控制。一方面，公司将进一步优化组织结构与工作流程，发挥各部门间的协同效应，以全方位提升经营效率。另一方面，公司将加强预算管理、费用管理和投资管理等，全面提升公司的日常经营效率，降低公司运营成本，提升公司的盈利能力。

## （3）完善利润分配政策，优化投资回报机制

为建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对利润分配做出制度性安排，保证利润分配政策的连续性和稳定性，公司根据证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的相关要求制定了公司章程。《公司章程（草案）》明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。

## （4）其他方式

公司承诺未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，并参照上市公司较为通行的惯例，继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的各項制度并予以实施。

上述填补被摊薄即期回报措施的实施，有利于增强公司的核心竞争力和持续盈利能力，增厚未来收益，填补股东回报。然而，由于公司经营面临的内外部风险客观存在，本公司特别提醒广大投资者，上述措施的实施不等于对公司未来利润做出保证。

## （二）填补被摊薄即期回报的承诺

公司董事、高级管理人员对上述填补被摊薄即期回报能够得到切实履行作出的承诺如下：

1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或个人进行利益输送，也不采用其他方式损害公司利益；

2、本人承诺对自身的职务消费行为进行约束；

- 3、本人承诺不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、本人承诺将尽职促使公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；
- 5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺将尽职促使公司未来拟公布的股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；
- 6、本承诺出具日后，若监管机构作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构相关规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；
- 7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本人对此作出的任何有关填补被摊薄即期回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

公司控股股东、实际控制人刘新力除遵守上述承诺外，补充作出以下承诺：“不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。”

## 五、对相关责任主体承诺事项的约束措施

### （一）本公司承诺

公司保证将严格履行招股说明书披露的承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：

- 1、若公司未履行相关承诺事项，公司应当在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2、公司将在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；
- 3、因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者承担赔偿责任；
- 4、对未履行其已作出承诺、或因该等人士的自身原因导致公司未履行已作

出承诺的公司股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，公司将立即停止对其进行现金分红，并停发其应在公司领取的薪酬、津贴，直至该等人士履行相关承诺；

5、若因未履行相关承诺事项而被司法机关和/或行政机关作出相应裁决、决定，本公司将严格依法执行该等裁决、决定。

## **（二）公司控股股东及实际控制人承诺**

公司控股股东及实际控制人刘新力保证将严格履行招股说明书披露的承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：

1、若本人未履行相关承诺事项，本人应当在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉；

2、本人将在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；

3、若因本人未履行相关承诺事项，致使公司或者投资者遭受损失的，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任；

4、若本人未承担前述赔偿责任，公司有权立即停发本人作为公司董事、总经理应领取的薪酬、津贴，直至本人履行相关承诺，并有权扣减本人作为公司股东所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任，如当年度现金利润分配已经完成，则从下一年度应向本人分配的现金分红中扣减；

5、若本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益全部归公司所有；

6、若因未履行相关承诺事项而被司法机关和/或行政机关作出相应裁决、决定，本人将严格依法执行该等裁决、决定。

## **（三）公司董事、监事、高级管理人员承诺**

公司董事、高级管理人员保证将严格履行招股说明书披露的承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：

- 1、若本人未履行相关承诺事项，本人应当在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉；
- 2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；
- 3、若本人未能履行相关承诺事项，致使公司或投资者遭受损失的，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任；
- 4、若本人未承担前述赔偿责任，公司有权立即停发本人应在公司领取的薪酬、津贴，直至本人履行相关承诺；对于持有公司股份的董事、监事、高级管理人员，公司有权扣减本人从公司所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任，如当年度现金利润分配已经完成，则从下一年度应向本人分配的现金分红中扣减；
- 5、若本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有；
- 6、若因未履行相关承诺事项而被司法机关和/或行政机关作出相应裁决、决定，本人将严格依法执行该等裁决、决定。

## 六、发行前滚存未分配利润的分配

根据公司 2019 年年度股东大会决议，公司股票发行成功后，发行前的滚存未分配利润将由新老股东按照发行后的持股比例共享。

## 七、发行上市后利润分配政策

公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于公司 A 股上市后利润分配政策的议案》，关于利润分配政策的主要内容如下：

### （一）利润分配的基本原则

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，在考虑公司盈利情况、发展目标、发展战略实际需要、外部融资成本和融资环境的前提下，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制。

## （二）利润分配形式及时间间隔

公司根据实际情况以及法律、法规、规范性文件以及公司章程的相关规定，可以按顺序采取现金、现金与股票相结合或者股票的方式分配利润。公司可以根据公司盈利及资金需求情况进行中期现金分红。

公司具备公司章程规定的现金分红条件的，应当全部或部分采用现金分红进行利润分配。公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

## （三）现金分红的条件和比例

在同时满足以下条件的情况下，公司应当采取现金方式分配股利：

1、公司在该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值且现金充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

2、公司年末资产负债率未达到 75%；

3、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

4、公司无重大投资计划（募集资金项目除外）或重大现金支出等事项发生，或在考虑实施前述重大投资计划或重大现金支出以及该年度现金分红的前提下公司正常生产经营的资金需求仍能够得到满足；

5、公司现金分红不会违反法律、法规、规章或其他规范性文件。

公司每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%。公司在满足上述现金股利分配的同时，可以派发红股。

非经常性损益形成的利润、公允价值变动形成的资本公积金和未分配利润不得用于现金分红。

## （四）利润分配的条件及比例

公司进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 20%，具体比例由董事会根据公司实际情况制定后提交股东大会审议通过。公司董事会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，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

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%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

#### **（五）利润分配的决策程序和机制**

公司的具体利润分配方案由董事会、监事会审议通过后由董事会提交股东大会审议。董事会、监事会、股东大会审议利润分配方案，应当分别经半数以上董事及 2/3 以上独立董事、半数以上监事、出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过。董事会应当在提交股东大会审议的利润分配方案中说明留存的未分配利润的使用计划。独立董事及监事会应就利润分配方案发表意见。公司应当在发布召开股东大会的通知时，公告独立董事和监事会意见。

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

#### **（六）利润分配政策的调整**

公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司发展阶段、生产经营模式、盈利水平、投资规划、长期发展目标或者外部经营环境等发生变化，确需调整利润分配政策的，公司董事会根据变化情况制订利润分配政策调整的议案，调整后

的利润分配政策不得违反中国证监会和深交所的有关规定。

有关调整利润分配政策的议案须经公司董事会、监事会审议后提交公司股东大会审议通过。董事会、监事会、股东大会审议调整利润分配政策的议案，应当分别经半数以上董事及 2/3 以上独立董事、半数以上监事、出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过。涉及对现金分红政策进行调整或者变更的，股东大会审议时应当经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。董事会应当在提交股东大会审议的利润分配政策调整方案中进行详细论证并说明原因，独立董事应对利润分配政策调整方案发表独立意见。公司应在股东大会召开前与中小股东充分沟通交流，并及时答复中小股东关心的问题，并在召开股东大会时，根据深交所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。

#### **（七）利润分配方案的实施**

1、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利派发事项。

2、如股东存在违规占用公司资金情形的，公司在利润分配时，应当先从该股东应当分配的现金红利中扣减其所占用的资金。

#### **（八）利润分配政策的披露**

1、公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

（1）是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；

（2）分红标准和比例是否明确和清晰；

（3）相关的决策程序和机制是否完备；

（4）独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；

（5）中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及是否合规和透明等进行详细说明。

2、公司无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。

此外，公司还制定了《公司 A 股上市后连续三年（含当年）分红回报规划》，对上市后股利分配作了进一步安排。关于股利分配的详细政策，请仔细阅读本招股说明书“第十四节 股利分配政策”关于股利分配的相关内容。

## 八、特别风险提示

本公司提请投资者认真阅读本招股说明书“第四节 风险因素”的全部内容，并特别提醒投资者关注下列事项：

### （一）产品质量和食品安全风险

随着我国对食品安全的日趋重视、消费者食品安全意识的加深以及权益保护意识的增强，食品质量及安全控制已经成为营养保健食品生产企业的重中之重。公司主营营养保健食品的研发、生产及销售，如果公司在产品的原料采购、生产与销售环节出现质量管理差错，或者因为其他原因发生产品质量问题，将会影响公司的信誉和公司产品的销售。因此，公司存在质量控制出现失误而带来的产品质量和食品安全风险。

### （二）行业监管政策变化风险

我国正处于法制化建设的关键时期，营养保健食品行业主要受《食品安全法》、《食品安全法实施条例》、《广告法》、《保健食品注册与备案管理办法》以及《保健食品备案工作指南（试行）》等行业法律法规及规范性文件的监管。近年来，国家正在推进相关政策法规的修订，相关政策法规的调整可能对营养保健食品行业的长期发展和竞争格局产生重大影响。如果在这些政策法规的变化过程中，公司未能及时调整企业发展战略和内部管理制度，并及时、准确和有效的

执行，公司将面临一定的经营风险。

### （三）技术风险

#### 1、技术泄密与核心人才流失风险

公司的核心技术包括产品配方、产品制备技术及相关工艺参数等，是公司研发技术人员通过多年研究并反复试验后取得和积累的，是衡量公司核心竞争力和行业地位的关键因素之一。出于保护核心竞争力的需要，公司将其中部分技术申请了专利，部分技术仍以非专利技术的形式存在，不受《专利法》等法律法规的保护。若公司核心技术失密或核心人才流失，会影响公司竞争力，从而对公司的业务发展产生不利影响。

#### 2、产品开发风险

公司现阶段依托高素质的研发团队和新产品开发机制为客户提供符合其需求的产品及服务，但随着下游客户需求变化的速度加快以及技术要求的不断提高，若公司不能及时进行充足的技术储备、引领或跟上创新步伐以提升现有产品的品质或开发适应市场需求的新产品，将直接影响本公司的市场地位和竞争优势，进而影响公司的经营业绩。

### （四）中美贸易摩擦风险

报告期内，公司外贸业务中对美国地区客户的主营业务收入分别为 4,690.50 万元、2,669.63 万元和 2,694.16 万元，占主营业务收入的比例分别为 9.36%、5.40% 和 4.72%。2019 年度，受中美贸易摩擦不断升级的影响，公司来自美国地区的销售收入已出现一定幅度下降，如果未来中美贸易摩擦进一步加剧，则公司产品的竞争优势将会被进一步削弱，公司来自美国地区的销售收入和利润将会进一步下降，进而对公司经营业绩造成一定影响。

### （五）新冠肺炎疫情带来的市场风险

2020 年 1 月以来，国内外先后爆发了新冠肺炎疫情，全球多数国家和地区均遭受了不同程度的影响和冲击，公司的采购、生产和销售等环节因隔离措施、交通管制等防疫管控措施在短期内均受到了一定程度的影响。目前国内新冠肺炎

疫情已得到有效控制，各地区企业生产经营已恢复正常，但美国、印度等国家的疫情形势仍较为严峻，且存在进一步大范围扩散的可能。

总体来看，预计国内外新冠肺炎疫情短期内无法消除，公司产品在药店、商超等传统线下渠道的销售可能将继续受到影响。因此，公司未来的运营状况可能因新冠肺炎疫情整体发展受到一定的冲击，从而影响公司未来的盈利状况。

#### **（六）原材料价格波动风险**

报告期内，公司产品原材料主要由明胶、鱼油、硫酸软骨素、磷虾油、大豆分离蛋白、DHA 藻油、蜂胶等构成，公司直接材料占营业成本的比例分别为 79.49%、77.04% 和 78.36%，因此原材料的价格波动对公司成本影响较大。未来如果原材料价格上涨速度过快，公司产品提价幅度超过了下游客户的承受能力，导致产品销量下降或被迫降低提价幅度；或者原材料价格过快下跌，导致公司产品价格大幅下降，公司的经营业绩将受到影响。

#### **（七）部分原材料供应商集中的风险**

报告期内，公司主要原材料包括鱼油、明胶、硫酸软骨素、磷虾油、大豆分离蛋白、DHA 藻油、蜂胶等。公司主要向山东海钰生物技术股份有限公司采购硫酸软骨素以及向浙江江山健康蜂业有限公司采购蜂胶，公司报告期内向山东海钰生物技术股份有限公司采购硫酸软骨素的金额占公司当期采购硫酸软骨素总金额的比例分别为 99.73%、99.54% 和 81.67%，向浙江江山健康蜂业有限公司采购的蜂胶占当期采购蜂胶总金额的比例分别为 99.61%、98.22% 和 22.08%。山东海钰生物技术股份有限公司和浙江江山健康蜂业有限公司均为所在行业的主要供应商之一，公司基于产品质量及服务优势，与上述企业进行了长期采购合作，如果公司现有主要原材料供应商经营状况出现问题，或公司与现有主要原材料供应商的合作出现问题，仍可能对公司对应产品的生产及销售产生一定影响。

#### **（八）合同生产客户经营风险**

报告期内，公司合同生产业务收入分别为 34,297.96 万元、35,683.03 万元和 43,649.79 万元，占主营业务收入比例分别为 68.44%、72.18% 和 76.40%，为公司收入的主要来源。公司合同生产业务目前主要服务于中小客户，该等中小客户可

能存在管理不规范、经营稳定性不足等问题，如果该等客户在经营过程中发生商标侵权、虚假或者误导性宣传等不规范行为，将可能导致公司品牌与形象受损，进而对公司的经营产生一定的不利影响。

### （九）自主品牌业务增长不及预期风险

报告期内，公司自主品牌业务收入分别为 15,814.78 万元、13,754.58 万元和 13,483.81 万元，占主营业务收入比例分别为 31.56%、27.82% 和 23.60%，为公司收入的重要来源。但与此同时，由于自主品牌市场竞争较为激烈，公司在报告期内通过实物返利的方式积极推广自主品牌业务，若自主品牌业务收入增长不及预期，则可能导致自主品牌业务毛利率下降，进而对公司的经营业绩产生一定的影响。

## 九、财务报告审计截止日后的主要财务信息及经营状况

### （一）2021 年 1-3 月主要财务信息及变动情况

公司财务报告审计截止日为 2020 年 12 月 31 日，根据《关于首次公开发行股票并上市公司招股说明书财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况信息披露指引（2020 年修订）》，申报会计师对公司 2021 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年 1-3 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注进行了审阅，并出具了容诚专字[2021]100Z0204 号《审阅报告》。

根据《审阅报告》，公司 2021 年 1-3 月主要财务信息及变动情况如下：

单位：万元

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动幅度
资产总额	74,561.87	72,785.19	2.44%
所有者权益	59,807.39	58,007.74	3.10%
项目	2021 年 1-3 月	2020 年 1-3 月	变动幅度
营业收入	14,452.44	9,809.62	47.33%
营业利润	3,742.15	2,342.23	59.77%
利润总额	3,755.28	2,337.44	60.66%
归属于母公司所有者的净利润	3,239.66	2,000.33	61.96%

扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	2,792.68	1,669.42	67.28%
经营活动产生的现金流量净额	4,403.68	2,631.84	67.32%

受新冠肺炎疫情的影响，公司及客户供应商在 2020 年春节后均较以往延迟复工，同时新冠肺炎疫情的爆发也影响了公司产品在药店、商超等传统线下渠道以及外贸渠道的正常销售，造成公司产品的下游市场需求出现一定程度的下滑或延迟，因此公司 2020 年一季度营业收入及利润规模均相对较小。随着国内新冠肺炎疫情的有效控制以及终端消费者对营养保健食品的消费需求大幅增加，公司经营情况得到有效改善，公司 2021 年一季度营业收入和净利润因此较上年同期实现较大幅度增长。

## （二）2021 年上半年业绩预计情况

财务报告审计截止日至本招股说明书签署日，公司经营情况、财务状况良好，业务发展正常，公司经营模式、主要原材料的采购价格、主要产品的销售价格、主要客户及供应商的构成、税收政策以及其他可能影响投资者判断的重大事项方面未发生重大不利变化。

2021 年 1-6 月，公司经营情况预计不会发生重大变化，经营业绩稳定。根据行业发展情况、2021 年 1-3 月的经营情况、与主要客户签署的框架协议和执行情况以及过往经验，公司预计 2021 年 1-6 月营业收入为 29,102.41 万元-31,302.85 万元，相比上年同期变动幅度为 18.03%-26.95%；预计归属于母公司所有者的净利润为 5,836.61 万元-6,277.92 万元，相比上年同期变动幅度为 15.78%-24.53%；预计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 5,389.63 万元-6,051.28 万元，相比上年同期变动幅度为 20.37%-35.14%。

上述 2021 年上半年业绩预计情况为初步测算数据，未经申报会计师审计或审阅，不构成盈利预测或业绩承诺。

## 目 录

声明及承诺 .....	4
重大事项提示 .....	5
一、本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及相关股东持股及减持意向等承诺 .....	5
二、稳定股价的预案 .....	8
三、关于信息披露的承诺 .....	12
四、填补被摊薄即期回报的措施及承诺 .....	14
五、对相关责任主体承诺事项的约束措施 .....	17
六、发行前滚存未分配利润的分配 .....	19
七、发行上市后利润分配政策 .....	19
八、特别风险提示 .....	23
九、财务报告审计截止日后的主要财务信息及经营状况 .....	26
目 录 .....	28
第一节 释义 .....	32
第二节 概览 .....	36
一、发行人基本情况 .....	36
二、控股股东及实际控制人简要情况 .....	37
三、发行人报告期的主要财务数据和财务指标 .....	38
四、本次发行情况 .....	39
五、募集资金用途 .....	40
第三节 本次发行概况 .....	41
一、本次发行的基本情况 .....	41
二、本次发行的有关机构 .....	41
三、发行人与有关中介机构的股权关系和其他权益关系 .....	43
四、与本次发行上市有关的重要日期 .....	44
第四节 风险因素 .....	45
一、经营风险 .....	45
二、技术风险 .....	48
三、财务风险 .....	49
四、内控风险 .....	50
五、募集资金投资项目风险 .....	50
第五节 发行人基本情况 .....	52
一、发行人基本情况 .....	52
二、发行人设立情况及改制重组情况 .....	52
三、发行人设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况 .....	55
四、发行人历次验资情况及发行人设立时发起人投入资产的计量属性 .....	85
五、发行人的股权结构和组织结构 .....	86
六、发行人控股子公司、参股公司及分公司情况 .....	89
七、发起人、持有发行人 5% 以上股份的主要股东及实际控制人基本情况 .....	92
八、发行人的股本情况 .....	99
九、发行人内部职工股及工会持股、信托持股等情况 .....	106
十、发行人员工及社会保障情况 .....	106
十一、发行人主要股东及作为股东的董事、监事和高级管理人员的重要承诺及其履行情况 .....	

.....	111
<b>第六节 业务和技术</b> .....	113
一、发行人主营业务、主要产品及变化情况 .....	113
二、公司所处行业的基本情况 .....	113
三、公司在行业中的竞争地位 .....	135
四、公司主营业务的具体情况 .....	139
五、公司主要资产情况 .....	169
六、经营资质与特许经营权 .....	178
七、公司核心技术与研发情况 .....	183
八、境外经营情况 .....	190
九、主要产品和服务的质量控制情况 .....	190
<b>第七节 同业竞争与关联交易</b> .....	193
一、独立经营情况 .....	193
二、同业竞争情况 .....	194
三、关联方 .....	195
四、关联交易 .....	199
五、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响 .....	203
六、报告期内关联交易制度的执行情况及独立董事意见 .....	203
七、规范和减少关联交易的措施 .....	203
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员</b> .....	205
一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简历 .....	205
二、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属持有发行人股份的情况 .....	210
三、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员投资情况 .....	211
四、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的薪酬情况 .....	211
五、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员兼职情况 .....	212
六、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员相互之间存在的亲属关系 .....	213
七、公司与董事、监事、高级管理人员及核心技术人员之间所签订的协议 .....	213
八、董事、监事、高级管理人员的任职资格 .....	213
九、董事、监事、高级管理人员近三年的变动情况和原因 .....	214
<b>第九节 公司治理</b> .....	215
一、发行人股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度的建立健全及运行情况 .....	215
二、发行人报告期内违法违规情况 .....	222
三、发行人近三年资金占用和违规担保情况 .....	229
四、公司内部控制制度的自我评估和注册会计师的鉴证意见 .....	229
<b>第十节 财务会计信息</b> .....	231
一、报告期财务报表 .....	231
二、注册会计师的审计意见 .....	243
三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况 .....	246
四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计 .....	247
五、主要税种、税率及税收优惠 .....	323
六、分部信息 .....	325
七、经注册会计师鉴证的非经常性损益明细表 .....	325
八、最近一期末主要非流动资产的情况 .....	326

九、最近一期末的主要债项.....	327
十、所有者权益变动情况.....	328
十一、简要现金流量情况.....	329
十二、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	329
十三、主要财务指标.....	331
十四、资产评估情况.....	333
十五、验资情况.....	333
<b>第十一节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>334</b>
一、财务状况分析.....	334
二、盈利能力分析.....	370
三、现金流量情况.....	420
四、非经常性损益.....	428
五、资本性支出分析.....	429
六、公司经营优势、困难及未来趋势分析.....	430
七、其他事项说明.....	430
八、本次发行对即期回报摊薄的影响及公司采取的填补措施.....	431
九、财务报表项目比较数据变动幅度超过 30% 以上的情况及原因.....	438
十、财务报告审计截止日后的主要财务信息及经营状况.....	440
<b>第十二节 未来发展规划</b> .....	<b>444</b>
一、公司发展战略.....	444
二、公司主要发展计划.....	444
三、实现上述目标拟采取的措施.....	444
四、拟定计划所依据的假设条件.....	446
五、实施过程中可能面临的主要困难.....	447
六、实现上述计划拟采用的方法和途径.....	447
七、发展计划与现有业务的关系.....	447
<b>第十三节 募集资金运用</b> .....	<b>448</b>
一、募集资金运用概况.....	448
二、董事会对募集资金投资项目的可行性分析.....	450
三、募集资金运用对同业竞争和独立性的影响.....	451
四、募集资金投资项目具体情况.....	451
五、募集资金运用对公司财务状况及经营成果的影响.....	483
六、募集资金投资项目实施后对公司现有经营模式的影响.....	483
<b>第十四节 股利分配政策</b> .....	<b>484</b>
一、公司最近三年的股利分配政策.....	484
二、公司最近三年股利分配情况.....	485
三、本次发行完成前滚存利润的分配安排.....	485
四、本次发行上市后股利分配政策.....	485
五、未来利润分配规划.....	486
<b>第十五节 其他重要事项</b> .....	<b>487</b>
一、信息披露制度相关情况.....	487
二、重要合同.....	487
三、公司对外担保情况.....	488
四、诉讼、仲裁及其他事项.....	488

<b>第十六节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明</b> .....	494
董事、监事、高级管理人员声明.....	494
保荐人（主承销商）声明.....	495
保荐机构（主承销商）董事长和总经理声明.....	496
发行人律师声明.....	497
会计师事务所声明.....	498
资产评估机构声明.....	499
验资机构声明.....	500
会计师事务所关于名称变更的说明.....	501
<b>第十七节 备查文件</b> .....	502
一、备查文件.....	502
二、整套发行申请材料 and 备查文件查阅时间和地点.....	502
<b>附录一：发行人注册商标</b> .....	503
一、境内注册商标.....	503
二、境外注册商标.....	531
<b>附录二：发行人专利权</b> .....	535
一、发明专利.....	535
二、实用新型专利.....	536
三、外观设计专利.....	538
<b>附录三：发行人其他业务相关资质</b> .....	543
一、保健食品批准证书.....	543
二、保健食品备案凭证.....	547
三、国产非特殊用途化妆品备案.....	569
四、食品安全企业标准备案.....	570

## 第一节 释义

在本招股说明书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下涵义：

一、普通术语		
发行人、百合股份、公司、股份公司、本公司	指	威海百合生物技术股份有限公司
荣成百合	指	荣成百合生物技术有限公司，公司前身
广发信德	指	广发信德投资管理有限公司
烟台春华	指	烟台春华投资有限公司
永利投资	指	荣成市永利投资管理有限公司
上海伟墨	指	上海伟墨投资合伙企业（有限合伙）
鸿洋神海洋生物	指	荣成市鸿洋神海洋生物技术产业有限公司
鸿洋神水产科技	指	山东鸿洋神水产科技有限公司
麦金利生物	指	威海麦金利生物科技有限公司，已于 2011 年 10 月被公司吸收合并后依法注销
艾玫凯	指	威海艾玫凯化妆品有限公司
威海福仔	指	威海福仔电子商务有限公司
荣成福仔	指	荣成市福仔商贸有限公司
百合研究院	指	威海百合功能食品技术研究院有限公司
威海麦金利	指	威海麦金利生物工程有限公司，已于 2019 年 5 月被公司吸收合并后依法注销
NBTY	指	NBTY.INC.
GNC	指	General Nutrition Center Inc.
汤臣倍健	指	汤臣倍健股份有限公司
仙乐健康	指	仙乐健康科技股份有限公司
艾兰得	指	江苏艾兰得营养品有限公司
新诺威	指	石药集团新诺威制药股份有限公司
本次发行	指	发行人本次向社会公众公开发行不超过 1,600 万股人民币普通股并在上海证券交易所挂牌交易
股票、A 股	指	本次公开发行的每股面值 1.00 元的人民币普通股
招股说明书	指	《威海百合生物技术股份有限公司首次公开发行股票并上市招股说明书》
主承销商、保荐机构、保荐人、广发证券	指	广发证券股份有限公司
申报会计师、容诚所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙），由华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来
华普天健	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）、华普天健会计师

		事务所（北京）有限公司、华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所，2019年6月更名为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
发行人律师、君泽君	指	北京市君泽君律师事务所
资产评估机构、中水致远	指	中水致远资产评估有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	《威海百合生物技术股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	《威海百合生物技术股份有限公司章程（草案）》，首次公开发行股票并在上市后适用
《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》
《食品安全法》	指	《中华人民共和国食品安全法》
《食品安全法实施条例》	指	《中华人民共和国食品安全法实施条例》
《广告法》	指	《中华人民共和国广告法》
《海关法》	指	《中华人民共和国海关法》
《海关行政处罚实施条例》	指	《中华人民共和国海关行政处罚实施条例》
报告期、报告期各期	指	2018年度、2019年度及2020年度
报告期各期末	指	2018年12月31日、2019年12月31日及2020年12月31日
董事会	指	威海百合生物技术股份有限公司董事会
监事会	指	威海百合生物技术股份有限公司监事会
股东大会	指	威海百合生物技术股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
新股	指	公司首次公开发行时拟向社会公众发行的股份
<b>二、专业术语</b>		
营养保健食品	指	包括普通营养食品、保健食品、特殊膳食用食品 and 营养强化食品。
保健食品	指	声称具有特定保健功能或者以补充维生素、矿物质为目的食品，即适宜于特定人群食用，具有调节机体功能，不以治疗疾病为目的，并且对人体不产生任何急性、亚急性或者慢性危害的食品。包括功能性保健食品和营养素补充剂。
功能性保健食品	指	可以声称以下27种功能的保健食品：1、增强免疫力；2、辅助降血脂；3、辅助降血糖；4、抗氧化；5、辅助改善记忆；6、缓解视疲劳；7、促进排铅；8、清咽；9、辅助降血压；10、改善睡眠；11、促进泌乳；12、缓解体力疲劳；13、提高缺氧耐受力；14、对辐射危害有辅助保护功能；15、减肥；16、改善生长发育；17、增加骨密度；18、改善营养性贫血；19、对化学肝损伤有辅助保护；20、祛痤疮；21、祛黄褐斑；22、改善皮肤水分；23、改善皮肤油分；24、调节肠道菌群；

		25、促进消化；26、通便；27、对胃粘膜损伤有辅助保护功能。
营养素补充剂	指	以补充维生素、矿物质而不以提供能量为目的的产品，其作用是补充膳食供给的不足。
特殊膳食用食品	指	为满足特殊的身体或生理状况和（或）满足疾病、紊乱等状态下的特殊膳食需求，专门加工或配方的食品。这类食品的营养素和（或）其他营养成分的含量与可类比的普通食品有显著不同。主要包括婴幼儿配方食品、婴幼儿辅助食品、特殊医学用途配方食品以及其他特殊膳食用食品（如辅食营养补充品、婴幼儿辅助食品及运动营养食品等）。
营养强化食品	指	通过添加天然或人工合成的营养素和其他营养成分，以增加营养成分（价值）的食品。
婴幼儿辅助食品	指	供给6月-36月龄婴幼儿食用的婴幼儿谷类辅助食品和婴幼儿罐装辅助食品以及6月-36月龄婴幼儿及37月-60月龄儿童食用的辅食营养补充品。
特殊医学用途配方食品	指	为了满足进食受限、消化吸收障碍、代谢紊乱或特定疾病状态人群对营养素或膳食的特殊需要，专门加工配制而成的配方食品。
运动营养食品	指	为了满足运动者或者体力劳动者的新陈代谢、生理需要和对某些特殊营养的需要，按照特殊的配方方法专门加工的食品或者营养补品。
FDA 注册	指	美国食品和药品管理局（Food and Drug Administration，简称FDA）针对需要在美国上市的食品、化妆品、药物、生物制剂、医疗设备和放射产品按照相应的法律、法规、标准和程序评价其安全性和有效性之后准予其上市销售的过程，是产品进入美国市场销售的准入条件。
HACCP 体系认证	指	Hazard Analysis and Critical Control Point 的缩写，即危害分析与关键控制点。HACCP 是控制食品安全的经济有效的管理体系，通过对食品加工、运输以至销售整个过程中的各种危害进行分析和控制，从而保证食品达到安全水平。
CNAS 实验室认可	指	中国合格评定国家认可委员会（CNAS），由国家认证认可监督管理委员会批准设立并授权的国家认可机构。通过 CNAS 实验室认可表明实验室具备了按相应认可准则开展检测的技术能力，可在认可范围内使用 CNAS 国家实验室认可标志和 ILAC 国际互认联合标志，报告书可获得相关协议方国家和地区认可机构的承认（54 个国家和地区）。
ISO9001	指	ISO9000 族标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一，全称为质量管理体系要求，主要用于证实组织具有提供满足顾客要求和适用法规要求的产品的能力，目的在于增进顾客满意。
ISO14001	指	ISO14000 族标准所包括的一组环境管理体系认证标准之一，是由国际标准化组织制订的环境管理体系标准。
ISO45001	指	ISO45001 系列标准是由 OHSAS18001 职业健康和安全管理体系统演变而来，这一标准用于帮助组织改善职业健康安全绩

		效，并确保为员工提供安全的作业场所。
美国 NSF 认证	指	National Sanitation Foundation 的缩写，即美国全国卫生基金会。NSF 致力于公共卫生、安全、环境保护领域的标准制订、产品测试和认证服务工作，是公共卫生与安全领域的权威机构。
英国 BRC 认证	指	British Retail Consortium 的缩写，即英国零售商协会。BRC 颁布的《食品安全全球标准》为食品制造商提供了一个框架，以协助他们从事安全食品的生产并管理产品质量，从而满足客户的需要。在评估供应商的能力时，按照《食品安全全球标准》的认证受到了世界各地许多零售商、食品服务商和制造公司的广泛认可。
SEDEX 认证	指	Supplier Ethical Data Exchange 的缩写，即供货商商业道德信息交流。SEDEX 是一套网络数据库，用于帮助各公司储存其业务范围内的劳动准则信息，而且他们的客户也可以共享这些信息。许多零售商、超市、品牌商、供应商和其它组织都要求与之合作的农场、工厂和制造商参加 SEDEX 成员道德经营审核（SMETA），以确保其经营符合相关道德标准的要求，审核结果可以得到所有 SEDEX 会员的认可并被他们共享，供应商接受 SEDEX 验厂可以省去很多来自客户的重复审核。
加拿大 FSRN 认证	指	Foreign Site Reference Number 的缩写，即境外生产场地认证。加拿大健康管理部门为确保进口商符合其国家法律规定，要求进口商在向加拿大出口产品前需取得境外生产场地认证。
Nutrition Business Journal	指	《营养商务杂志》，是全球营养保健食品领域专业从事战略营销和竞争分析的机构对营养保健食品行业现有数据进行完整编纂及评估出具的权威杂志。该杂志每隔两年出版一次，其对全球营养保健食品工业概述的研究报告对每个国家/地区的市场规模及增长进行评估。
SOP	指	Standard Operation Procedure 的缩写，即标准作业程序，即将某一事件的标准操作步骤和要求以统一的格式描述出来，用来指导和规范日常的工作。
ERP	指	Enterprise Resource Planning 的缩写，即企业资源计划系统，该系统建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台。

注：本招股说明书数值若出现总计数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第二节 概览

本概览仅对招股说明书全文做扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读招股说明书全文。

### 一、发行人基本情况

#### （一）发行人基本情况

公司名称	威海百合生物技术股份有限公司
英文名称	Weihai Baihe Biology Technological Co., Ltd.
注册资本	人民币 4,800 万元
法定代表人	刘新力
有限公司成立日期	2005 年 11 月 16 日
整体变更为股份有限公司日期	2013 年 11 月 14 日
公司住所	荣成市天鹅湖经济技术开发区成大路 552 号
邮政编码	264321
电话号码	0631-7833031
传真号码	0631-7830130
互联网网址	<a href="http://www.baiheshengwu.com">http://www.baiheshengwu.com</a>
经营范围	食品、保健品的生产、销售；植物提取物的研发、生产与销售；彩弹胶囊工艺品的生产与销售；化妆品的销售；备案范围内货物和技术的进出口业务；网上销售本公司产品及化妆品。（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）

#### （二）发行人主营业务情况

公司是一家专业从事营养保健食品的研发、生产和销售的国家高新技术企业。历经多年的研发与积累，公司已形成软胶囊、硬胶囊、片剂、粉剂、口服液、滴剂、瓶装饮品及袋装饮品等多剂型、规模化的生产能力，同时建立了高效的研发管理及供应链管理体系，能为国内外客户提供涵盖产品定位、配方研究、生产审批及成品生产等全流程服务。

公司同时坚持自主品牌战略，在为国内外营养保健食品品牌运营商提供合同生产服务的同时，还积极发展自主品牌。公司目前拥有“百合康”、“福仔”、

“鸿洋神”及“足力行”等自主品牌，分别针对家庭、婴幼儿、高端人士、中老年人等不同类型的消费群体，其中“百合康”<sup>BAIHEKANG</sup>品牌系经国家工商行政管理总局认定的中国驰名商标。公司未来还将加强婴幼儿辅助食品、运动营养食品、特殊医学用途配方食品等系列产品的开发力度，形成品类齐全、满足不同消费者需求的产品结构。

公司高度重视研发创新，建有符合 CNAS 实验室认可标准的检测中心，并先后被认定为“山东省鱼油系列保健食品工程实验室”、“山东省一企一技术研发中心”、“山东省企业技术中心”、“山东省博士后创新实践基地”和“山东省海洋特色膳食营养食品工程技术研究中心”。公司拥有强大的技术研发能力，自主研发的“一种新型排毒减肥保健食品的生产技术”、“特殊膳食肠内营养食品技术开发与应用”和“一种新型抗氧化鱼油保健食品的生产技术”荣获威海市科学技术奖，同时承担了山东省技术创新项目、山东省重点研发计划项目等多项科研项目，与中国科学院青岛生物能源与过程研究所、中国水产科学研究院黄海水产研究所、中国海洋大学等多所单位和院校存在紧密的合作关系，共同研发最前沿的营养保健食品。截至本招股说明书签署日，公司共获得发明专利 25 项，保健食品批准证书 71 项，保健食品备案凭证 484 项，覆盖了增强免疫力、辅助降血脂、辅助改善记忆、缓解视疲劳以及改善睡眠等 18 项保健功能，是行业内拥有保健食品配方最多的企业之一。

公司视产品质量为企业的立身之本，建立了严格、规范的生产工艺体系，有效执行了一套贯穿研发、采购、生产、检验与销售整个业务流程的质量控制和管理体系。截至本招股说明书签署日，公司已通过包括 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证、知识产权管理体系认证、HACCP 体系认证、美国 NSF 认证、英国 BRC 认证、SEDEX 认证、欧盟水产品注册、FDA 注册以及加拿大 FSRN 认证在内的 11 项资格认证，是行业内取得国内外资格认证最多的企业之一。

## 二、控股股东及实际控制人简要情况

截至本招股说明书签署日，刘新力直接持有公司股份 2,619.8803 万股，占公

司发行前总股本的 54.58%，为公司控股股东、实际控制人，其基本情况如下：

刘新力先生，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为：370633196210\*\*\*\*，现居住于山东省荣成市\*\*\*\*。

刘新力的简历请参见本招股说明书“第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员”之“一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简历”之“（一）董事会成员”。

### 三、发行人报告期的主要财务数据和财务指标

根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的容诚审字[2021]100Z0122 号《审计报告》，发行人报告期内的主要财务数据及指标如下：

#### （一）简要合并资产负债表

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产	50,266.61	40,068.33	35,035.66
非流动资产	22,518.58	21,949.54	22,286.78
资产总计	72,785.19	62,017.87	57,322.43
流动负债	12,316.45	13,439.02	13,834.61
非流动负债	2,460.99	2,286.84	2,277.28
负债合计	14,777.45	15,725.85	16,111.88
归属于母公司所有者权益合计	58,007.74	46,292.02	41,210.55
所有者权益合计	58,007.74	46,292.02	41,210.55

#### （二）简要合并利润表

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
营业收入	57,828.72	49,963.14	50,748.20
营业利润	14,753.50	9,382.59	8,720.99
利润总额	14,801.75	8,696.08	8,643.31
净利润	12,711.59	7,433.47	7,462.96
归属于母公司所有者的净利润	12,711.59	7,433.47	7,462.96
扣除非经常性损益后归属于母公司所有	11,729.14	7,561.60	7,103.11

者的净利润			
-------	--	--	--

### （三）简要合并现金流量表

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
经营活动产生的现金流量净额	14,999.76	12,135.89	7,326.77
投资活动产生的现金流量净额	-3,245.59	-1,915.69	-4,446.99
筹资活动产生的现金流量净额	-2,352.00	-2,352.00	-1,440.00
现金及现金等价物净增加额	9,274.82	7,854.06	1,635.97

### （四）主要财务指标

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动比率（倍）	4.08	2.98	2.53
速动比率（倍）	3.42	2.37	1.89
资产负债率（母公司）	20.23%	26.79%	28.63%
归属于发行人股东的每股净资产（元/股）	12.08	9.64	8.59
无形资产占净资产比例（扣除土地使用权）	0.35%	0.51%	0.60%
项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
存货周转率（次）	3.69	3.21	3.51
应收账款周转率（次）	32.29	27.38	23.81
息税折旧摊销前利润（万元）	16,942.65	10,791.03	10,576.95
归属于发行人股东的净利润（万元）	12,711.59	7,433.47	7,462.96
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	11,729.14	7,561.60	7,103.11
利息保障倍数（倍）	/	/	/
每股净现金流量（元/股）	1.93	1.64	0.34
每股净资产（元/股）	12.08	9.64	8.59

注：公司报告期内不存在利息支出，因此不适用利息保障倍数指标。

## 四、本次发行情况

股票种类	人民币普通股（A 股）
每股面值	人民币 1.00 元
发行股数	本次发行股份数量不超过 1,600 万股，全部为发行新股，公司原股东在本次发行中不公开发售股份；本次发行新股数量不低于发行后公司总股本的 25%。

每股发行价格	[ ]元/股
发行方式	采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式或证券监管部门认可的其他方式。
发行对象	符合资格的询价对象和在上海证券交易所开设A股股东账户的中国境内自然人、法人等投资者（中国国家法律、法规禁止购买者除外）；中国证监会或上海证券交易所等监管部门另有规定的，按其规定处理。
承销方式	余额包销

## 五、募集资金用途

本次发行募集资金投向经公司2019年年度股东大会和2021年第二次临时股东大会审议确定，由董事会负责实施。实际募集资金扣除发行费用后的净额全部用于与公司主营业务相关的项目，本次发行募集资金拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资金额	募集资金投入金额	项目备案情况
1	总部生产基地建设项目	24,154.90	24,154.90	山东省建设项目备案证明 (2103-371082-04-01-623703)
2	新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目	17,800.00	16,595.00	山东省建设项目备案证明 (2020-371082-14-03-133496)
3	研发中心升级建设项目	8,371.72	8,371.72	山东省建设项目备案证明 (2103-371082-04-01-923771)
4	营销区域中心建设项目	4,069.50	4,069.50	山东省建设项目备案证明 (2103-371082-04-01-144999)
5	补充流动资金项目	8,000.00	8,000.00	-
合计		<b>62,396.12</b>	<b>61,191.12</b>	-

在本次发行募集资金到位前，公司将根据项目进度的实际情况，暂以自有资金或负债方式筹集资金先行投入，本次发行募集资金到位后，再予以置换。如本次发行实际募集资金量少于投资项目资金需求量，公司将以自有资金或银行贷款解决，或由董事会按照项目的轻重缓急顺序，调整并最终决定募集资金使用的优先顺序及各项目的具体投资额。本次募集资金运用详细情况请参见本招股说明书“第十三节 募集资金运用”。

## 第三节 本次发行概况

### 一、本次发行的基本情况

股票种类	人民币普通股（A股）
每股面值	1.00元
发行股数、占发行后总股本的比例	本次发行股份数量不超过 1,600 万股，全部为发行新股，公司原股东在本次发行中不公开发售股份；本次发行新股数量不低于发行后公司总股本的 25%。
每股发行价格	[ ]元/股
市盈率	[ ]倍（计算口径： ）
发行前每股净资产	12.08元（以 2020 年 12 月 31 日经审计的归属于母公司股东的净资产计算）
发行后每股净资产	[ ]元/股（全面摊薄）
市净率	[ ]倍（计算口径： ）
发行方式	采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式或证券监管部门认可的其他方式。
发行对象	符合资格的询价对象和在上海证券交易所开设 A 股股票账户的中国境内自然人、法人等投资者（中国国家法律、法规禁止购买者除外）；中国证监会或上海证券交易所等监管部门另有规定的，按其规定处理。
承销方式	余额包销
预计募集资金总额	[ ]元
预计募集资金净额	扣除发行费用后，[ ]元
发行费用概算，其中：	
承销费用与保荐费用	[ ]元
审计费用与验资费用	[ ]元
律师费用	[ ]元
评估费用	[ ]元
信息披露及其他费用	[ ]元

### 二、本次发行的有关机构

#### （一）发行人：威海百合生物技术股份有限公司

法定代表人：刘新力

注册地址：荣成市天鹅湖经济技术开发区成大路 552 号

电话：0631-783 3031

传真： 0631-783 0130

联系人： 孙同波

**（二）保荐人（主承销商）：广发证券股份有限公司**

法定代表人： 孙树明

注册地址： 广东省广州市黄埔区中新广州知识城腾飞一街2号618室

电话： 020-6633 8888

传真： 020-8755 3600

保荐代表人： 金坤明、谭旭

项目协办人： 曾燕华

项目组成员： 陈龔、王根源、李献茗、程尹淇、李嘉伟、冯婧

**（三）律师事务所：北京市君泽君律师事务所**

负责人： 李云波

注册地址： 北京市东城区金宝街89号金宝大厦11层

电话： 010-6652 3388

传真： 010-6652 3399

经办律师： 刘丽荣、黄凌寒

**（四）会计师事务所：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）**

负责人： 肖厚发

注册地址： 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至  
901-26

电话： 010-6600 1391

传真： 010-6600 1392

经办会计师： 吴强、范学军、王英航

**（五）资产评估机构：中水致远资产评估有限公司**

法定代表人： 肖力

注册地址： 北京市海淀区上园村3号知行大厦七层737室

电话： 010-6216 9669

传真： 010-6219 6466

经办评估师： 许辉、张旭军

**（六）验资机构：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）**

法定代表人： 肖厚发

注册地址： 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至  
901-26

电话： 010-6600 1391

传真： 010-6600 1392

经办会计师： 张良文、吴强、刘兴宝

**（七）股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司**

住所： 上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 36 楼

电话： 021-5870 8888

传真： 021-5889 9400

**（八）上市证券交易所：上海证券交易所**

住所： 上海市浦东南路 528 号证券大厦

电话： 021-6880 8888

传真： 021-6880 4868

**（九）保荐人（主承销商）收款银行：中国工商银行广州市第一支行**

户名： 广发证券股份有限公司

收款账号： 3602000109001674642

### 三、发行人与有关中介机构的股权关系和其他权益关系

广发证券下属全资子公司广发信德持有发行人 250 万股，占发行人发行前总股本的 5.21%。除此之外，发行人与本次发行有关中介机构及其负责人、高级管理人员、经办人员之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。

广发信德持有发行人 5.21% 股权符合《证券公司直接投资业务规范》（自 2016 年 12 月 30 日起因被《证券公司私募投资基金子公司管理规范》替代而失效）、《证

券公司私募投资基金子公司管理规范》和《证券发行上市保荐业务管理办法》等法律法规的规定，不影响广发证券作为保荐机构的独立性。

#### 四、与本次发行上市有关的重要日期

工作安排	日期
询价推介日期	[ ]年[ ]月[ ]日
定价公告刊登日期	[ ]年[ ]月[ ]日
申购日期和缴款日期	[ ]年[ ]月[ ]日
股票上市日期	[ ]年[ ]月[ ]日

## 第四节 风险因素

投资者在评价公司本次公开发售的股票时，除本招股说明书提供的其他资料外，应认真地考虑下述各项风险因素。下述风险因素根据重要性原则或可能影响投资决策的程度大小排序，该排序并不表示风险因素依次发生。

### 一、经营风险

#### （一）产品质量和食品安全风险

随着我国对食品安全的日趋重视、消费者食品安全意识的加深以及权益保护意识的增强，食品质量及安全控制已经成为营养保健食品生产企业的重中之重。公司主营营养保健食品的研发、生产及销售，如果公司在产品的原料采购、生产与销售环节出现质量管理差错，或者因为其他原因发生产品质量问题，将会影响公司的信誉和公司产品的销售。因此，公司存在质量控制出现失误而带来的产品质量和食品安全风险。

#### （二）行业监管政策变化风险

我国正处于法制化建设的关键时期，营养保健食品行业主要受《食品安全法》、《食品安全法实施条例》、《广告法》、《保健食品注册与备案管理办法》以及《保健食品备案工作指南（试行）》等行业法律法规及规范性文件的监管。近年来，国家正在推进相关政策法规的修订，相关政策法规的调整可能对营养保健食品行业的长期发展和竞争格局产生重大影响。如果在这些政策法规的变化过程中，公司未能及时调整企业发展战略和内部管理制度，并及时、准确和有效的执行，公司将面临一定的经营风险。

#### （三）中美贸易摩擦风险

报告期内，公司外贸业务中对美国地区客户的主营业务收入分别为 4,690.50 万元、2,669.63 万元和 2,694.16 万元，占主营业务收入的比例分别为 9.36%、5.40% 和 4.72%。2019 年度，受中美贸易摩擦不断升级的影响，公司来自美国地区的销售收入已出现一定幅度下降，如果未来中美贸易摩擦进一步加剧，则公司产品的

竞争优势将会被进一步削弱，公司来自美国地区的销售收入和盈利水平将会进一步下降，进而对公司经营业绩造成一定影响。

#### （四）新冠肺炎疫情带来的市场风险

2020年1月以来，国内外先后爆发了新冠肺炎疫情，全球多数国家和地区均遭受了不同程度的影响和冲击，公司的采购、生产和销售等环节因隔离措施、交通管制等防疫管控措施的影响在短期内均受到了一定程度的影响。目前国内新冠肺炎疫情形势好转，各地区企业生产经营陆续恢复正常，但美国、印度等国家的疫情形势较为严峻，且存在进一步大范围扩散的可能。

总体来看，预计国内外新冠肺炎疫情短期内无法消除，公司产品在药店、商超等传统线下渠道的销售可能将继续受到影响。因此，公司未来的运营状况将可能因新冠肺炎疫情整体发展受到一定的冲击，从而影响公司未来的盈利状况。

#### （五）合同生产客户经营风险

报告期内，公司合同生产业务收入分别为34,297.96万元、35,683.03万元和43,649.79万元，占主营业务收入比例分别为68.44%、72.18%和76.40%，为公司收入的主要来源。公司合同生产业务目前主要服务于中小客户，该等中小客户可能存在管理不规范、经营稳定性不足等问题，如果该等客户在经营过程中发生商标侵权、虚假或者误导性宣传等不规范行为，将可能导致公司品牌与形象受损，进而对公司的经营产生一定的不利影响。

#### （六）自主品牌业务增长不及预期风险

报告期内，公司自主品牌业务收入分别为15,814.78万元、13,754.58万元和13,483.81万元，占主营业务收入比例分别为31.56%、27.82%和23.60%，为公司收入的重要来源。但与此同时，由于自主品牌市场竞争较为激烈，公司在报告期内通过实物返利的方式积极推广自主品牌业务，若自主品牌业务收入增长不及预期，则可能导致自主品牌业务毛利率下降，进而对公司的经营业绩产生一定的影响。

### （七）部分原材料供应商集中的风险

报告期内，公司主要原材料包括鱼油、明胶、硫酸软骨素、磷虾油、大豆分离蛋白、DHA 藻油、蜂胶等。公司主要向山东海钰生物技术股份有限公司采购硫酸软骨素以及向浙江江山健康蜂业有限公司采购蜂胶，公司报告期内向山东海钰生物技术股份有限公司采购硫酸软骨素的金额占公司当期采购硫酸软骨素总金额的比例分别为 99.73%、99.54% 和 81.67%，向浙江江山健康蜂业有限公司采购的蜂胶占当期采购蜂胶总金额的比例分别为 99.61%、98.22% 和 22.08%。山东海钰生物技术股份有限公司和浙江江山健康蜂业有限公司均为所在行业的主要供应商之一，公司基于产品质量及服务优势，与上述企业进行了长期采购合作，如果公司现有主要原材料供应商经营状况出现问题，或公司与现有主要原材料供应商的合作出现问题，仍可能对公司对应产品的生产及销售产生一定影响。

### （八）市场竞争风险

近年来，我国营养保健食品行业保持快速发展态势。根据 Nutrition Business Journal 数据，2011 年我国膳食补充剂行业消费规模为 106.43 亿美元，到 2019 年增加至 210.71 亿美元，年均复合增长率为 8.91%，高于同期全球膳食补充剂行业的增长水平；根据《中国轻工业年鉴（2018）》数据，截至 2017 年底，我国保健食品行业规模以上企业有 401 家。同行业企业不断加大市场开拓力度，推进新产品的研发和市场拓展，必然对公司业务的发展形成挑战。如果公司未来在业务开拓和技术研发方面投入不足，可能对公司的市场竞争力造成一定的影响，进而影响公司的经营发展。

### （九）行业波动风险

公司下游客户主要为品牌运营商、经销商和终端消费者，下游客户的需求会受到宏观经济形势、客户资金状况等因素影响。虽然近些年人们的健康意识逐渐增强，行业取得了快速稳定的发展，但不排除未来下游客户因资金状况不佳、宏观经济形势恶化、营养保健食品乱象等因素减少购买营养保健食品，使得本行业存在一定的波动风险，进而对公司经营业绩产生不利影响。

## （十）部分房产产权瑕疵风险

公司存在一处门楼（含 1 个门卫室和 1 个收发室，建筑面积为 130 平方米）因未取得土地使用权而暂无法办理产权证书的情况，该产权瑕疵房产面积较小（占公司全部房产建筑面积比例为 0.15%），非公司主要生产经营设施，且公司控股股东及实际控制人已承诺承担由此产生的全部损失，因此前述产权瑕疵房产不会对公司的生产经营产生重大不利影响。截至本招股说明书签署日，公司不存在被主管部门限制、禁止占有和使用该产权瑕疵房产或因此受到行政处罚的情况，但公司仍存在因建设并使用该产权瑕疵房产而被主管部门处以罚款或被要求拆除的风险。

## 二、技术风险

### （一）技术泄密与核心人才流失风险

公司的核心技术包括产品配方、产品制备技术及相关工艺参数等，是公司研发技术人员通过多年研究并反复试验后取得和积累的，是衡量公司核心竞争力和行业地位的关键因素之一。出于保护核心竞争力的需要，公司将其中部分技术申请了专利，部分技术仍以非专利技术的形式存在，不受《专利法》等法律法规的保护。若公司核心技术失密或核心人才流失，会影响公司竞争力，从而对公司的业务发展产生不利影响。

### （二）产品开发风险

公司现阶段依托高素质的研发团队和新产品开发机制为客户提供符合其需求的产品及服务，但随着下游客户需求变化的速度加快以及技术要求的不断提高，若公司不能及时进行充足的技术储备、引领或跟上创新步伐以提升现有产品的品质或开发适应市场需求的新产品，将直接影响本公司的市场地位和竞争优势，进而影响公司的经营业绩。

### 三、财务风险

#### （一）税收优惠变动风险

公司于 2015 年 12 月 10 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，于 2018 年 11 月 30 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅和国家税务总局山东税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期均为三年，公司 2015 年度至 2020 年度享受 15% 的企业所得税优惠税率。报告期内，公司享受税收优惠的金额分别为 980.48 万元、911.41 万元和 1,610.28 万元，占当期利润总额的比例分别为 11.34%、10.48% 和 10.88%。若国家产业政策或税收政策未来发生变化，或者公司未来不能通过高新技术企业复审，导致公司不能继续享受税收优惠，将对公司的经营业绩造成一定影响。

#### （二）原材料价格波动风险

报告期内，公司产品原材料主要由鱼油、明胶、硫酸软骨素、磷虾油、大豆分离蛋白、DHA 藻油、蜂胶等构成，公司直接材料占营业成本的比例分别为 79.49%、77.04% 和 78.36%，因此原材料的价格波动对公司成本影响较大。未来如果原材料价格上涨速度过快，公司产品提价幅度超过了下游客户的承受能力，导致产品销量下降或被迫降低提价幅度；或者原材料价格过快下跌，导致公司产品价格大幅下降，公司的经营业绩将受到影响。

#### （三）人力成本上升风险

报告期内，公司直接人工成本分别为 1,972.80 万元、2,007.13 万元和 1,885.00 万元，公司 2020 年度直接人工成本因为享受国家阶段性减免企业社会保险费政策而较上年度有所下降，但随着社会平均劳动成本逐年增加，公司员工工资水平仍会逐年上升，若未来公司人力成本出现大幅上升，则公司经营业绩将因此受到不利影响。

## 四、内控风险

### （一）实际控制人不当风险

本次发行前，公司实际控制人刘新力持有公司 54.58% 的股份。虽然公司建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》以及《关联交易管理制度》、《独立董事工作细则》等各项内控制度，从制度安排上可以避免实际控制人不当控制现象的发生，但公司仍存在着实际控制人利用其对本公司的控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司经营决策、投资方向、重要人事安排等进行不当控制，从而给公司的生产经营及其他股东的利益带来损失的可能。

### （二）管理和内部控制风险

近年来公司处于持续稳步发展阶段，随着募集资金投资项目的实施，公司规模将快速扩大。经过多年的发展，虽然公司已经按照现代企业制度的要求建立了比较规范的管理体系，培养了一批经验丰富的中高级管理人员，并通过加强内部资源整合，提高了管理效率，但是随着资产和经营规模的扩大，管理体系和组织结构将趋于复杂化，如果管理人员素质、内控制度的建设不能相应提高，将面临管理模式、管理人才和内控制度不能适应公司经营规模的风险。因此，公司面临规模扩张带来的管理风险。

## 五、募集资金投资项目风险

### （一）净资产收益率下降的风险

报告期内，公司加权平均净资产收益率（按扣除非经常性损益后计算）分别为 18.25%、16.95% 和 22.38%。本次募集资金到位后，公司净资产将大幅度增加，但由于募集资金投资项目从投入到产生效益有一定的建设及运营过程，并且项目预期产生的效应存在一定的不确定性，预计本次发行后一定时间内，公司的净利润增长幅度将小于净资产增长幅度，从而公司存在发行当年净资产收益率较大幅度下降的风险。

## （二）募集资金投向风险

公司拟将主要募集资金投资于“总部生产基地建设项目”、“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”、“研发中心升级建设项目”、“营销区域中心建设项目”及“补充流动资金项目”。虽然公司在项目选择时已进行了慎重的可行性研究论证，认为投资项目的实施将提高公司核心竞争力、符合公司发展战略、扩大市场占有率。但由于募集资金投资项目的实施与国家产业政策、市场供求、行业竞争情况、公司人才储备等情况密切相关，上述任何因素的变动都可能影响项目的经济效益，从而对公司盈利造成影响。

## 第五节 发行人基本情况

### 一、发行人基本情况

公司名称	威海百合生物技术股份有限公司
英文名称	Weihai Baihe Biology Technological Co., Ltd.
注册资本	人民币 4,800 万元
法定代表人	刘新力
有限公司成立日期	2005 年 11 月 16 日
整体变更为股份有限公司日期	2013 年 11 月 14 日
公司住所	荣成市天鹅湖经济技术开发区成大路 552 号
邮政编码	264321
电话号码	0631-7833031
传真号码	0631-7830130
互联网网址	<a href="http://www.baiheshengwu.com">http://www.baiheshengwu.com</a>
负责信息披露和投资者关系的部门、负责人及电话号码	部门：董事会办公室 负责人：孙同波 电话号码：0631-7833031

### 二、发行人设立情况及改制重组情况

#### （一）发行人设立情况

公司系由荣成百合整体变更设立的股份公司。2013 年 7 月 16 日，公司股东会决议荣成百合整体变更为股份公司。

根据华普天健出具的会审字[2013]2456 号《审计报告》，荣成百合截至 2013 年 3 月 31 日经审计的账面净资产为人民币 91,422,830.59 元。在此基础上，荣成百合按 1:0.4922 的比例折合股本 4,500 万股，其余 46,422,830.59 元作为资本公积。2013 年 10 月 8 日，华普天健出具会验字[2013]2457 号《验资报告》对本次整体变更后的注册资本进行了审验确认。

2013 年 10 月 9 日，原公司股东作为拟变更设立的股份公司发起人签署了《威海百合生物技术股份有限公司发起人协议》。同日，各发起人召开股份公司创立大会暨首次股东大会，审议通过《关于威海百合生物技术股份有限公司筹办情况

的报告》、《威海百合生物技术股份有限公司章程》等议案，并选举产生股份公司第一届董事会成员和监事会成员。

2013年11月14日，公司在威海市工商行政管理局办理了工商变更登记，并领取了注册号为371082400003716《企业法人营业执照》，注册资本为4,500万元。

## （二）发起人情况

股份公司设立时，各发起人的持股数量及持股比例如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
1	刘新力	2,779.8803	61.78%
2	刘兆民	193.6742	4.30%
3	刘禄增	171.0730	3.80%
4	王文通	169.7518	3.77%
5	刘新志	166.9005	3.71%
6	田树宁	139.0838	3.09%
7	郑志海	121.0029	2.69%
8	葛永乐	114.1183	2.54%
9	永利投资	90.2653	2.01%
10	岳德杭	63.4223	1.41%
11	蒲忠智	57.0244	1.27%
12	刘忠超	48.6794	1.08%
13	刘如水	38.2481	0.85%
14	李永彬	38.1090	0.85%
15	孙同波	34.7710	0.77%
16	刘旭东	20.8627	0.46%
17	刘科德	20.8627	0.46%
18	陈宏礼	16.5509	0.37%
19	张钊	14.3257	0.32%
20	唐洪清	13.9084	0.31%
21	刘忠岐	13.9084	0.31%
22	孙鹏飞	13.9084	0.31%
23	姚建伟	10.9875	0.24%

24	刘海涛	10.8485	0.24%
25	唐福超	10.8485	0.24%
26	王丽娜	10.4313	0.23%
27	田四海	10.4313	0.23%
28	周俊英	10.4313	0.23%
29	刘如川	10.4313	0.23%
30	王军峰	10.4313	0.23%
31	刘爱迪	10.4313	0.23%
32	刘新强	7.5105	0.17%
33	石敬秀	7.0933	0.16%
34	许可友	6.9543	0.15%
35	唐福斌	6.9543	0.15%
36	李晓红	6.9543	0.15%
37	蒲忠卫	6.9543	0.15%
38	唐福海	5.5634	0.12%
39	蒲增礼	4.1725	0.09%
40	张瑞荣	3.4770	0.08%
41	李永财	3.3380	0.07%
42	唐文志	3.3380	0.07%
43	刘允朋	2.0863	0.05%
合计		4,500.0000	100.00%

### （三）在改制设立发行人之前，主要发起人拥有的主要资产和实际从事的主要业务

公司的主要发起人为刘新力。在公司改制设立之前，刘新力拥有的主要资产为荣成百合 61.78% 股权，主要从事荣成百合的生产经营管理工作。

### （四）发行人成立时拥有的主要资产和实际从事的主要业务

公司系由荣成百合整体变更而来，承继了荣成百合的全部资产和业务。公司改制设立时从事的主要业务与公司目前的主营业务一致，主要从事营养保健食品的研发、生产和销售业务。公司在改制设立前后拥有的主要资产和实际从事的主要业务未发生重大变化。

## （五）在发行人成立之后，主要发起人拥有的主要资产和实际从事的主要业务

在公司改制设立之后，主要发起人刘新力拥有的主要资产和实际从事的主要业务与公司改制前未发生重大变化。

## （六）改制前原企业的业务流程、改制后发行人的业务流程，以及原企业和发行人业务流程间的联系

公司系由荣成百合整体变更而来，设立前后的业务流程未发生变化，具体业务流程请参见本招股说明书“第六节 业务和技术”之“四、公司主营业务的具体情况”之“（二）发行人主要产品的工艺流程”。

## （七）发行人成立以来，在生产经营方面与主要发起人的关联关系及演变情况

公司改制设立以来，在生产经营方面独立运作，不存在依赖主要发起人的情形。报告期内公司关联方与关联交易情况请参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“三、关联方”和“四、关联交易”披露的相关内容。公司在生产经营方面与主要发起人无重大关联交易。

## （八）发起人出资资产的产权变更手续办理情况

公司系由荣成百合整体变更而来，承继了荣成百合的全部资产，截至本招股说明书签署日，相关资产的产权变更程序已全部完成。

## 三、发行人设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

### （一）公司股本形成及其演变情况

公司的前身系荣成百合，成立于2005年11月16日，2013年11月由荣成百合整体变更为股份公司。公司股本形成及演变的主要过程如下：

2005年11月 荣成百合设立 注册资本 100 万美元
---------------------------------

荣成百合设立时为中外合资公司，由鸿洋神海洋生物与台湾居民梁永文共同出资 100 万美元设立，其中鸿洋神海洋生物出资 75%，梁永文出资 25%。
--

<p>2007年1月 第一次增资 注册资本 218 万美元</p>	<p>注册资本增加至 218 万美元，本次增加的注册资本由鸿洋神海洋生物与梁永文同比例认购。</p>
<p>2011年8月 第一次股权转让及企业性质变更 注册资本 1,714.68 万元</p>	<p>梁永文将其持有的荣成百合 25% 股权作价 54.50 万美元全部转让给刘新力；荣成百合企业性质变更为内资企业。</p>
<p>2011年10月 第二次增资（吸收合并麦金利生物） 注册资本 2,530.68 万元</p>	<p>荣成百合吸收合并麦金利生物，吸收合并后，荣成百合名称不变，注册资本自 1,714.68 万元增至 2,530.68 万元，麦金利生物的全部资产、负债、权益由荣成百合承继，麦金利生物解散，麦金利生物全体股东按各自持有的股权比例折算的应享有原麦金利生物实收资本的股权数额，按 1:1 的比例折算换取荣成百合的股份。</p>
<p>2012年12月 第二次股权转让 注册资本 2,530.68 万元</p>	<p>鸿洋神海洋生物将其拥有的荣成百合 75% 股权转让给 42 名自然人及永利投资，转让价格为 2.557 元/注册资本。</p>
<p>2013年11月 整体变更为股份公司 注册资本 4,500 万元</p>	<p>以荣成百合截至 2013 年 3 月 31 日经审计的账面净资产 91,422,830.59 元，按 1:0.4922 的比例折合股本 4,500 万股，其余 46,422,830.59 元作为资本公积。</p>
<p>2015年1月 第三次及第四次股权转让 注册资本 4,500 万元</p>	<p>刘新力将其拥有的公司 100 万股股份作价 800 万元转让给烟台春华，将其拥有的公司 60 万股股份作价 480 万元转让给上海伟墨；刘爱迪将其持有的公司 10.4313 万股股份作价 16.50 万元转让给葛永乐。</p>
<p>2015年3月 第三次增资及第五次股权转让 注册资本 4,800 万元</p>	<p>注册资本增加至 4,800 万元，本次增加的注册资本由广发信德以 2,000 万元认购 250 万股，其中 250 万元计入注册资本，1,750 万元计入资本公积；由郭蓉蓉以 400 万元认购 50 万股，其中 50 万元计入注册资本，350 万元计入资本公积；葛永乐将其持有的公司 3.4770 万股股份作价 5 万元转让给王琳。</p>

2015年4月 第六次股权转让 注册资本 4,800 万元	唐文志将其持有的公司股份无偿转让给石敬秀。
2019年4月 第七次股权转让 注册资本 4,800 万元	公司股东唐洪清于 2018 年 12 月逝世，根据山东省荣成市人民法院 2019 年 4 月 29 日出具的（2019）鲁 1082 民初 2840 号《民事调解书》，唐洪清持有的公司 13.9084 万股股份由其配偶李小荣继承。

## （二）有限公司阶段的股本演变过程

### 1、2005 年 11 月，荣成百合设立

2005 年 10 月 20 日，鸿洋神海洋生物与台湾居民梁永文先生签署《合资经营荣成百合生物技术有限公司合同》，约定成立中外合资企业荣成百合，投资总额为 100 万美元，其中鸿洋神海洋生物占 75%，梁永文占 25%。同日，双方同意制定《合资经营荣成百合生物技术有限公司章程》。

2005 年 11 月 14 日，威海市经济贸易委员会出具威经贸投外资核[2005]001 号《外商投资技术改造项目核准通知书》，核准鸿洋神海洋生物与梁永文合资经营荣成百合。同日，荣成市对外贸易经济合作局出具荣外经贸资字（2005）第 338 号《关于设立合资企业“荣成百合生物技术有限公司”的批复》，批复同意设立荣成百合。

2005 年 11 月 15 日，荣成百合取得山东省人民政府核发的批准号为商外资鲁府威荣字[2005]3854 号的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2005 年 11 月 16 日，荣成百合取得了荣成市工商行政管理局核发的注册号为企合鲁威总副字第 004843 号的《企业法人营业执照》。

2005 年 11 月至 2006 年 12 月期间，两股东分三期出资 399,504.95 美元、593,069.31 美元、7,425.74 美元缴足认购的注册资本 100 万美元，荣成新立会计师事务所有限公司出具荣新会外验字[2005]40 号、荣新会外验字[2006]40 号、荣新会外验字[2006]61 号《验资报告》对各股东的实缴资本情况进行了审验确认。

上述出资完成后，荣成百合股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万美元）	实缴出资额（万美元）	出资比例
1	鸿洋神海洋生物	75.00	75.00	75.00%
2	梁永文	25.00	25.00	25.00%
合计		100.00	100.00	100.00%

## 2、2007年1月，第一次增资

2006年12月5日，荣成百合召开董事会并作出决议，同意荣成百合增加注册资本至218万美元。

2007年1月17日，荣成市发展和改革局核发荣发改综字[2007]第3号《关于增资建设水产品和农副产品的精深加工、海藻功能食品及保健品生产项目的核准意见》，同意荣成百合增资建设水产品和农副产品的精深加工、海藻功能食品及保健食品生产项目。本项目新增注册资本118万美元（折合932.20万元人民币），其中鸿洋神海洋生物以699.15万元人民币折合88.50万美元出资，占注册资本的75%；台湾梁永文先生以29.50万美元现汇作为出资，占注册资本的25%。

2007年1月22日，荣成市对外贸易经济合作局出具荣外经贸资字（2007）第15号《关于增加投资等事项的批复》，同意荣成百合增加投资118万美元，其中鸿洋神海洋生物增资88.50万美元，梁永文增资29.50万美元。2007年1月22日，荣成百合取得山东省人民政府重新核发的批准号为商外资鲁府威荣字[2005]3854号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2007年1月24日，荣成新立会计师事务所有限公司出具荣新会外验字[2007]05号《验资报告》，对荣成百合两股东实缴的240,317.00美元进行了审验确认。

2007年1月25日，荣成百合就本次增资事宜在荣成市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2008年2月28日，山东志诚会计师事务所有限公司出具山志会外验字（2008）第26号《验资报告》，对荣成百合两股东实缴的939,683美元进行了审验确认。

本次增资完成后，荣成百合股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万美元）	实缴出资额（万美元）	出资比例
1	鸿洋神海洋生物	163.50	163.50	75.00%
2	梁永文	54.50	54.50	25.00%
合计		218.00	218.00	100.00%

### 3、2011年8月，第一次股权转让及企业性质变更

2011年1月23日，荣成百合召开董事会并作出决议，同意梁永文将其持有的荣成百合25%股权等价转让给刘新力。同日，梁永文与刘新力签署《股权转让协议》，约定梁永文将其持有的荣成百合25%股权作价54.50万美元转让给刘新力。

2011年7月6日，荣成市商务局出具荣商务资字（2011）83号《关于股权转让等事项的批复》，同意梁永文将其持有的荣成百合25%股权等价转让予刘新力，本次股权转让完成后，荣成百合总投资、注册资本不变，企业性质变更为内资企业。

2011年7月8日，山东志诚会计师事务所有限公司出具山志会内验字（2011）第210号《验资报告》，对荣成百合变更为内资企业后的注册资本进行了审验确认。

2011年8月1日，荣成百合就本次股权转让及企业性质变更事宜在荣成市工商行政管理局办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后，荣成百合的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	鸿洋神海洋生物	1,286.01	1,286.01	75.00%
2	刘新力	428.67	428.67	25.00%
合计		1,714.68	1,714.68	100.00%

### 4、2011年10月，第二次增资（吸收合并麦金利生物）

2011年8月17日，麦金利生物召开股东会并作出决议，同意被荣成百合吸收合并，合并后麦金利生物依法注销。本次合并前，麦金利生物股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
----	------	-----------	-----------	------

1	鸿洋神海洋生物	612.00	612.00	75.00%
2	刘新力	204.00	204.00	25.00%
合 计		<b>816.00</b>	<b>816.00</b>	<b>100.00%</b>

同日，荣成百合召开股东会并作出决议，同意吸收合并麦金利生物，并与麦金利生物签署《吸收合并协议》，约定吸收合并后，荣成百合作为存续方，荣成百合注册资本由 1,714.68 万元增至 2,530.68 万元；麦金利生物的全部资产、负债及权益均由荣成百合承接，麦金利生物解散，麦金利生物全体股东按各自持有的股权比例折算的应享有原麦金利生物实收资本的股权数额，按 1:1 的比例折算换取荣成百合的股份。

2011 年 8 月 18 日，荣成百合及麦金利生物就吸收合并事宜在《人民日报》发布公告。

2011 年 9 月 25 日，山东正源和信资产评估有限公司出具鲁正信评报字（2011）第 0078 号《资产评估报告》，采用资产基础法对麦金利生物截至 2011 年 5 月 31 日的全部股东权益进行了评估，评估价值为 976.30 万元。

2011 年 10 月 4 日，荣成百合召开股东会并作出决议，同意吸收合并麦金利生物后的注册资本增至 2,530.68 万元，并根据上述变更修改公司章程。同日，荣成百合就本次吸收合并事宜在荣成市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2011 年 10 月 10 日，华普天健会计师事务所（北京）有限公司山东分所出具会验字[2011]8015 号《验资报告》，对本次吸收合并后的注册资本进行了审验确认。

本次吸收合并前后荣成百合的股权结构如下：

序号	股东名称	吸收合并前		吸收合并后	
		出资额（万元）	出资比例	出资额（万元）	出资比例
1	鸿洋神海洋生物	1,286.01	75.00%	1,898.01	75.00%
2	刘新力	428.67	25.00%	632.67	25.00%
合 计		<b>1,714.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,530.68</b>	<b>100.00%</b>

## 5、2012 年 12 月，第二次股权转让

2012年5月15日，中水致远资产评估有限公司出具中水致远评报字[2012]第2051号《资产评估报告》，对荣成百合截至2011年12月31日的全部股东权益进行了评估，评估价值为6,470.92万元。

2012年12月20日，鸿洋神海洋生物与42名自然人及永利投资分别签署《股权转让协议》，约定鸿洋神海洋生物将其拥有的荣成百合75%股权转让给刘新力等42名自然人及永利投资，本次股权转让以荣成百合净资产的评估值为定价依据，最终确定转让价格为2.557元/注册资本。

2012年12月27日，荣成百合召开股东会并作出决议，同意上述股权转让事项。同日，荣成百合就本次股权转让事宜在荣成市工商行政管理局办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后，荣成百合的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	刘新力	1,563.3305	61.78%
2	刘兆民	108.9172	4.30%
3	刘禄增	96.2069	3.80%
4	王文通	95.4639	3.77%
5	刘新志	93.8604	3.71%
6	田树宁	78.2170	3.09%
7	郑志海	68.0488	2.69%
8	葛永乐	64.1771	2.54%
9	永利投资	50.7628	2.01%
10	岳德杭	35.6670	1.41%
11	蒲忠智	32.0690	1.27%
12	刘忠超	27.3760	1.08%
13	刘如水	21.5097	0.85%
14	李永彬	21.4315	0.85%
15	孙同波	19.5543	0.77%
16	刘旭东	11.7326	0.46%
17	刘科德	11.7326	0.46%
18	陈宏礼	9.3078	0.37%
19	张钊	8.0564	0.32%

20	唐洪清	7.8217	0.31%
21	刘忠岐	7.8217	0.31%
22	孙鹏飞	7.8217	0.31%
23	姚建伟	6.1791	0.24%
24	刘海涛	6.1009	0.24%
25	唐福超	6.1009	0.24%
26	王丽娜	5.8663	0.23%
27	田四海	5.8663	0.23%
28	周俊英	5.8663	0.23%
29	刘如川	5.8663	0.23%
30	王军峰	5.8663	0.23%
31	刘爱迪	5.8663	0.23%
32	刘新强	4.2237	0.17%
33	石敬秀	3.9891	0.16%
34	许可友	3.9109	0.15%
35	唐福斌	3.9109	0.15%
36	李晓红	3.9109	0.15%
37	蒲忠卫	3.9109	0.15%
38	唐福海	3.1287	0.12%
39	蒲增礼	2.3465	0.09%
40	张瑞荣	1.9554	0.08%
41	李永财	1.8772	0.07%
42	唐文志	1.8772	0.07%
43	刘允朋	1.1733	0.05%
合计		<b>2,530.6800</b>	<b>100.00%</b>

### （三）股份公司阶段的股本演变过程

#### 1、2013年11月，整体变更为股份公司

2013年7月16日，公司股东会决议荣成百合整体变更为股份公司。

根据华普天健出具的会审字[2013]2456号《审计报告》，荣成百合截至2013年3月31日经审计的账面净资产为人民币91,422,830.59元。在此基础上，荣成百合按1:0.4922的比例折合股本4,500万股，其余46,422,830.59元作为资本公积。

2013年10月8日，华普天健出具会验字[2013]2457号《验资报告》对本次整体变更后的注册资本进行了审验确认。

2013年10月9日，原公司股东作为拟变更设立的股份公司发起人签署了《威海百合生物技术股份有限公司发起人协议》。同日，各发起人召开股份公司创立大会暨首次股东大会，审议通过《关于威海百合生物技术股份有限公司筹办情况的报告》、《威海百合生物技术股份有限公司章程》等议案，并选举产生股份公司第一届董事会成员和监事会成员。

2013年11月14日，公司在威海市工商行政管理局办理了工商变更登记，并领取注册号为371082400003716的《企业法人营业执照》，注册资本为4,500万元。

本次整体变更完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
1	刘新力	2,779.8803	61.78%
2	刘兆民	193.6742	4.30%
3	刘禄增	171.0730	3.80%
4	王文通	169.7518	3.77%
5	刘新志	166.9005	3.71%
6	田树宁	139.0838	3.09%
7	郑志海	121.0029	2.69%
8	葛永乐	114.1183	2.54%
9	永利投资	90.2653	2.01%
10	岳德杭	63.4223	1.41%
11	蒲忠智	57.0244	1.27%
12	刘忠超	48.6794	1.08%
13	刘如水	38.2481	0.85%
14	李永彬	38.1090	0.85%
15	孙同波	34.7710	0.77%
16	刘旭东	20.8627	0.46%
17	刘科德	20.8627	0.46%
18	陈宏礼	16.5509	0.37%
19	张钊	14.3257	0.32%

20	唐洪清	13.9084	0.31%
21	刘忠岐	13.9084	0.31%
22	孙鹏飞	13.9084	0.31%
23	姚建伟	10.9875	0.24%
24	刘海涛	10.8485	0.24%
25	唐福超	10.8485	0.24%
26	王丽娜	10.4313	0.23%
27	田四海	10.4313	0.23%
28	周俊英	10.4313	0.23%
29	刘如川	10.4313	0.23%
30	王军峰	10.4313	0.23%
31	刘爱迪	10.4313	0.23%
32	刘新强	7.5105	0.17%
33	石敬秀	7.0933	0.16%
34	许可友	6.9543	0.15%
35	唐福斌	6.9543	0.15%
36	李晓红	6.9543	0.15%
37	蒲忠卫	6.9543	0.15%
38	唐福海	5.5634	0.12%
39	蒲增礼	4.1725	0.09%
40	张瑞荣	3.4770	0.08%
41	李永财	3.3380	0.07%
42	唐文志	3.3380	0.07%
43	刘允朋	2.0863	0.05%
<b>合 计</b>		<b>4,500.0000</b>	<b>100.00%</b>

## 2、2015年1月，第三次及第四次股权转让

2015年1月13日，刘爱迪与葛永乐签署《股权转让协议》，约定刘爱迪将其所持有的公司10.4313万股股份作价16.50万元转让给葛永乐。

2015年1月18日，刘新力分别与烟台春华、上海伟墨签署《股权转让协议》，约定刘新力将其持有的公司100万股股份作价800万元转让给烟台春华；将其持有的公司60万股股份作价480万元转让给上海伟墨。

上述股权转让完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
1	刘新力	2,619.8803	58.22%
2	刘兆民	193.6742	4.30%
3	刘禄增	171.0730	3.80%
4	王文通	169.7518	3.77%
5	刘新志	166.9005	3.71%
6	田树宁	139.0838	3.09%
7	葛永乐	124.5496	2.77%
8	郑志海	121.0029	2.69%
9	烟台春华	100.0000	2.22%
10	永利投资	90.2653	2.01%
11	岳德杭	63.4223	1.41%
12	上海伟墨	60.0000	1.33%
13	蒲忠智	57.0244	1.27%
14	刘忠超	48.6794	1.08%
15	刘如水	38.2481	0.85%
16	李永彬	38.1090	0.85%
17	孙同波	34.7710	0.77%
18	刘旭东	20.8627	0.46%
19	刘科德	20.8627	0.46%
20	陈宏礼	16.5509	0.37%
21	张钊	14.3257	0.32%
22	唐洪清	13.9084	0.31%
23	刘忠岐	13.9084	0.31%
24	孙鹏飞	13.9084	0.31%
25	姚建伟	10.9875	0.24%
26	刘海涛	10.8485	0.24%
27	唐福超	10.8485	0.24%
28	王丽娜	10.4313	0.23%
29	田四海	10.4313	0.23%
30	周俊英	10.4313	0.23%
31	刘如川	10.4313	0.23%

32	王军峰	10.4313	0.23%
33	刘新强	7.5105	0.17%
34	石敬秀	7.0933	0.16%
35	许可友	6.9543	0.15%
36	唐福斌	6.9543	0.15%
37	李晓红	6.9543	0.15%
38	蒲忠卫	6.9543	0.15%
39	唐福海	5.5634	0.12%
40	蒲增礼	4.1725	0.09%
41	张瑞荣	3.4770	0.08%
42	李永财	3.3380	0.07%
43	唐文志	3.3380	0.07%
44	刘允朋	2.0863	0.05%
合 计		<b>4,500.0000</b>	<b>100.00%</b>

### 3、2015年3月，第三次增资及第五次股权转让

2014年12月28日，公司召开2014年临时股东大会并作出决议，同意公司增加注册资本至4,800万元，本次增加的注册资本由广发信德以2,000万元认购250万股，其中250万元计入注册资本，1,750万元计入资本公积；由郭蓉蓉以400万元认购50万股，其中50万元计入注册资本，350万元计入资本公积。

2015年2月14日，华普天健出具会验字[2015]2999号《验资报告》对本次出资进行了审验确认。

2015年3月12日，葛永乐与王琳签订《股权转让协议》，约定葛永乐将其持有的公司3.4770万股股份作价5万元转让给王琳。

2015年3月31日，公司就本次增资事宜在威海市工商行政管理局办理了工商变更登记。

本次增资及股权转让完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
1	刘新力	2,619.8803	54.58%
2	广发信德	250.0000	5.21%

3	刘兆民	193.6742	4.03%
4	刘禄增	171.0730	3.56%
5	王文通	169.7518	3.54%
6	刘新志	166.9005	3.48%
7	田树宁	139.0838	2.90%
8	郑志海	121.0029	2.52%
9	葛永乐	121.0726	2.52%
10	烟台春华	100.0000	2.08%
11	永利投资	90.2653	1.88%
12	岳德杭	63.4223	1.32%
13	上海伟墨	60.0000	1.25%
14	蒲忠智	57.0244	1.19%
15	郭蓉蓉	50.0000	1.04%
16	刘忠超	48.6794	1.01%
17	刘如水	38.2481	0.80%
18	李永彬	38.1090	0.79%
19	孙同波	34.7710	0.72%
20	刘旭东	20.8627	0.43%
21	刘科德	20.8627	0.43%
22	陈宏礼	16.5509	0.34%
23	张钊	14.3257	0.30%
24	唐洪清	13.9084	0.29%
25	刘忠岐	13.9084	0.29%
26	孙鹏飞	13.9084	0.29%
27	姚建伟	10.9875	0.23%
28	刘海涛	10.8485	0.23%
29	唐福超	10.8485	0.23%
30	王丽娜	10.4313	0.22%
31	田四海	10.4313	0.22%
32	周俊英	10.4313	0.22%
33	刘如川	10.4313	0.22%
34	王军峰	10.4313	0.22%
35	刘新强	7.5105	0.16%
36	石敬秀	7.0933	0.15%

37	许可友	6.9543	0.14%
38	唐福斌	6.9543	0.14%
39	李晓红	6.9543	0.14%
40	蒲忠卫	6.9543	0.14%
41	唐福海	5.5634	0.12%
42	蒲增礼	4.1725	0.09%
43	王琳	3.4770	0.07%
44	张瑞荣	3.4770	0.07%
45	李永财	3.3380	0.07%
46	唐文志	3.3380	0.07%
47	刘允朋	2.0863	0.04%
<b>合 计</b>		<b>4,800.0000</b>	<b>100.00%</b>

#### 4、2015年4月，第六次股权转让

2015年4月12日，唐文志与石敬秀签署《股权转让协议》，约定唐文志将其所持有的公司3.3380万股股份无偿转让给石敬秀。唐文志与石敬秀系母子关系。

本次股权转让完成后，公司股权结构情况如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
1	刘新力	2,619.8803	54.58%
2	广发信德	250.0000	5.21%
3	刘兆民	193.6742	4.03%
4	刘禄增	171.0730	3.56%
5	王文通	169.7518	3.54%
6	刘新志	166.9005	3.48%
7	田树宁	139.0838	2.90%
8	郑志海	121.0029	2.52%
9	葛永乐	121.0726	2.52%
10	烟台春华	100.0000	2.08%
11	永利投资	90.2653	1.88%
12	岳德杭	63.4223	1.32%
13	上海伟墨	60.0000	1.25%

14	蒲忠智	57.0244	1.19%
15	郭蓉蓉	50.0000	1.04%
16	刘忠超	48.6794	1.01%
17	刘如水	38.2481	0.80%
18	李永彬	38.1090	0.79%
19	孙同波	34.7710	0.72%
20	刘旭东	20.8627	0.43%
21	刘科德	20.8627	0.43%
22	陈宏礼	16.5509	0.34%
23	张钊	14.3257	0.30%
24	唐洪清	13.9084	0.29%
25	刘忠岐	13.9084	0.29%
26	孙鹏飞	13.9084	0.29%
27	姚建伟	10.9875	0.23%
28	刘海涛	10.8485	0.23%
29	唐福超	10.8485	0.23%
30	王丽娜	10.4313	0.22%
31	田四海	10.4313	0.22%
32	周俊英	10.4313	0.22%
33	刘如川	10.4313	0.22%
34	王军峰	10.4313	0.22%
35	石敬秀	10.4313	0.22%
36	刘新强	7.5105	0.16%
37	许可友	6.9543	0.14%
38	唐福斌	6.9543	0.14%
39	李晓红	6.9543	0.14%
40	蒲忠卫	6.9543	0.14%
41	唐福海	5.5634	0.12%
42	蒲增礼	4.1725	0.09%
43	王琳	3.4770	0.07%
44	张瑞荣	3.4770	0.07%
45	李永财	3.3380	0.07%
46	刘允朋	2.0863	0.04%
<b>合 计</b>		<b>4,800.0000</b>	<b>100.00%</b>

## 5、2019年4月，第七次股权转让

公司股东唐洪清于2018年12月逝世，根据山东省荣成市人民法院2019年4月29日出具的（2019）鲁1082民初2840号《民事调解书》，唐洪清持有的公司13.9084万股股份由其配偶李小荣继承。

本次股权转让后，公司股权结构情况如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
1	刘新力	2,619.8803	54.58%
2	广发信德	250.0000	5.21%
3	刘兆民	193.6742	4.03%
4	刘禄增	171.0730	3.56%
5	王文通	169.7518	3.54%
6	刘新志	166.9005	3.48%
7	田树宁	139.0838	2.90%
8	葛永乐	121.0726	2.52%
9	郑志海	121.0029	2.52%
10	烟台春华	100.0000	2.08%
11	永利投资	90.2653	1.88%
12	岳德杭	63.4223	1.32%
13	上海伟墨	60.0000	1.25%
14	蒲忠智	57.0244	1.19%
15	郭蓉蓉	50.0000	1.04%
16	刘忠超	48.6794	1.01%
17	刘如水	38.2481	0.80%
18	李永彬	38.1090	0.79%
19	孙同波	34.7710	0.72%
20	刘旭东	20.8627	0.43%
21	刘科德	20.8627	0.43%
22	陈宏礼	16.5509	0.34%
23	张钊	14.3257	0.30%
24	李小荣	13.9084	0.29%
25	刘忠岐	13.9084	0.29%
26	孙鹏飞	13.9084	0.29%

27	姚建伟	10.9875	0.23%
28	刘海涛	10.8485	0.23%
29	唐福超	10.8485	0.23%
30	王丽娜	10.4313	0.22%
31	田四海	10.4313	0.22%
32	周俊英	10.4313	0.22%
33	刘如川	10.4313	0.22%
34	王军峰	10.4313	0.22%
35	石敬秀	10.4313	0.22%
36	刘新强	7.5105	0.16%
37	许可友	6.9543	0.14%
38	唐福斌	6.9543	0.14%
39	李晓红	6.9543	0.14%
40	蒲忠卫	6.9543	0.14%
41	唐福海	5.5634	0.12%
42	蒲增礼	4.1725	0.09%
43	张瑞荣	3.4770	0.07%
44	王琳	3.4770	0.07%
45	李永财	3.3380	0.07%
46	刘允朋	2.0863	0.04%
合 计		<b>4,800.0000</b>	<b>100.00%</b>

#### （四）关于历史沿革中相关事项的说明

1、历次增资、股权转让的原因，资金来源情况，增资与股权转让价格的定价依据、增资或股权转让履行公司决策和有权机关核准程序情况及股权代持情况

公司历次增资、股权转让的原因，资金来源情况，增资与股权转让价格的定价依据、增资或股权转让履行公司决策和有权机关核准程序情况及股权代持情况如下：

序号	增资或股权转让事项	增资或股权转让原因	资金来源及合规性	定价依据	履行的内外部决策程序	是否存在委托持股、信托持股或其他利益安排
<b>一、有限公司阶段</b>						
1	2007年4月，荣成百合增资至218万美元，增资后鸿洋神海洋生物出资额为163.50万美元，占注册资本的75%；梁永文出资额为54.50万美元，占注册资本的25%；	荣成百合拟建设水产品和农副产品精深加工、海藻功能食品及保健食品生产项目，扩大生产规模，需要资金。	1、梁永文资金来源于经商所得； 2、鸿洋神海洋生物资金来源于经营所得。	协商定价	1、2006年12月5日，荣成百合召开董事会并作出决议，同意荣成百合增加注册资本至218万美元； 2、2007年1月17日，荣成市发展和改革委员会核发荣发改综字[2007]第3号《关于增资建设水产品和农副产品的精深加工、海藻功能食品及保健品生产项目的核准意见》，同意项目新增注册资本118万美元； 3、2007年1月22日，荣成市对外贸易经济合作局出具荣外经贸资字（2007）第15号《关于增加投资等事项的批复》，同意荣成百合增加投资118万美元； 4、2007年1月22日，荣成百合取得山东省人民政府换发的批准号为商外资鲁府威荣字[2005]3854号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。	否
2	2011年8月，梁永文将其持有的荣成百合25%的股权作价54.50万美元转让予刘新力，荣成百合变更为内资企业；	荣成百合经营战略发生调整，计划通过整合鸿洋神海洋生物旗下与营养保健食品相关资产以扩大生产规模，提高市场竞争力，由于荣成百合的经营方向与梁永文在境内的投资方向不符，梁永文有意退出，经友好协商后，梁永文将其所持荣成百合股权平价转让给刘新力。	刘新力资金来源于家庭储蓄和工资收入。	协商定价	1、2011年1月23日，荣成百合召开董事会并作出决议，同意梁永文将其持有的荣成百合25%的股权（对应54.50万美元出资）全部等价转让予刘新力； 2、2011年7月6日，荣成市商务局出具荣商务资字（2011）83号《关于股权转让等事项的批复》，同意梁永文将其持有的荣成百合25%的股权等价转让予刘新力。	否
3	2011年10月，换股吸收合并麦金利生物，注册资本增加	为整合鸿洋神海洋生物旗下与营养保健食品相关资产以扩大	刘新力和鸿洋神海洋生物系麦金利生物的	根据麦金利生物当	1、2011年8月17日，麦金利生物召开股东会并作出决议，同意麦金利生物被荣成百合吸收合并，	否

	至 2,530.68 万元；	生产规模，同时解决与荣成百合存在的同业竞争问题，决定对麦金利生物吸收合并。	股东，按 1: 1 的比例折算换取荣成百合的股份。	时净资产的评估值确定	合并后荣成百合存续，麦金利生物解散。同日，荣成百合召开股东会并作出决议，同意荣成百合吸收合并麦金利生物； 2、2011 年 10 月 4 日，荣成百合召开股东会并作出决议，同意吸收合并麦金利生物后的注册资本增至 2,530.68 万元，并根据上述变更修改公司章程。	
4	2012 年 12 月，鸿洋神海洋生物将其持有的荣成百合 75% 的股权转让予该 42 名自然人及永利投资；	具体见附注	1、42 名自然人股东的资金来源参见附注； 2、永利投资的资金来源于股东出资。	根据荣成百合当时净资产的评估值确定	2012 年 12 月 27 日，荣成百合召开股东会并作出决议，同意鸿洋神海洋生物将其拥有的荣成百合 75% 股权转让予 42 名自然人及永利投资。	否
<b>二、股份公司阶段</b>						
5	2015 年 1 月 13 日，刘爱迪将其持有的公司 10.4313 万股股份作价 16.50 万元转让予葛永乐；	刘爱迪因个人原因从公司离职，选择转让其持有的公司股份。	葛永乐资金来源于家庭储蓄、工资收入。	协商定价	-	否
6	2015 年 1 月 18 日，刘新力将其持有的公司 100 万股股份转让予烟台春华，将其持有的公司 60 万股股份转让予上海伟墨；	当时实际控制人刘新力需要资金，拟转让其持有的公司部分股权，烟台春华和上海伟墨看好公司及其产品的发展前景，主动与刘新力联系商谈股权转让事项。	1、烟台春华受让资金来源于股东出资，其自然人股东的资金均来源于积蓄；	以公司 2014 年业绩作为估值基础，给予 6-7 倍 PE 估值	-	否
7			2、上海伟墨股东受让资金来源于股东出资，其自然人股东的资金来源于储蓄和家庭积累。		-	否
8	2015 年 2 月，公司增加注册资本至 4,800 万元，由广发信德出资 2,000 万元认购新增注册资本 250 万元，郭蓉蓉出资 400 万元认购新增注册资本 50 万元；	广发信德、郭蓉蓉从市场上了解到公司有融资想法，非常看好营 养保健食品行业，主动与公司联系商谈投资事项。	1、广发信德增资资金为自有资金，来源于 股东出资； 2、郭蓉蓉增资资金为 自有资金，来源于经 商所得。		2014 年 12 月 28 日，公司召开 2014 年临时股东大会并作出决议，同意公司增加注册资本至 4,800 万元。	否

9	2015年3月，葛永乐将其持有的公司3.4770万股股份作价5万元转让予王琳；	王琳于2013年12月入职公司担任部门总监，因看好公司的发展前景，与葛永乐协商后受让部分股权。	受让资金为自有资金，来源于家庭积累。	协商定价	-	否
10	2015年4月，唐文志将其持有的公司3.3380万股股份无偿转让给石敬秀；	唐文志当时参军入伍后不适合再持有企业股权，因此将公司股权无偿转让给母亲石敬秀。	无需支付对价。	-	-	否
11	2019年4月，唐洪清持有的公司13.9084万股股份由其配偶李小荣继承。	股东唐洪清于2018年12月逝世，为顺利办理股份变更登记事宜，避免后续产生继承纠纷，唐洪清的继承人请求法院对股权继承事项出具调解书予以确认，其持有的公司13.9084万股股份由其配偶李小荣继承。	无需支付对价。	-	根据山东省荣成市人民法院于2019年4月29日出具的（2019）鲁1082民初2840号《民事调解书》，唐洪清持有的公司13.9084万股股份由其配偶李小荣继承，唐洪清的子女对该调解结果予以认可。	否

## 附注：

2012年，鸿洋神海洋生物将其经营性资产出售给公司已无实际经营业务，其股东（24名自然人）决定将鸿洋神海洋生物注销清算，并将鸿洋神海洋生物持有的荣成百合75%股权转让给鸿洋神海洋生物时任股东、当时在荣成百合任职的骨干员工以及永利投资等主体。

**（1）42名自然人受让鸿洋神海洋生物所持荣成百合73%股权情况**

本次股权转让中，42名自然人受让的公司股权比例与作为鸿洋神海洋生物股东对公司穿透后的原持股比例的对应关系如下：

序号	股东名称	本次转让前通过鸿洋神海洋生物间接持有荣成百合股权比例	本次受让荣成百合股权比例	公司任职情况	变动性质	资金来源及合规性
1	刘新力	17.61%	36.78%	时任董事长兼总经理	平移、增持	家庭储蓄、工资收入及亲朋好友借款
2	刘禄增	2.57%	3.80%	时任董事兼副总经理兼综合部经理	平移、增持	家庭储蓄及亲朋好友借款
3	王文通	1.30%	3.80%	时任董事兼副总经理	平移、增持	家庭储蓄、工资收入
4	葛永乐	1.30%	2.54%	时任董事兼财务总监	平移、增持	家庭储蓄、工资收入
5	李永彬	0.08%	0.85%	时任生产部经理	平移、增持	家庭储蓄
6	陈宏礼	0.12%	0.37%	时任财务部副经理	平移、增持	家庭储蓄
7	蒲忠智	-	1.27%	时任行政部经理兼行政办公室主任	增持	家庭储蓄
8	孙同波	-	0.77%	时任董事会秘书	增持	工资收入
9	刘旭东	-	0.46%	后任董事	增持	工资收入
10	张钊	-	0.32%	时任质量控制部经理	增持	工资收入
11	孙鹏飞	-	0.31%	时任国际贸易部总监	增持	工资收入
12	姚建伟	-	0.24%	时任资质部经理	增持	家庭储蓄
13	刘海涛	-	0.24%	时任采购供应部经理	增持	家庭储蓄
14	唐福超	-	0.24%	时任二分厂厂长	增持	家庭储蓄
15	王丽娜	-	0.23%	时任研发中心、检测中心主任	增持	家庭储蓄
16	田四海	-	0.23%	后任电子商务部总监	增持	工资收入
17	周俊英	-	0.23%	时任六分厂厂长	增持	工资收入

18	刘如川	-	0.23%	时任三分厂厂长	增持	家庭储蓄
19	王军峰	-	0.23%	时任四分厂厂长	增持	工资收入
20	刘爱迪	-	0.23%	时任五分厂厂长	增持	注
21	刘新强	-	0.17%	时任物流运输部经理	增持	家庭储蓄
22	唐福斌	-	0.15%	时任生产部副经理	增持	家庭储蓄
23	李晓红	-	0.15%	时任管理认证部经理	增持	家庭储蓄
24	唐福海	-	0.12%	时任经理司机	增持	工资收入
25	刘兆民	4.31%	4.30%	时任监事	平移	家庭储蓄、工资收入
26	郑志海	2.69%	2.69%	时任机电科科长	平移	家庭储蓄
27	岳德杭	1.41%	1.41%	时任合同生产部总监	平移	亲朋好友借款
28	李永财	0.08%	0.07%	无	平移	家庭储蓄
29	唐文志	0.08%	0.07%	无	平移	家庭储蓄
30	刘新志	4.29%	3.71%	无	平移、减持	家庭储蓄
31	田树宁	3.77%	3.10%	时任董事兼总经理助理	平移、减持	家庭储蓄
32	刘忠超	1.69%	1.08%	无	平移、减持	家庭储蓄
33	唐洪清	3.25%	0.31%	无	平移、减持	家庭储蓄
34	刘如水	2.75%	0.85%	时任一分厂厂长	平移、减持	家庭储蓄
35	刘忠岐	1.16%	0.31%	无	平移、减持	家庭储蓄
36	张瑞荣	13.00%	0.08%	无	平移、减持	家庭储蓄
37	刘科德	5.30%	0.46%	无	平移、减持	家庭储蓄、工资收入
38	石敬秀	0.38%	0.16%	无	平移、减持	家庭储蓄
39	许可友	2.60%	0.15%	无	平移、减持	家庭储蓄
40	蒲忠卫	0.65%	0.15%	无	平移、减持	家庭储蓄
41	蒲增礼	3.17%	0.09%	无	平移、减持	家庭储蓄、工资收入
42	刘允朋	1.49%	0.05%	无	平移、减持	家庭储蓄
<b>合计</b>		<b>75.00%</b>	<b>73.00%</b>	-	-	-

注：因无法联系到刘爱迪，保荐机构及发行人律师未对其访谈确权。

本次股权转让中，鸿洋神海洋生物股东根据其在鸿洋神海洋生物的持股比例及鸿洋神海洋生物对公司的原持股比例（75%）确定股权受让份额上限；在此基础上，部分鸿洋神海洋生物股东主动放弃部分股份受让份额，选择获取部分现金退出，该部分股权主要由公司骨干员工出资承接，具有合理性。

## （2）永利投资受让鸿洋神海洋生物所持荣成百合2.01%股权情况

本次股权转让中，永利投资的股东由两类人员组成：第一类为荣成百合中层职员，由于新入职或家在外地等原因，任职尚不稳定，预计不会长期持股，为便于将来转让，在永利投资层面持股；第二类为荣成市本地熟悉公司情况的人士，看好荣成百合未来发展，在永利投资层面投资持股。

综上所述，公司历次增资、股权转让的原因合理，资金来源合规，均履行公司决策和有权机关核准程序，历次股权变动合法有效，不存在委托持股、信托持股或其他利益安排。

## 2、2007年1月增资协议签署情况以及纠纷情况

荣成百合时任股东鸿洋神海洋生物和梁永文未就本次增资签署协议，但已按照当时有效的《中外合资经营企业法（2001年修订）》第二十一条“合营企业注册资本的增加、减少，应当由董事会会议通过，并报审批机构批准，向登记管理机构办理变更登记手续”之规定履行了内外部审批程序，并且按时实缴了各自认缴的注册资本，本次增资合法有效。鸿洋神海洋生物时任股东及梁永文已就本次增资出具确认文件，确认本次增资不存在任何现时争议或潜在纠纷。

综上，公司2007年1月的增资已按照法律规定履行了内外部审批程序，且时任股东认缴的注册资本均已按时实缴到位，未签署增资协议不影响本次增资的效力，本次增资不存在纠纷或潜在纠纷。

## 3、2011年8月刘新力受让外资股东梁永文25%股权的股权转让款支付合规情况

本次股权转让中，刘新力按照梁永文出资时的人民币汇率折算成人民币给付对价，向梁永文支付股权转让款，梁永文通过其境内银行卡人民币收款，梁永文收到股权转让款后用于境内个人经商，不涉及外汇兑换事宜。

根据2013年5月10日前仍然有效的汇复[2002]231号《关于境内居民购汇支付外国投资者股权转让款的批复》（2013年5月10日已由《国家外汇管理局关于印发〈外国投资者境内直接投资外汇管理规定〉及配套文件的通知》废止）（以下简称“汇复[2002]231号文”）第二条：“二、外商投资企业的中方股东向另一个中方转让股权属于居民与居民之间的交易，应当以人民币计价结算；中方股东

向外方转让股权、外方股东向中方转让股权属于居民与非居民之间的交易，外方股东向另一个外方转让股权属于非居民与非居民之间的交易，均应以外币计价结算”之规定，2011年至2013年5月期间，刘新力以人民币方式支付梁永文股权转让款的行为不符合当时有效的外汇管理规定。

刘新力于汇复[2002]231号文有效期间完成的股权转让款支付距今已逾七年，且自2011年至本招股说明书签署日，公司所在地外汇主管部门均未对公司及刘新力和梁永文进行过行政处罚，同时根据《中华人民共和国行政处罚法》第二十九条“违法行为在二年内未被发现的，不再给予行政处罚。法律另有规定的除外。前款规定的期限，从违法行为发生之日起计算；违法行为有连续或者继续状态的，从行为终了之日起计算”之规定，公司及刘新力和梁永文已不存在被外汇主管部门行政处罚的可能性，本次股权转让行为存在的不符合当时有效的外汇管理规定情形并不影响本次股权转让的效力。

综上，2011年8月刘新力受让外资股东梁永文股权以人民币方式支付股权转让款存在违反当时有效的外汇管理规定的情形，但前述违法行为距本招股说明书签署日已逾七年，公司及刘新力和梁永文已不存在被外汇主管部门行政处罚的可能性，因此不会对公司本次发行上市造成重大不利影响。

#### **4、2015年1月两次股权转让价格、2015年3月增资与股权转让价格差异较大的原因及合理性**

2015年1-3月，公司自然人股东之间存在转让股权价格较低的情形，主要因为刘爱迪、葛永乐、王琳当时均为公司员工，刘爱迪由于个人原因离职后，不愿再持有公司股权，相关股权进行了员工内部转让消化，价格较低。前述股权转让与刘新力和烟台春华、上海伟墨之间的股权转让，广发信德和郭蓉蓉增资入股所涉及的增持股东身份性质不同，交易目的不同，股权转让价格存在差异，具有合理性。

上述股权转让和增资均系公司改制为股份公司之后发生的，符合当时有效《公司法》的相关规定，上述股权转让价格和增资价格均为双方协商一致的结果，不存在损害公司和其他第三方合法权益的情况，不存在利益输送情况。

## 5、鸿洋神海洋生物涉及的集体出资情况及转让发行人股权的合规情况

鸿洋神海洋生物涉及的集体出资情况请参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“三、发行人设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况”之“（五）发行人重大资产重组情况”。

在鸿洋神海洋生物转让其持有的公司75%股权给42名自然人及永利投资之前，鸿洋神海洋生物已由集体企业控股子公司变更为自然人全部持股的有限责任公司，且其历次改制的合法合规性已经有权部门荣成市人民政府确认，因此鸿洋神海洋生物转让公司75%股权不需要按照集体资产转让的相关规定履行备案或审批等程序，不涉及集体资产流失问题。

鸿洋神海洋生物本次股权转让已经公司股东会审议通过，并以经评估的净资产为定价依据，同时鸿洋神海洋生物时任股东已就本次股权转让出具确认函，确认：①鸿洋神海洋生物当时持有的公司75%股权系其合法拥有的财产，不属于集体资产，无需按照集体资产转让的相关规定履行相应的转让手续；②本人对本次股权转让包括资产评估、协议签署和交割没有任何异议；③鸿洋神海洋生物与42名自然人及永利投资之间就本次股权转让的债权债务已履行完毕，不存在任何争议或潜在纠纷。

综上，鸿洋神海洋生物历史上涉及集体资产出资情况，鸿洋神海洋生物转让公司75%股权给42名自然人及永利投资系鸿洋神海洋生物改制之后的股权转让行为，系转让双方意思自治的结果，定价公允，履行了必要的法律程序，合法、合规、有效，不存在任何现时争议或潜在纠纷。

## 6、股东间对赌协议等特殊安排情况

广发信德和郭蓉蓉于2015年2月13日与公司分别签署的《投资协议》中涉及对赌协议等特殊安排，其《投资协议》中的第十条和第十一条约定分别对公司上市前的再次增资和原股东转让股份作出了限制性规定。2019年6月3日，广发信德、郭蓉蓉与公司 and 实际控制人刘新力分别签署了《解除协议》，终止了《投资协议》中的第十条和第十一条约定。

综上，公司股东投资公司存在的对赌协议等特殊安排已于2019年6月3日终

止，公司各股东投资公司不存在对赌协议等特殊安排。

### （五）发行人重大资产重组情况

公司于 2011 年购入了荣成市鸿洋神海洋生物技术产业有限公司（以下简称“鸿洋神海洋生物”）与生产营养保健食品相关的经营性资产，鸿洋神海洋生物曾经为集体企业荣成市鸿洋神集团总公司（以下简称“鸿洋神集团”）的控股子公司，具体情况如下：

#### 1、发行人收购鸿洋神海洋生物部分经营性资产情况

鸿洋神海洋生物成立于 2000 年 6 月 12 日，主要从事营养保健食品的生产与销售业务。

2011年8月25日，山东正源和信资产评估有限公司出具鲁正信评报字（2011）第0054号《荣成百合生物技术有限公司拟资产收购所涉及荣成市鸿洋神海洋生物技术产业有限公司部分资产市场价值评估报告》（以下简称“《资产评估报告》”），采用资产基础法对鸿洋神海洋生物截至2011年7月31日拥有的原材料、机器设备及车辆等经营性资产进行了评估，评估值为1,264.02万元，相关评估明细如下：

项目	账面价值（万元）	评估价值（万元）
原材料	963.83	963.83
固定资产-机器设备	362.97	294.06
固定资产-车辆	5.06	6.12
<b>合计</b>	<b>1,331.86</b>	<b>1,264.02</b>

2011年8月26日，荣成百合与鸿洋神海洋生物签署《资产转让协议》，约定鸿洋神海洋生物按照上述《资产评估报告》中的评估金额即12,640,170.33元将其持有的原材料、机器设备及车辆转让给荣成百合。

本次收购标的资产与公司最近一个会计年度期末净资产额的对比情况如下：

项目	金额（万元）
收购资产	1,264.02
荣成百合截至 2010 年 12 月 31 日账面净资产	3,444.54
<b>占比</b>	<b>36.70%</b>

截至2011年11月28日，公司已向鸿洋神海洋生物支付完全部转让价款，鸿洋

神海洋生物已完成上述全部经营性资产的交接。

## 2、鸿洋神海洋生物改制的合法合规性

### （1）鸿洋神海洋生物历次改制情况

#### ①2000年6月，鸿洋神海洋生物设立

鸿洋神海洋生物成立于2000年6月12日，成立时的注册资本为1,098万元，出资方式为货币出资，其中法人股东鸿洋神集团出资638万元，出资比例为58.11%；许振国等39位自然人股东合计出资460万元，出资比例为41.89%。威海金正会计师事务所出具威金会师内验字（2000）第72号《验资报告》对上述出资进行了审验。

#### ②2001年6月，鸿洋神集团改制

鸿洋神集团是1988年设立的镇属集体企业，设立时名称为荣成市蒲家泊渔业公司（以下简称“蒲家泊渔业”），1993年名称变更为荣成市鸿洋实业（集团）总公司，1997年更名为荣成市鸿洋神集团总公司。

2001年6月21日，鸿洋神集团更名为蒲家泊渔业。同日，蒲家泊渔业召开六届三次职工代表大会，决议通过了《荣成市蒲家泊渔业公司改制方案》，经威海金正会计师事务所于2001年6月18日出具的威金会评报字（2001）第009号《资产评估报告书》评估，截至2001年5月31日，鸿洋神集团资产评估价值为23,747.32万元，负债总额为16,468.72万元，净资产总额为7,278.60万元，蒲家泊渔业将净资产中的非生产性资产及低效资产432.00万元剥离，由其设专户管理；剥离后剩余净资产6,846.60万元将采取增量扩股方式整体进行改制，与荣成市蒲家泊渔业公司工会委员会共同出资设立鸿洋神水产科技。

2001年6月27日，荣成市经济体制改革委员会以荣体改字[2001]28号《荣成市体改委关于设立荣成市鸿洋神水产科技有限公司的批复》批复同意该改制方案。根据上述文件，蒲家泊渔业将净资产中的非生产性资产及低效资产432.00万元剥离，由其设专户管理；剥离后剩余净资产6,846.60万元将采取增量扩股方式整体进行改制，设立鸿洋神水产科技，参与改制的生产性资产及相应债权、债务和公司职工由鸿洋神水产科技负责接收；职工个人入股2,101万元，职工入股

的股份由工会作为持股人进行工商登记。由此蒲家泊渔业经营性资产全部改制转入鸿洋神水产科技，即蒲家泊渔业所持鸿洋神海洋生物的股权也由鸿洋神水产科技承继。

2001年7月1日，威海金正会计师事务所出具威金会师验字[2001]第125号《验资报告》对上述出资进行了审验。

2001年7月6日，鸿洋神水产科技成立，注册资本为8,948万元，其中蒲家泊渔业以评估后净资产作价出资6,846.60万元，出资比例76.52%；荣成市蒲家泊渔业公司工会出资2,100.96万元，出资比例23.48%。

### ③2003年9月，鸿洋神海洋生物减资

2003年1月1日，鸿洋神海洋生物召开股东会并作出决议，因亏损严重，资产发生减值，为适应市场形势，决议减少鸿洋神海洋生物的注册资本。

2003年6月19日，威海金正会计师事务所出具威金会评字（2003）第B005号《评估报告》，确认截止2002年12月31日，鸿洋神海洋生物资产评估价值为1,649.98万元，负债评估价值为1,072.77万元，净资产评估价值为577.21万元，净资产评估减值32.91万元。

2003年6月25日，鸿洋神海洋生物召开股东会并作出决议，同意公司注册资本由1,098万元减少为577.0184万元。关于本次减资事项，鸿洋神海洋生物在《威海日报》刊登了减资公告。

2003年6月27日，威海金正会计师事务所出具威金会师内验字（2013）第331号《验资报告》，对上述减资事宜进行了审验。

2003年9月28日，鸿洋神海洋生物就上述减资事宜办理了工商变更登记。

### ④2003年9月，鸿洋神海洋生物改制，集体资产量化至个人

2001年至2003年，蒲家泊渔业相继制定了《荣成市蒲家泊渔业公司关于企业改制的决定》、《荣成市蒲家泊渔业公司股权改制企业内部员工享受股权奖励（量化）的有关规定》、《山东鸿洋神水产科技有限公司关于颁布对下属企业总经理及外聘人才予以职务期权等奖励政策的决定》及《2003年改制股权重组实

施办法》等制度，对集体企业内部个人享有权益的量化方法进行明确，根据鸿洋神集团企业成员在集体企业的权益对应至其所在企业的原则，蒲家泊渔业决定鸿洋神海洋生物的股权主要由在集体企业拥有权益且在鸿洋神海洋生物实际工作的人员享有。

2003年9月25日，鸿洋神海洋生物召开股东会并作出决议，同意鸿洋神水产科技等股东采取股权转让的方式，将所持鸿洋神海洋生物392.4434万元出资转让给郑志海、刘忠超等20名自然人。

2003年9月28日，鸿洋神海洋生物就上述股权转让事宜办理了工商变更登记。

#### ⑤2014年11月，鸿洋神海洋生物解散、注销

2013年9月30日，鸿洋神海洋生物召开股东会并作出决议，同意解散鸿洋神海洋生物。

2013年9月30日，鸿洋神海洋生物在《经济导报》公告申请注销及清算事项。

2014年10月24日，荣成久华联合会计师事务所出具会清字[2014]1号《清算报告》，对该次清算、分配事项进行了审计确认。

2014年10月24日，清算完成，鸿洋神海洋生物股东会再次决议，同意公司不再经营，解散并依法注销。

2014年11月17日，荣成市工商行政管理局核发了(鲁荣)登记内销字[2014]第500001号《准予注销登记通知书》，鸿洋神海洋生物完成注销。

#### (2) 鸿洋神海洋生物历次改制合法合规性确认

2015年8月20日，荣成市人民政府出具荣政字(2015)71号《关于对荣成市鸿洋神海洋生物技术产业有限公司与荣成市鸿洋神集团总公司历史沿革有关事宜予以确认的批复》确认：“荣成市鸿洋神海洋生物技术产业有限公司与荣成市鸿洋神集团总公司历次改制，是在荣成市人民政府及相关部门的指导下进行的，符合当时国家法律法规及地方政府的政策规定，并履行了必要的法律程序，

没有造成集体资产流失，合法、合规、有效，不存在潜在的隐患和法律纠纷。”

根据《中华人民共和国乡村集体所有制企业条例（2011 修订）》第十四条“设立企业必须依照法律、法规，经乡级人民政府审核后，报请县级人民政府乡镇企业主管部门以及法律、法规规定的有关部门批准，持有关批准文件向企业所在地工商行政管理机关办理登记，经核准领取《企业法人营业执照》或者《营业执照》后始得营业，并向税务机关办理税务登记”和第十五条“企业分立、合并、迁移、停业、终止以及改变名称、经营范围等，须经原批准企业设立的机关核准，向当地工商行政管理机关和税务机关办理变更或者注销登记，并通知开户银行”之规定，鸿洋神海洋生物和鸿洋神集团作为乡村集体所有制企业，荣成市人民政府有权对其改制的合法合规性予以确认。

### **3、发行人收购鸿洋神海洋生物部分经营性资产不需要按照集体资产转让的相关规定履行备案或审批等程序，不涉及集体资产流失问题**

在公司于 2011 年 11 月 28 日完成对鸿洋神海洋生物部分经营性资产的收购之前，鸿洋神海洋生物已于 2003 年 9 月 28 日由集体企业控股子公司变更为由自然人全部持股的有限责任公司，并于 2014 年 11 月 17 日完成注销，且鸿洋神海洋生物历次改制的合法合规性已经有权部门荣成市人民政府确认，因此公司收购鸿洋神海洋生物部分经营性资产不需要按照集体资产转让的相关规定履行备案或审批等程序，不涉及集体资产流失问题。

根据鸿洋神海洋生物时任股东就本次资产出售出具的确认函，确认：①本次出售的标的资产系鸿洋神海洋生物合法拥有的财产，不属于集体资产，无需按照集体资产转让的相关规定履行相应的转让手续；②本次资产出售不存在损害鸿洋神海洋生物及其股东利益的情形，本人对本次资产出售包括资产评估、协议签署和交割没有任何异议；③荣成百合与鸿洋神海洋生物之间就本次资产出售的债权债务已履行完毕，不存在任何争议或潜在纠纷。

同时根据鸿洋神水产科技和蒲家泊渔业出具的说明，确认公司收购鸿洋神海洋生物部分经营性资产不属于集体资产，无需按照集体资产转让的相关规定履行相应的转让手续，鸿洋神海洋生物对该等资产拥有完整、合法的财产权利，本次资产收购的债权债务已履行完毕，不存在任何争议或潜在纠纷。

## 四、发行人历次验资情况及发行人设立时发起人投入资产的计量属性

### （一）发行人历次验资情况

公司自设立以来的历次验资情况如下：

序号	报告出具日期	验资机构	验资报告编号	验资事项	出资方式
1	2005年11月29日	荣成新立会计师事务所有限公司	荣新会外验字[2005]40号	荣成百合设立出资第1期实缴情况	货币资金
2	2006年8月1日	荣成新立会计师事务所有限公司	荣新会外验字[2006]40号	荣成百合设立出资第2期实缴情况	货币资金
3	2006年12月28日	荣成新立会计师事务所有限公司	荣新会外验字[2006]61号	荣成百合设立出资第3期实缴情况	货币资金
4	2007年1月24日	荣成新立会计师事务所有限公司	荣新会外验字[2007]05号	荣成百合增资118万美元第1期实缴情况	货币资金
5	2008年2月28日	山东志诚会计师事务所有限公司	山志会外验字（2008）第26号	荣成百合增资118万美元第2期实缴情况	货币资金
6	2011年7月8日	山东志诚会计师事务所有限公司	山志会外验字（2011）第210号	企业性质变更	-
7	2011年10月10日	华普天健会计师事务所（北京）有限公司山东分所	会验字[2011]8015号	荣成百合吸收合并麦金利生物，注册资本增加至2,530.68万元	股权增资
8	2013年10月8日	华普天健会计师事务所（北京）有限公司	会验字[2013]2457号	荣成百合整体变更为股份公司，实缴出资4,500万元	净资产折股
9	2015年2月14日	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）	会验字[2015]2999号	百合股份注册资本增加至4,800万元	货币资金

### （二）发行人设立时发起人投入资产的计量属性

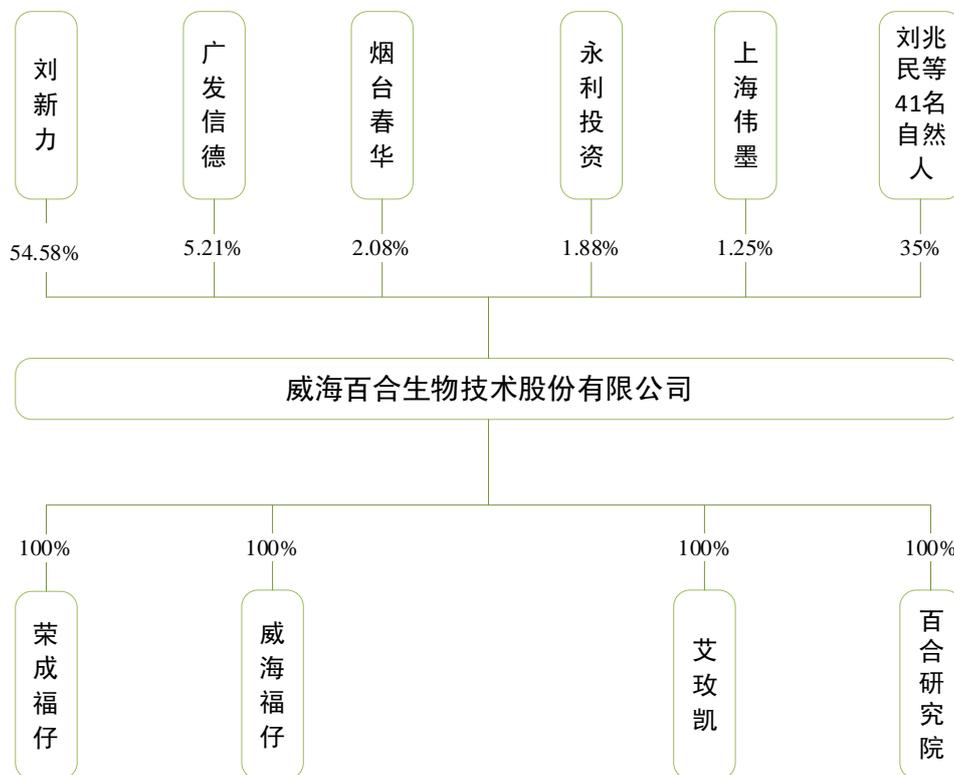
公司系由荣成百合整体变更设立的股份公司。公司设立时发起人以经华普天健审计的截至2013年3月31日的荣成百合账面净资产91,422,830.59元作为折股依据，按1:0.4922的比例折合为4,500万股，整体变更设立威海百合生物技术股份有限公司，净资产超过股本部分的46,422,830.59元计入资本公积。2013年10月8日，华普天健对荣成百合整体变更设立股份公司的注册资本及实收资本情况进行了审验，并出具会验字[2013]2457号《验资报告》。

整体变更设立时，公司未根据资产评估结果调账，故公司投入资产的计量属性为历史成本。

## 五、发行人的股权结构和组织结构

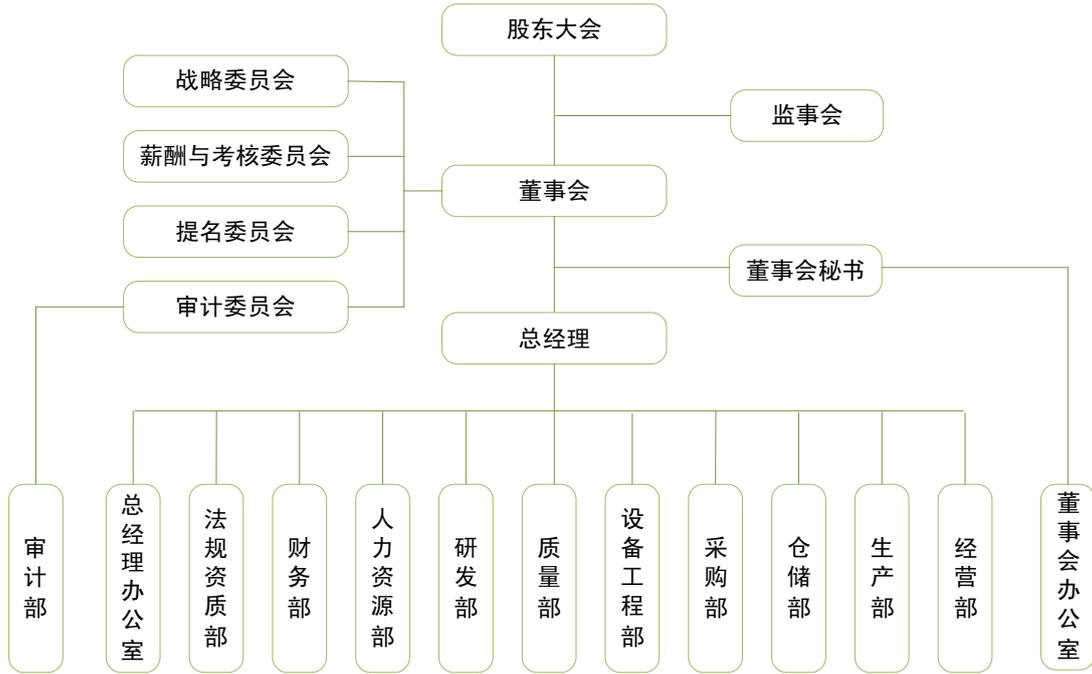
### （一）发行人的股权结构

截至本招股说明书签署日，公司股权结构如下：



### （二）发行人的组织结构

截至本招股说明书签署日，公司组织结构如下：



### （三）发行人内部组织机构职能及运行情况

公司各主要职能部门情况如下：

部门名称	部门职能
审计部	负责拟订公司内部审计制度，并对内部审计制度的执行情况进行检查；监督公司经营政策、方针以及财务管理制度、纪律的贯彻执行；纠正相关部门在执行公司实现总体目标过程中的偏差；审计和监督财务计划及资金预算的执行情况，监督财务收支及有关经济活动的真实性、合法性和有效性；分析各运营单位、部门的经济活动，评价经营管理者的经济责任，提出恰当的审计意见，做出正确的审计结论和建议。
总经理办公室	负责公司经营发展战略的制定、执行；负责对公司各部门的管理与指导，检查各部门体系运作情况；负责企业对内、对外的关系协调和大型会议接待工作；负责企业突发公关事件和危机事件的紧急处置和善后处理活动。
法规资质部	负责推进公司法规风险意识的培训和贯彻工作；负责公司各项合同模板的编制、合同审核及合同存档工作；承办涉假、广告违法、劳动仲裁等案件的处理；负责公司市场抽检的协调和管理工作；负责公司的各项管理认证、公司产品（保健食品、普通营养食品、化妆品等）生产许可的申报以及出口备案证明的申报；负责商标、著作权等的申报和维护。
财务部	负责建立健全财务管理制度，完成财务收支的计划、控制、核算、分析和考核工作；负责公司资金筹集和有效使用，监督资金正常运行，维护资金安全；监督公司财产的购建、保管和使用，定期进行财产清查；按期编制各类会计报表和财务说明书，并完成分析、考核工作。

人力资源部	实施与监督搭建符合公司发展要求的人力资源管理体系，制定合理的招聘选拔制度，拓展培训渠道和培训资源；负责选拔、配置、考核和培养公司所需的各类人才，制订并实施企业各项薪酬福利政策及员工职业生涯规划；提出各级人员的薪酬调整、职位调动、培训计划等建议，制定员工激励措施和计划，管理和优化公司的员工关系管理，建立和谐、愉快、健康的劳资关系。
研发部	根据行业发展趋势，推进公司新产品研发、新项目技术开发，工艺改进等工作；负责保健食品批准证书的转让、变更、再注册等申报事宜；负责客户产品配方评审、开发工作；负责协助采购部沟通新原料的开发工作；负责企业标准的起草、修订、递交及下发；负责与审核专家及相关职能部门的沟通；负责企业专利的申请和维护；负责科技项目申报及国家、省市级相关荣誉评选申报。
质量部	建立、实施质量管理体系并持续改进其有效性，确保产品按照批准的配方、工艺规范性生产，出厂产品质量合格；负责车间各生产环节现场监控的实施，对原辅料、包装材料、半成品、成品、工艺用水的日常监控检测，并出具检验报告；负责公司产品的中试、工艺验证、清洁验证、工艺优化，确保产品符合质量标准，防止污染和交叉污染；负责退货产品的跟踪处理；负责客户投诉、生产偏差的处理以及跟踪落实整改和纠偏情况；负责公司产品质量事故的汇报和处理；负责产品工艺规程和质量标准的编制、修订。
设备工程部	负责车间及外围设备的选型、评估、验收、安装、维修和报废管理，根据设备使用情况，制订设备维修保养和大修计划并实施；负责对配电室变压器、水处理、空调系统等外围设备、设施的操作、维护和验证工作；负责对配件请购、验收、出入库、储存的管理；协助安全科进行特种设备的管理工作，协助报废设备的出售处置工作。
采购部	确保公司采购价格合理、供应及时并建立供应商档案；负责调查和掌握生产所用物料的供货渠道，拓展物料供应来源；对供应商的供应价格、材料质量、交货期等作出评估，了解公司主要物料的市场价格走势；协助仓储与质量部门检查进厂物料的数量与质量；协助生产部门对呆滞料与废料进行预防和处理；对入厂不合格物料进行退换货处理。
仓储部	负责公司物料、成品、劳保用品等物资初步验收、出入库以及储存的管理工作；负责库存管理系统数据，掌握库存动态，进行效期管理并处理不合格产品、积压产品等；协助经营部及生产部控制库存资金占用，合理安排物料入库仓，降低公司仓储成本。
生产部	根据生产能力，对订单制定合理的生产计划，控制生产进度，确保生产计划保质保量完成；负责生产过程中节能降耗；负责公司总体生产计划的编排、跟催、调整；核定客户的技术要求、质量要求、包装要求；建立物料最低安全库存，减少生产资源的闲置和浪费；负责生产过程中的物料平衡和偏差处理，协助市场反馈产品质量问题的调查，负责生产各部岗位文件的完善。
经营部	根据公司经营目标，制定销售战略规划，完成销售目标；确保公司利润最大化，负责合理分解销售指标；开发新客户与销售渠道；对产品价格实施管控，有效控制销售成本。
董事会办公室	负责筹备股东大会、董事会及相关文件的制作、记录与保管；负责公司投资者关系、内部治理、资金募集及规范运作、投融资事务等管理工作。

## 六、发行人控股子公司、参股公司及分公司情况

截至本招股说明书签署日，公司拥有艾玫凯、威海福仔、荣成福仔及百合研究院4家全资子公司，无参股公司及分公司。

### （一）发行人控股子公司情况

#### 1、艾玫凯

公司名称	威海艾玫凯化妆品有限公司		
统一信用代码	913710825578684991		
法定代表人	刘新力		
成立时间	2010年6月29日		
注册资本	393.00万元		
实收资本	393.00万元		
注册地址及主要生产 经营地	荣成市天鹅湖经济技术开发区		
主营业务及其与发行 人主营业务的关系	主要从事日用化妆品的生产、销售，与公司营养保健食品的销售存在一定协同性。		
经营范围	日用化妆品、消毒剂、卫生用品的生产与销售，经营备案范围内的货物的进出口业务。（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）		
股东构成	股东名称	出资额（万元）	出资比例
	百合股份	393.00	100.00%
	合计	<b>393.00</b>	<b>100.00%</b>

艾玫凯最近一年的主要财务数据如下（数据已经容诚所审计）：

单位：万元

项目	2020年12月31日/2020年度
总资产	193.58
净资产	-326.51
净利润	81.54

#### 2、威海福仔

公司名称	威海福仔电子商务有限公司
统一信用代码	913710820562075376
法定代表人	唐福斌

成立时间	2012年10月19日		
注册资本	100.00万元		
实收资本	100.00万元		
注册地址及主要生产 经营地	山东省威海市经济技术开发区上海路101号A座18层1号		
主营业务及其与发行 人主营业务的关系	主要通过拼多多、淘宝等电商平台销售公司生产的营养保健食品		
经营范围	批发零售保健食品、化妆品、预包装食品、散装食品。（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，有效期限以许可证为准）		
股东构成	<b>股东名称</b>	<b>出资额（万元）</b>	<b>出资比例</b>
	百合股份	100.00	100.00%
	<b>合计</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00%</b>

威海福仔最近一年的主要财务数据如下（数据已经容诚所审计）：

单位：万元

项目	2020年12月31日/2020年度
总资产	5.20
净资产	-21.40
净利润	-14.66

### 3、荣成福仔

公司名称	荣成市福仔商贸有限公司		
统一信用代码	91371082494254157U		
法定代表人	唐福斌		
成立时间	2014年5月27日		
注册资本	150.00万元		
实收资本	150.00万元		
注册地址及主要生产 经营地	荣成市河阳东路81号		
主营业务及其与发行 人主营业务的关系	主要向线上经销商销售发行人生产的营养保健食品		
经营范围	保健食品、化妆品批发零售。（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，有效期限以许可证为准）。		
股东构成	<b>股东名称</b>	<b>出资额（万元）</b>	<b>出资比例</b>
	百合股份	150.00	100.00%
	<b>合计</b>	<b>150.00</b>	<b>100.00%</b>

荣成福仔最近一年的主要财务数据如下（数据已经容诚所审计）：

单位：万元

项目	2020年12月31日/2020年度
总资产	154.84
净资产	153.26
净利润	2.23

#### 4、百合研究院

公司名称	威海百合功能食品技术研究院有限公司		
统一信用代码	91371082MA3C9E7Q8J		
法定代表人	王丽娜		
成立时间	2016年4月21日		
注册资本	300.00万元		
实收资本	300.00万元		
注册地址及主要生产 经营地	山东省威海市荣成市成山镇成大路		
主营业务及其与发行 人主营业务的关系	为公司提供营养保健食品等产品的检测及咨询服务		
经营范围	生物制品技术开发、转让，功能食品新产品、新工艺开发、转让，食品、动物、植物、化妆品、公共安全的检测服务及其技术咨询服务。（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，有效期限以许可证为准）		
股东构成	股东名称	出资额（万元）	出资比例
	百合股份	300.00	100.00%
	合计	300.00	100.00%

百合研究院最近一年的主要财务数据如下（数据已经容诚所审计）：

单位：万元

项目	2020年12月31日/2020年度
总资产	237.54
净资产	-127.90
净利润	-11.30

#### （二）报告期内注销子公司情况

报告期内，威海麦金利被公司吸收合并后依法注销，其基本情况如下：

公司名称	威海麦金利生物工程有限公司		
统一信用代码	913710005887723343		
法定代表人	刘禄增		
成立时间	2011年12月8日		
注册资本	500.00万元		
实收资本	500.00万元		
注销日期	2019年5月27日		
注册地址及主要生产 经营地	荣成市成山镇海洋食品科技园内东北		
主营业务及其与发行 人主营业务的关系	主要从事营养保健食品的生产与销售		
经营范围	饮料、糖果制品的生产、销售，受托生产保健品（具体项目、有效期限以许可证为准）；生物科技类产品的研发；化妆品的销售。（依法禁止的项目除外，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）		
注销前股东构成	股东名称	出资额（万元）	出资比例
	百合股份	500.00	100.00%
	合计	500.00	100.00%

## 七、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人基本情况

### （一）发起人基本情况

公司系由刘新力等42名自然人和永利投资作为发起人发起设立的股份公司，有关发起人的基本情况具体如下：

#### 1、自然人发起人

刘新力等42名自然人发起人的基本情况如下：

序号	姓名	国籍	是否拥有永久 境外居留权	身份证号码	住所
1	刘新力	中国	否	370633196210*****	山东省荣成市*****
2	刘兆民	中国	否	371082195107*****	山东省荣成市*****
3	刘禄增	中国	否	370633195803*****	山东省荣成市*****
4	王文通	中国	否	370633197308*****	山东省荣成市*****
5	刘新志	中国	否	371082197909*****	山东省荣成市*****

6	田树宁	中国	否	370633195002*****	山东省荣成市*****
7	郑志海	中国	否	370633196509*****	山东省荣成市*****
8	葛永乐	中国	否	370633196208*****	山东省荣成市*****
9	岳德杭	中国	否	371082197609*****	山东省荣成市*****
10	蒲忠智	中国	否	370633195411*****	山东省荣成市*****
11	刘忠超	中国	否	370633196007*****	山东省荣成市*****
12	唐洪清	中国	否	370633194808*****	山东省荣成市*****
13	刘如水	中国	否	370633196404*****	山东省荣成市*****
14	李永彬	中国	否	371082198002*****	山东省荣成市*****
15	孙同波	中国	否	379002197105*****	山东省龙口市*****
16	刘旭东	中国	否	371082198105*****	山东省荣成市*****
17	刘忠岐	中国	否	379012196510*****	山东省荣成市*****
18	张瑞荣	中国	否	370633195205*****	山东省荣成市*****
19	刘科德	中国	否	370633195407*****	山东省荣成市*****
20	陈宏礼	中国	否	371082197811*****	山东省荣成市*****
21	张钊	中国	否	379012197509*****	山东省荣成市*****
22	孙鹏飞	中国	否	229001197302*****	吉林省吉林市*****
23	姚建伟	中国	否	370633197207*****	山东省荣成市*****
24	刘海涛	中国	否	371082197707*****	山东省荣成市*****
25	唐福超	中国	否	371082198101*****	山东省荣成市*****
26	王丽娜	中国	否	230231198105*****	黑龙江省拜泉县*****
27	田四海	中国	否	659001197505*****	山东省威海经济技术开发区*****
28	周俊英	中国	否	370303196809*****	山东省威海市火炬高技术产业开发区*****
29	刘如川	中国	否	371082198708*****	山东省荣成市*****
30	王军峰	中国	否	371082198111*****	山东省荣成市*****
31	刘爱迪	中国	否	370633197307*****	山东省荣成市*****
32	刘新强	中国	否	370633196503*****	山东省荣成市*****
33	石敬秀	中国	否	371082196506*****	山东省荣成市*****
34	许可友	中国	否	379012195604*****	山东省荣成市*****
35	唐福斌	中国	否	370602196911*****	山东省荣成市*****
36	李晓红	中国	否	371082198406*****	山东省荣成市*****
37	蒲忠卫	中国	否	371082197510*****	山东省荣成市*****
38	唐福海	中国	否	371082197506*****	山东省荣成市*****

39	李永财	中国	否	370633197703*****	山东省荣成市*****
40	唐文志	中国	否	371082198902*****	内蒙古锡林郭勒盟锡林浩特市*****
41	蒲增礼	中国	否	370633195107*****	山东省荣成市*****
42	刘允朋	中国	否	370633195309*****	山东省荣成市*****

## 2、永利投资

公司名称	荣成市永利投资管理有限公司		
统一信用代码	91371082061961278L		
法定代表人	刘忠清		
成立时间	2012年12月27日		
注册资本	129.80万元		
实收资本	129.80万元		
注册地和主要生产经营地	荣成市成山镇成大路		
经营范围	投资信息咨询、企业管理咨询服务。（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）。		
主营业务及其与发行人主营业务的关系	主营业务为投资，与公司主营业务无关系		
股东构成	<b>股东名称</b>	<b>出资金额（万元）</b>	<b>出资比例</b>
	刘忠清	27.00	20.80%
	唐文松	15.00	11.56%
	李斌	15.00	11.56%
	王永祥	5.00	3.85%
	蔡殿贤	5.00	3.85%
	袁保财	4.60	3.54%
	王焕俊	4.00	3.08%
	袁钦利	4.00	3.08%
	袁学春	4.00	3.08%
	李建华	4.00	3.08%
	田丰强	4.00	3.08%
	袁秀红	4.00	3.08%
	王新浩	3.00	2.31%
	刘汝胜	2.00	1.54%
刘学良	2.00	1.54%	

张华山	2.00	1.54%
孙华丽	2.00	1.54%
唐洪放	2.00	1.54%
张淑惠	2.00	1.54%
孙淑梅	2.00	1.54%
蔡玉霞	2.00	1.54%
张爱翎	2.00	1.54%
李英娜	1.20	0.92%
蒲珍	1.00	0.77%
李志政	1.00	0.77%
倪海平	1.00	0.77%
刘大栋	0.60	0.46%
李秀民	0.60	0.46%
刘涛	0.60	0.46%
蒲长晓	0.60	0.46%
袁建荣	0.60	0.46%
孙佑堂	0.60	0.46%
陈宏强	0.60	0.46%
孙显胜	0.60	0.46%
李永强	0.40	0.31%
刘明涛	0.40	0.31%
蔡忠卫	0.40	0.31%
郑长伦	0.40	0.31%
唐文春	0.40	0.31%
周广良	0.40	0.31%
唐福阳	0.40	0.31%
王爱君	0.40	0.31%
刘妍平	0.20	0.15%
周海明	0.20	0.15%
李志杰	0.20	0.15%
刘麦林	0.20	0.15%
姜桂明	0.20	0.15%
<b>合计</b>	<b>129.80</b>	<b>100.00%</b>

永利投资最近一年的主要财务数据如下（数据未经审计）：

单位：万元

项目	2020年12月31日/2020年度
总资产	144.85
净资产	130.01
净利润	44.27

## （二）控股股东、实际控制人基本情况

截至本招股说明书签署日，刘新力直接持有公司股份2,619.8803万股，占公司发行前总股本的54.58%，为公司控股股东、实际控制人，其基本情况如下：

刘新力先生，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为：370633196210\*\*\*\*，现居住于山东省荣成市\*\*\*\*。

刘新力的简历请参见本招股说明书“第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员”之“一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简历”之“（一）董事会成员”。

## （三）持有公司5%以上股份的主要股东

截至本招股说明书签署日，除刘新力外，持有公司5%以上股份的其他股东为广发信德，其基本情况如下：

公司名称	广发信德投资管理有限公司
统一信用代码	916501006824506815
法定代表人	曾浩
成立时间	2008年12月3日
注册资本	280,000.00万元
实收资本	280,000.00万元
注册地	新疆乌鲁木齐经济技术开发区喀什西路545号美丽家园3层办公楼45号房间
主要生产经营地	广州市天河区马场路26号广发证券大厦26楼
经营范围	许可经营项目：无。一般经营项目：股权投资；为客户提供股权投资的财务顾问服务及证监会同意的其他业务。（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）
主营业务及其与发行人主营业务的关系	主营业务为股权投资，与公司主营业务无关系

股东构成	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
	广发证券股份有限公司	280,000.00	100.00%
	合计	<b>280,000.00</b>	<b>100.00%</b>

广发信德最近一年的主要财务数据如下（数据已经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计）：

单位：万元

项目	2020年12月31日/2020年度
总资产	727,443.56
净资产	562,913.49
净利润	92,120.37

广发信德系证券公司私募基金子公司管理人，已经在中国证券投资基金业协会办理备案，会员编码（暨登记编号）为PT2600011589。

除持有公司5.21%股权外，广发信德及其母公司广发证券与公司、公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员、本次发行相关中介机构及相关人员之间不存在关联关系，不存在委托持股、信托持股或利益输送的情形。

#### （四）发行人其他股东情况

公司其他股东为上海伟墨、烟台春华、郭蓉蓉、王琳和李小荣，其基本情况如下：

##### 1、烟台春华

公司名称	烟台春华投资有限公司
统一信用代码	913706133126730360
法定代表人	王振宇
成立时间	2014年6月16日
注册资本	900.00万元
实收资本	900.00万元
注册地和主要生产经营地	山东省烟台市莱山区轸大路3001号
经营范围	以自有资产投资及咨询服务。（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）
主营业务及其与发行人主营业务的关系	主营业务为投资，与公司主营业务无关系

	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
股东构成	尹涛	897.00	99.67%
	王振宇	3.00	0.33%
	合计	900.00	100.00%

## 2、上海伟墨

企业名称	上海伟墨投资合伙企业（有限合伙）			
统一信用代码	91310115087942315T			
执行事务合伙人	冯小伟			
成立时间	2014年2月18日			
注册资本	1,000.00 万元			
实收资本	480.00 万元			
注册地和主要生产经 营地	中国(上海)自由贸易试验区临港新片区环湖西一路333号C座8212室			
经营范围	实业投资，投资管理，投资咨询（以上咨询均除经纪），日用百货、家用电器、食用农产品的销售。【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】			
主营业务及其与发行 人主营业务的关系	主营业务为投资，与公司主营业务无关系			
股东构成	合伙人名称	合伙人类别	认缴出资金额(万元)	认缴出资比例
	冯晟	有限合伙人	900.00	90.00%
	冯小伟	普通合伙人	100.00	10.00%
	合计	-	1,000.00	100.00%

## 3、郭蓉蓉

郭蓉蓉女士，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为：371082198609\*\*\*\*\*，现居住于山东省荣成市\*\*\*\*\*。

## 4、王琳

王琳先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为：110108196409\*\*\*\*\*，现居住于北京市西城区\*\*\*\*\*。

## 5、李小荣

李小荣女士，1948年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为：370633194811\*\*\*\*\*，现居住于山东省荣成市\*\*\*\*\*。

### （五）控股股东及实际控制人控制的其他企业

截至本招股说明书签署日，公司控股股东、实际控制人刘新力除控制本公司外，未直接或间接控制其他企业。

### （六）控股股东和实际控制人直接或间接持有发行人的股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至本招股说明书签署日，公司控股股东、实际控制人刘新力直接或间接持有的发行股份不存在质押或其他有争议的情况。

## 八、发行人的股本情况

### （一）本次发行前后股本情况

本次发行前公司总股本为 4,800 万股，本次拟公开发行股票数量不超过 1,600 万股，不低于发行后总股本的 25%，本次发行全部为新股发行，原股东不公开发售股份，公司本次发行后总股本不超过 6,400 万股。

以公司本次发行 1,600 万股计算，本次发行前后公司股本结构如下：

股东名称	本次发行前		本次发行后	
	持股数量（万股）	持股比例	持股数量（万股）	持股比例
<b>一、有限售条件流通股：</b>				
刘新力	2,619.8803	54.58%	2,619.8803	40.94%
广发信德	250.0000	5.21%	250.0000	3.91%
刘兆民	193.6742	4.03%	193.6742	3.03%
刘禄增	171.0730	3.56%	171.0730	2.67%
王文通	169.7518	3.54%	169.7518	2.65%
刘新志	166.9005	3.48%	166.9005	2.61%
田树宁	139.0838	2.90%	139.0838	2.17%
葛永乐	121.0726	2.52%	121.0726	1.89%
郑志海	121.0029	2.52%	121.0029	1.89%
烟台春华	100.0000	2.08%	100.0000	1.56%
永利投资	90.2653	1.88%	90.2653	1.41%
岳德杭	63.4223	1.32%	63.4223	0.99%

上海伟墨	60.0000	1.25%	60.0000	0.94%
蒲忠智	57.0244	1.19%	57.0244	0.89%
郭蓉蓉	50.0000	1.04%	50.0000	0.78%
刘忠超	48.6794	1.01%	48.6794	0.76%
刘如水	38.2481	0.80%	38.2481	0.60%
李永彬	38.1090	0.79%	38.1090	0.60%
孙同波	34.7710	0.72%	34.7710	0.54%
刘旭东	20.8627	0.43%	20.8627	0.33%
刘科德	20.8627	0.43%	20.8627	0.33%
陈宏礼	16.5509	0.34%	16.5509	0.26%
张钊	14.3257	0.30%	14.3257	0.22%
李小荣	13.9084	0.29%	13.9084	0.22%
刘忠岐	13.9084	0.29%	13.9084	0.22%
孙鹏飞	13.9084	0.29%	13.9084	0.22%
姚建伟	10.9875	0.23%	10.9875	0.17%
刘海涛	10.8485	0.23%	10.8485	0.17%
唐福超	10.8485	0.23%	10.8485	0.17%
王丽娜	10.4313	0.22%	10.4313	0.16%
田四海	10.4313	0.22%	10.4313	0.16%
周俊英	10.4313	0.22%	10.4313	0.16%
刘如川	10.4313	0.22%	10.4313	0.16%
王军峰	10.4313	0.22%	10.4313	0.16%
石敬秀	10.4313	0.22%	10.4313	0.16%
刘新强	7.5105	0.16%	7.5105	0.12%
许可友	6.9543	0.14%	6.9543	0.11%
唐福斌	6.9543	0.14%	6.9543	0.11%
李晓红	6.9543	0.14%	6.9543	0.11%
蒲忠卫	6.9543	0.14%	6.9543	0.11%
唐福海	5.5634	0.12%	5.5634	0.09%
蒲增礼	4.1725	0.09%	4.1725	0.07%
张瑞荣	3.4770	0.07%	3.4770	0.05%
王琳	3.4770	0.07%	3.4770	0.05%
李永财	3.3380	0.07%	3.3380	0.05%
刘允朋	2.0863	0.04%	2.0863	0.03%

二、本次发行流通股：	-	-	1,600.0000	25.00%
合计	<b>4,800.0000</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,400.0000</b>	<b>100.00%</b>

## （二）本次发行前的前十名股东

本次发行前，公司前十名股东持股情况如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
1	刘新力	2,619.8803	54.58%
2	广发信德	250.0000	5.21%
3	刘兆民	193.6742	4.03%
4	刘禄增	171.0730	3.56%
5	王文通	169.7518	3.54%
6	刘新志	166.9005	3.48%
7	田树宁	139.0838	2.90%
8	葛永乐	121.0726	2.52%
9	郑志海	121.0029	2.52%
10	烟台春华	100.0000	2.08%
合计		<b>4,052.4391</b>	<b>84.43%</b>

## （三）本次发行前的前十名自然人股东及其在发行人处担任职务情况

本次发行前，公司前十名自然人股东及其在发行人处担任职务的情况如下：

序号	股东名称	在发行人处担任职务
1	刘新力	董事长、总经理
2	刘兆民	监事会主席
3	刘禄增	董事、工会主席
4	王文通	董事、副总经理
5	刘新志	财务人员
6	田树宁	原副总经理，现已退休
7	葛永乐	董事、财务总监
8	郑志海	机电科科长
9	岳德杭	怡健事业部总监
10	蒲忠智	原董事、副总经理，现已退休

**（四）发行人国有股份或外资股份的情况**

本次发行前，公司不存在国有股份及外资股份。

**（五）发行人股东中的战略投资者持股及其简况**

本次发行前，公司不存在战略投资者。

**（六）本次发行前各股东间的关联关系及关联股东的各自持股比例**

截至本招股说明书签署日，公司各股东间存在的关联关系情况如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例	关联关系
1	刘新力	2,619.8803	54.58%	刘新强与刘新力系兄弟关系；刘兆民系刘新力配偶的兄长；王军峰系刘兆民的女婿
2	刘新强	7.5105	0.16%	
3	刘兆民	193.6742	4.03%	
4	王军峰	10.4313	0.22%	
5	李永彬	38.1090	0.79%	李永财与李永彬系兄弟关系；石敬秀系李永彬和李永财的继母
6	石敬秀	10.4313	0.22%	
7	李永财	3.3380	0.07%	
8	岳德杭	63.4223	1.32%	岳德杭系李小荣的女婿
9	李小荣	13.9084	0.29%	
10	陈宏礼	16.5509	0.34%	陈宏礼与陈宏强系兄弟关系
11	陈宏强	通过永利投资间接持有公司 0.0086% 股权		

除以上股东外，公司其他直接及间接股东与公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员之间不存在近亲属关系或其他关联关系。

**（七）发行人自然人股东及永利投资的出资人在发行人任职情况，与发行人实际控制人存在的亲属关系、关联关系情况及股权代持情况**

**1、发行人自然人股东在公司任职情况，与发行人实际控制人存在的亲属关系、关联关系情况以及股权代持情况**

截至本招股说明书签署日，公司自然人股东在公司任职情况，与公司实际控制人存在的亲属关系、关联关系情况以及股权代持情况如下：

序号	股东姓名	在公司任职情况	与发行人实际控制人是否存在亲属关系、关联关系	是否存在股权代持情况
----	------	---------	------------------------	------------

1	刘新力	董事长、总经理	-	否
2	刘兆民	监事会主席	刘兆民系刘新力配偶的兄长	否
3	刘禄增	董事、工会主席	否	否
4	王文通	董事、副总经理	否	否
5	刘新志	财务人员	否	否
6	田树宁	原副总经理，现已退休	否	否
7	郑志海	设备工程部职工	否	否
8	葛永乐	董事、财务总监	否	否
9	岳德杭	怡健事业部总监	否	否
10	蒲忠智	原董事、副总经理，现已退休	否	否
11	郭蓉蓉	无	否	否
12	刘忠超	无	否	否
13	刘如水	设备工程部职工	否	否
14	李永彬	原一分厂经理，现已离职	否	否
15	孙同波	董事会秘书	否	否
16	刘旭东	董事	否	否
17	刘科德	无	否	否
18	陈宏礼	原出纳，现已离职	否	否
19	张钊	生产部副总监	否	否
20	李小荣	无	否	否
21	刘忠岐	植取口服液厂职工	否	否
22	孙鹏飞	诺康事业部总监	否	否
23	姚建伟	监事、总务办主任	否	否
24	刘海涛	职工监事、生产部总监	否	否
25	唐福超	植取口服液厂主任	否	否
26	王丽娜	董事、副总经理	否	否
27	田四海	信息中心工程师	否	否
28	周俊英	原固体制剂厂厂长，现已退休	否	否
29	刘如川	东厂区软胶囊厂厂长	否	否
30	王军峰	怡健事业部大区经理	否	否
31	刘新强	物流发货部经理	与刘新力系兄弟关系	否
32	石敬秀	无	否	否
33	许可友	无	否	否

34	唐福斌	审计部经理	否	否
35	李晓红	法规资质部总监	否	否
36	蒲忠卫	固体制剂厂职工	否	否
37	唐福海	总裁办司机	否	否
38	蒲增礼	无	否	否
39	王琳	荣健 KA 事业部总监	否	否
40	张瑞荣	无	否	否
41	李永财	无	否	否
42	刘允朋	无	否	否

**2、永利投资的出资人在发行人任职情况，与发行人实际控制人存在的亲属关系、关联关系情况以及股权代持情况**

截至本招股说明书签署日，永利投资的出资人在公司任职情况，与公司实际控制人存在的亲属关系、关联关系情况以及股权代持情况如下：

序号	股东姓名	在公司任职情况	与发行人实际控制人是否存在亲属关系、关联关系	是否存在股权代持情况
1	刘忠清	无	否	否
2	唐文松	无	否	否
3	李斌	佰康事业部总监	否	否
4	王永祥	无	否	否
5	蔡殿贤	无	否	否
6	袁保财	无	否	否
7	王焕俊	无	否	否
8	袁钦利	无	否	否
9	袁学春	无	否	否
10	李建华	无	否	否
11	田富强	无	否	否
12	袁秀红	无	否	否
13	王新浩	无	否	否
14	刘汝胜	无	否	否
15	刘学良	无	否	否
16	张华山	无	否	否
17	孙华丽	无	否	否

18	唐洪放	无	否	否
19	张淑惠	无	否	否
20	孙淑梅	无	否	否
21	蔡玉霞	无	否	否
22	张爱翎	无	否	否
23	李英娜	无	否	否
24	蒲珍	品牌复检包装厂职工	否	否
25	李志政	无	否	否
26	倪海平	无	否	否
27	刘大栋	仓储部保管员	否	否
28	李秀民	无	否	否
29	刘涛	无	否	否
30	蒲长晓	无	否	否
31	袁建荣	无	否	否
32	孙佑堂	品牌事业二部助理	否	否
33	陈宏强	铂健事业部大区经理	否	否
34	孙显胜	佰康事业部区域经理	否	否
35	李永强	无	否	否
36	刘明涛	无	否	否
37	蔡忠卫	无	否	否
38	郑长伦	无	否	否
39	唐文春	西厂区软胶囊厂车间主任	否	否
40	周广良	无	否	否
41	唐福阳	无	否	否
42	王爱君	无	否	否
43	刘妍平	仓储部经理	否	否
44	周海明	无	否	否
45	李志杰	无	否	否
46	刘麦林	无	否	否
47	姜桂明	无	否	否

**（八）发行人关于股东相关信息披露的承诺**

公司针对股东信息披露出具承诺如下：

“本公司及股东不存在如下情形：

（一）法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份；

（二）本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员直接或间接持有发行人股份；

（三）以发行人股权进行不当利益输送。”

## 九、发行人内部职工股及工会持股、信托持股等情况

公司未发行过内部职工股，也不存在工会持股、信托持股、委托持股或股东数量超过 200 人等情况。

## 十、发行人员工及社会保障情况

### （一）发行人员工基本情况

#### 1、员工人数及变化情况

报告期各期末，公司在册员工（含子公司员工）人数变化情况如下：

时间	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
员工人数(人)	925	928	936

#### 2、员工结构情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司员工总数为 925 人，员工的专业结构、受教育程度、年龄分布情况如下：

##### （1）员工专业结构

专业结构	2020 年 12 月 31 日	
	员工人数（人）	占员工总人数比例
生产人员	566	61.19%
销售人员	153	16.54%
研发人员	106	11.46%
管理人员	100	10.81%
合计	925	100.00%

## （2）员工受教育程度

专业结构	2020年12月31日	
	员工人数（人）	占员工总人数比例
硕士及以上	14	1.51%
本科	103	11.14%
大专	171	18.49%
大专以下	637	68.86%
合计	925	100.00%

## （3）员工年龄分布

年龄分布	2020年12月31日	
	员工人数（人）	占员工总人数比例
25岁及以下	99	10.70%
26-40岁	429	46.38%
41-59岁	379	40.97%
60岁及以上	18	1.95%
合计	925	100.00%

## （二）发行人执行社会保障制度、住房制度改革、医疗制度改革情况

### 1、社会保险及住房公积金的缴纳情况

公司（含子公司，下同）实行劳动合同制，员工的聘用、解聘均按照《劳动法》、《劳动合同法》的有关规定办理，员工根据劳动合同承担义务和享受权利。公司根据国家和地方的有关规定依法执行社会保障制度和住房公积金制度，为员工办理基本养老保险、基本医疗保险、失业保险和工伤保险，并按期缴纳住房公积金。

#### （1）社会保险缴纳情况

报告期各期末，公司在册员工的社会保险缴纳情况如下：

类型	项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
已缴纳社会保险	公司正常缴纳	687	689	690
	个人自行缴纳后由公司报销	70	102	106

险	小计	757	791	796
未缴纳 社会保 险	新员工入职不足一个月	20	28	18
	退休返聘	111	101	99
	在校实习生	37	8	23
	应缴未缴	-	-	-
	小计	168	137	140
合计		925	928	936

报告期内，公司存在部分员工自行缴纳社会保险而公司根据员工提供的缴费证明报销的情况，该部分员工由于在常驻公司无分支机构的外地办公、长期在户籍所在地缴纳新型农村社会养老保险等原因而自行缴纳社会保险。相关员工已向公司出具书面说明，解释自行缴纳社会保险的原因，并声明不追究公司相关法律责任。

报告期内，公司存在部分员工未缴纳社会保险，该部分员工未缴纳社会保险的主要原因为：①入职不足一个月的新员工因手续办理及保险部门数据采集原因尚未开始缴纳；②退休返聘员工及在校实习生无需缴纳。公司为上述未缴纳社保的员工购买了商业保险。

## （2）住房公积金缴纳情况

报告期各期末，公司在册员工的住房公积金缴纳情况如下：

类型	项目	2020年12月 31日	2019年12月 31日	2018年12月 31日
已缴纳住房 公积金	公司正常缴纳	687	689	690
	小计	687	689	690
未缴纳住房 公积金	新员工入职不足一个月	20	28	18
	退休返聘	111	101	99
	在校实习生	37	8	23
	因自行缴纳社会保险而无法 在本单位缴纳住房公积金	70	102	106
	小计	238	239	246
合计		925	928	936

报告期内，公司存在部分员工未缴纳住房公积金的主要原因为：①入职不足一个月的新员工因手续办理及公积金部门数据采集原因尚未开始缴纳；②退休返

聘员工及在校实习生无需缴纳；③部分员工因自行缴纳社会保险而无法在本单位缴纳住房公积金。报告期内，公司已逐步提高了住房公积金的缴纳比例。

根据人力资源和社会保障主管部门的相关规定，员工未在本单位缴纳社会保险，则无法在本单位缴纳住房公积金，公司已向自行缴纳社会保险的员工发放住房补贴，相关员工已向公司出具书面说明，解释了自行缴纳社保（导致无法缴纳住房公积金）的原因，声明不追究公司相关法律责任。

### （3）补缴社会保险及住房公积金的金额、措施以及对公司经营业绩的影响

报告期内，公司补缴社会保险及住房公积金的金额对公司经营业绩的影响情况如下：

单位：万元

时间	社会保险 测算补缴 金额	住房公积 金测算补 缴金额	社保公积金 测算补缴合 计金额	利润总额	社保公积金测算 补缴金额占利润 总额的比例
2020 年度	-	6.75	6.75	14,801.75	0.05%
2019 年度	-	19.44	19.44	8,696.08	0.22%
2018 年度	-	19.01	19.01	8,643.31	0.22%

注：根据人力资源社会保障部、财政部及税务总局发布的《关于阶段性减免企业社会保险费的通知》（人社部发〔2020〕11号）及《关于延长阶段性减免企业社会保险费政策实施期限等问题的通知》之规定，公司在2020年2月-12月享受阶段性减免企业基本养老保险、失业保险及工伤保险单位缴费部分的待遇。

如上表所示，报告期内，公司测算补缴的社保公积金合计金额分别为19.01万元、19.44万元及6.75万元，占同期利润总额的比例分别为0.22%、0.22%及0.05%，占比较低，对公司经营业绩不会造成较大影响。随着公司社保公积金缴纳情况逐步规范，公司测算补缴的社保公积金金额及其占利润总额的比例均呈下降趋势。

针对部分员工应缴未缴社会保险和住房公积金的情况，公司采取了以下措施：

①积极向正式员工宣传缴纳社会保险和住房公积金的政策和社会意义，鼓励其缴纳社会保险和公积金，在报告期内公司已逐步提高了社会保险和住房公积金缴纳数量及比例；

②为部分未缴纳社会保险、住房公积金的正式员工提供免费宿舍；

③公司控股股东、实际控制人刘新力已经出具承诺：“如果发生公司（含其子公司）员工向其追索社会保险费和住房公积金，或者公司因此引起诉讼、仲裁，或者公司因此受到有关主管部门的行政处罚的，本人将承担全部赔偿责任；如果有关主管部门要求公司对以前年度员工的社会保险费、住房公积金进行补缴，本人将按主管部门核定的金额无偿代公司补缴；如果因未按照规定缴纳社会保险费和住房公积金而给公司带来任何其他费用支出和经济损失，本人将无偿代公司承担。”

## 2、社会保险和住房公积金主管部门的意见

根据公司及子公司所在地社会保险管理部门出具的证明文件，公司及子公司报告期内无因违反国家有关劳动合同、劳动保护和社会保障方面的法律、行政法规、部门规章或其他规范性文件的规定而受到行政处罚的情形。

根据公司及子公司所在地住房公积金管理部门出具的证明文件，公司及子公司报告期内无因违反国家住房公积金管理方面的法律、行政法规、部门规章或其他规范性文件的规定而受到行政处罚的情形。

根据公司及子公司所在地医疗保障管理部门出具的证明文件，公司及子公司报告期内无因违反国家有关医疗保障方面的法律、行政法规、部门规章或其他规范性文件的规定而受到行政处罚的情形。

## 3、公司控股股东、实际控制人承诺

公司控股股东、实际控制人刘新力已出具书面承诺：“如果发生发行人（含其子公司）员工向其追索社会保险费和住房公积金，或者发行人因此引起诉讼、仲裁，或者发行人因此受到有关主管部门的行政处罚的，本人将承担全部赔偿责任；如果有关主管部门要求发行人对以前年度员工的社会保险费、住房公积金进行补缴，本人将按主管部门核定的金额无偿代发行人补缴；如果因未按照规定缴纳社会保险费和住房公积金而给发行人带来任何其他费用支出和经济损失，本人将无偿代发行人承担。”

## 十一、发行人主要股东及作为股东的董事、监事和高级管理人员的重要承诺及其履行情况

### （一）本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及相关股东持股及减持意向承诺

本次发行前公司股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及相关股东持股及减持意向承诺请参见本招股说明书“重大事项提示”。

公司股东作出的上述自愿锁定股份承诺符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》以及《首发业务若干问题解答（2020年6月修订）》的相关规定。

### （二）稳定股价的预案

稳定股价的预案请参见本招股说明书“重大事项提示”。

### （三）关于信息披露的承诺

关于信息披露的承诺请参见本招股说明书“重大事项提示”。

### （四）填补被摊薄即期回报的措施及承诺

填补被摊薄即期回报的措施及承诺请参见本招股说明书“重大事项提示”。

### （五）对相关责任主体承诺事项的约束措施

对相关责任主体承诺事项的约束措施请参见本招股说明书“重大事项提示”。

### （六）利润分配政策的承诺

利润分配政策请参见本招股说明书“重大事项提示”。

### （七）其他承诺事项

#### 1、补缴社会保险费和住房公积金的承诺

补缴社会保险费和住房公积金的承诺请参见本招股说明书“第五节 发行人

基本情况”之“十、发行人员工及社会保障情况”之“（二）发行人执行社会保障制度、住房制度改革、医疗制度改革情况”。

## **2、关于避免同业竞争的承诺**

避免同业竞争的承诺请参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“二、同业竞争情况”之“（二）避免同业竞争的承诺”。

## **3、关于规范和减少关联交易的承诺**

规范和减少关联交易的承诺请参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“七、规范和减少关联交易的措施”。

## **（八）相关承诺的履行情况**

截至本招股说明书签署日，公司实际控制人、主要股东及作为股东的董事、监事和高级管理人员均严格遵守并履行了前述相关承诺。

## 第六节 业务和技术

### 一、发行人主营业务、主要产品及变化情况

公司是一家专业从事营养保健食品的研发、生产和销售的国家高新技术企业。历经多年的研发与积累，公司已形成软胶囊、硬胶囊、片剂、粉剂、口服液、滴剂、瓶装饮品及袋装饮品等多剂型、规模化的生产能力，同时建立了高效的研发管理及供应链管理体系，能为国内外客户提供涵盖产品定位、配方研究、生产审批及成品生产等全流程服务。

公司同时坚持自主品牌战略，在为国内外营养保健食品品牌运营商提供合同生产服务的同时，还积极发展自主品牌。公司目前拥有“百合康”、“福仔”、“鸿洋神”及“足力行”等自主品牌，分别针对家庭、婴幼儿、高端人士、中老年人等不同类型的消费群体，其中“百合康”BAIHEKANG品牌系经国家工商行政管理总局认定的中国驰名商标。公司未来还将加强婴幼儿辅助食品、运动营养食品、特殊医学用途配方食品等系列产品的开发力度，形成品类齐全、满足不同消费者需求的产品结构。

自设立以来，公司主营业务未发生过重大变化。

### 二、公司所处行业的基本情况

#### （一）公司所处行业分类情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》的规定，公司所处行业为食品制造业（C14）；根据《国民经济行业分类与代码（GB/T 4754-2017）》的规定，公司生产经营的产品归属为食品制造业（C14）下属的保健食品制造（C1492）和营养食品制造（C1491）。报告期内，公司主营业务收入主要来源于营养保健食品，所处行业以营养保健食品行业论述。

#### （二）行业主管部门、监管体制、主要法律法规和政策

##### 1、行业主管部门

我国营养保健食品行业的监管部门主要包括国务院食品安全委员会、国家市

市场监督管理总局和国家卫生健康委员会，行业自律规范组织为中国保健协会和中国营养保健食品协会，各管理机构的职责情况如下：

部门名称	主要职责
国务院食品安全委员会	负责分析食品安全形势，研究部署、统筹指导食品安全工作，提出食品安全监管的重大政策措施，督促落实食品安全监管责任，具体工作由国家市场监督管理总局承担。
国家市场监督管理总局	下设特殊食品安全监督管理局负责分析掌握保健食品、特殊医学用途配方食品和婴幼儿配方乳粉等特殊食品领域安全形势，拟订特殊食品注册、备案和监督管理的制度措施并组织实施；组织查处相关重大违法行为。
国家卫生健康委员会	下设食品安全标准与监测评估司负责组织拟订食品安全国家标准，开展食品安全风险监测、评估和交流，承担新食品原料、食品添加剂新品种、食品相关产品新品种的安全性审查。
中国保健协会	经政府部门委托，参与制订行业规划，对行业内重大的技术改造、技术引进、投资与开发项目进行论证；参与制定、修订国家标准和行业标准，组织贯彻实施并进行监督；经政府部门授权参与行业生产、经营许可证发放的有关工作，参与资质审查等。
中国营养保健食品协会	是一个由政府指导、会员共建、全国性、行业性社会组织，专注于营养食品和保健食品领域，促进产业健康发展，以市场化为建设与发展导向，升级服务的内容与标准。

公司是中国保健协会常务理事单位，同时为中国营养保健食品协会理事单位。

## 2、行业管理体制

由于营养保健食品均为直接服用，直接关系到消费者的身体健康及生命安全，因此在生产许可、产品注册和备案、质量管理等方面受到严格的监管。

### （1）生产许可制度

根据《食品生产许可管理办法》相关规定，从事食品的生产应当依法取得食品生产许可，其中申请保健食品、特殊医学用途配方食品、婴幼儿配方食品等特殊食品的生产许可，还应当提交与所生产食品相适应的生产质量管理体系文件以及相关注册和备案文件。

同时根据《食品生产许可审查通则》、《保健食品良好生产规范》和《保健食品生产许可审查细则》的要求，保健食品生产场所应当合理布局，洁净车间应

符合保健食品良好生产规范要求；保健食品生产企业还应具备与生产工艺相适应的生产设备、清晰完整的生产过程、完善的质量管理体系和严格的检测系统，确保最终产品质量符合法规要求。

## （2）产品注册与备案管理制度

根据《中华人民共和国食品安全法》和《保健食品注册与备案管理办法》相关规定，我国对保健食品实行注册与备案双轨制管理，具体情况如下：

主要差异	注册类保健食品	备案类保健食品
涵盖范畴	1、使用保健食品原料目录以外原料的保健食品； 2、首次进口的保健食品（属于补充维生素、矿物质等营养物质的保健食品除外）。	1、使用的原料已经列入保健食品原料目录的保健食品； 2、首次进口的属于补充维生素、矿物质等营养物质的保健食品。
申请主体	-	保健食品生产企业或原注册人
申请受理部门	国家市场监督管理总局	省、自治区、直辖市市场监督管理部门
申请材料要求	应当提交产品研发报告，包括研发人、研发时间、研制过程、中试规模以上的验证数据，目录外原料及产品安全性、保健功能、质量可控性的论证报告和相关科学依据，以及根据研发结果综合确定的产品技术要求等。	具有合法资质的检验机构出具的符合产品技术要求全项目检验报告；其他表明产品安全性和保健功能的材料。
文号管理	国食健注 G+4 位年代号+4 位顺序号；进口保健食品注册号格式为：国食健注 J+4 位年代号+4 位顺序号。	食健备 G+4 位年代号+2 位省级行政区域代码+6 位顺序编号；进口保健食品备案号格式为：食健备 J+4 位年代号+00+6 位顺序编号。
有效期限	5 年，已经生产销售的保健食品注册证书有效期届满需要延续的，保健食品注册人应当在有效期届满 6 个月前申请延续；获得注册的保健食品原料已经列入保健食品原料目录，并符合相关技术要求，保健食品注册人申请变更注册，或者期满申请延续注册的，应当按照备案程序办理。	未规定有效期
申请周期	2-3 年	3-5 个月

## （3）经营许可制度

根据《食品经营许可管理办法》的相关规定，从事营养保健食品销售活动应

当依法取得食品经营许可。

### 3、行业主要法律法规和行业政策

#### （1）行业主要法律法规

目前，我国营养保健食品行业已颁布的相关法律法规主要情况如下：

序号	法律、法规名称	实施时间	颁发部门
1	《特殊食品注册现场核查工作规程（暂行）》	2020年11月25日	国家市场监督管理总局
2	《药品、医疗器械、保健食品、特殊医学用途配方食品广告审查管理暂行办法》	2020年3月1日	国家市场监督管理总局
3	《食品生产许可管理办法》（2020年修订）	2020年3月1日	国家市场监督管理总局
4	《保健食品标注警示用语指南》	2020年1月1日	国家市场监督管理总局
5	《中华人民共和国食品安全法实施条例》（2019年修订）	2019年12月1日	国务院
6	《保健食品备案产品可用辅料及其使用规定（2019年版）》	2019年12月1日	国家市场监督管理总局
7	《保健食品命名指南（2019年版）》	2019年11月12日	国家市场监督管理总局
8	《保健食品原料目录与保健功能目录管理办法》	2019年10月1日	国家市场监督管理总局
9	《中华人民共和国商标法》（2019年修订）	2019年4月23日	全国人民代表大会常务委员会
10	《中华人民共和国食品安全法》（2018年修订）	2018年12月29日	全国人民代表大会常务委员会
11	《进出口食品安全管理办法》（2018年修订）	2018年11月23日	国家质量监督检验检疫总局
12	《中华人民共和国广告法》（2018年修订）	2018年10月26日	全国人民代表大会常务委员会
13	《食品添加剂新品种管理办法》（2017年修订）	2017年12月26日	国家卫生计生委
14	《出口食品生产企业备案管理规定》	2018年1月1日	国家质量监督检验检疫总局
15	《食品经营许可管理办法》（2017年修订）	2017年11月17日	国家食品药品监督管理总局
16	《出入境检验检疫流程管理规定》	2017年11月1日	国家食品药品监督管理总局
17	《保健食品备案工作指南（试行）》	2017年5月2日	国家食品药品监督管理

			总局
18	《保健食品备案产品主要生产工艺（试行）》	2017年4月28日	国家食品药品监督管理总局
19	《国家食药监总局关于保健食品备案管理有关事项的通告（2017年第16号）》	2017年1月24日	国家食品药品监督管理总局
20	《保健食品生产许可审查细则》	2017年1月1日	国家食品药品监督管理总局
21	《保健食品原料目录（一）》	2016年12月27日	国家食品药品监督管理总局、国家卫生计生委、国家中医药管理局
22	《允许保健食品声称的保健功能目录（一）》	2016年12月27日	国家食品药品监督管理总局、国家卫生计生委、国家中医药管理局
23	《保健食品注册申请服务指南（2016年版）》	2016年12月19日	国家食品药品监督管理总局
24	《保健食品注册审评审批工作细则（2016年版）》	2016年11月14日	国家食品药品监督管理总局
25	《保健食品注册与备案管理办法》（2020年修订）	2016年7月1日	国家食品药品监督管理总局

## （2）行业主要政策

目前，我国营养保健食品行业已颁布的相关政策主要情况如下：

序号	政策名称	颁布时间	颁发部门	主要内容
1	《保健食品行业专项清理整治行动方案（2020-2021年）》	2020年4月26日	国家市场监督管理总局、中央宣传部、公安部等七部门	本次专项整治行动的重点在于推动大力整治保健食品市场存在的非法生产、违法宣传营销、欺诈误导消费者等行为，力争在2021年年底前有效净化保健食品市场，不断提高人民群众对保健食品消费市场的获得感、幸福感、安全感。
2	《鼓励外商投资产业目录（2019年版）》	2019年6月30日	国家发展和改革委员会、商务部	婴幼儿配方食品、婴幼儿谷物类辅助食品、特殊医学用途配方食品及保健食品的开发、生产以及针对老龄人口和改善老龄人口生活品质的营养保健食品、食品添加剂和配方食品的开发、生产被列为鼓励外商投资的产业。
3	《关于深化改革加强食品安全工作的意见》	2019年5月9日	中共中央、国务院	保健食品生产经营者要严格落实质量安全主体责任，加强全面质量管

				理，规范生产行为，确保产品功能声称真实；推进保健食品注册与备案双轨运行。
4	《“十三五”健康老龄化规划重点任务分工》	2017年11月2日	国家卫生计生委办公厅	大力提升药品、医疗器械、康复辅助器具、保健用品、保健食品、老年健身产品等研发制造技术水平，扩大健康服务相关产业规模。
5	《国民营养计划（2017—2030年）》	2017年7月13日	国务院办公厅	开发利用我国丰富的特色农产品资源，针对不同人群的健康需求，着力发展保健食品、营养强化食品、双蛋白食物等新型营养健康食品。
6	《山东省“十三五”战略性新兴产业发展规划》	2017年3月9日	山东省人民政府	加大海洋生物活性物质研究开发力度，利用生物提取与合成、基因工程、超临界、纳米、膜分离等先进技术，着力开发海洋新药物、生物医用材料、功能食品（保健食品）、酶制剂、化妆品等功能性海洋生物制品。
7	《“十三五”国家食品安全规划》	2017年2月14日	国务院	推进保健食品注册与备案制改革，完善保健食品保健功能目录，科学调整功能表述。制定保健食品原料目录、可用和禁用于保健食品物品名单。严厉打击保健食品虚假宣传、商业欺诈、诱骗消费者购买等违法行为。严格特殊医学用途配方食品、婴幼儿配方乳粉产品配方注册管理。
8	《关于促进食品工业健康发展的指导意见》	2017年1月5日	国家发展改革委、工业和信息化部	在“十三五”期间，将积极开展食品健康功效评价，加快发展婴幼儿配方食品、老年食品和满足特定人群需求的功能食品，支持发展养生保健食品，研究开发功能性蛋白、功能性膳食纤维、功能性糖原、功能性油脂、益生菌类、生物活性肽等保健和健康食品，并开展应用示范。
9	《“十三五”国家社会发展科技创新规划》	2016年12月22日	科技部	重点发展运动营养等运动健身新产品，针对特定人群的保健食品，以及整体调节、辨体施治为特点的养生保健产品。
10	《食品安全标准与监测评估“十三五”规划（2016-2020年）》	2016年11月9日	国家卫生计生委	以推进健康中国建设、实施国家食品安全战略为契机，全面构建“标准严谨实用、监测准确高效、评估科学权威、履职保障有力”的食品

				安全标准与监测评估工作体系。
11	《“健康中国 2030”规划纲要》	2016 年 10 月 25 日	中共中央、国务院	提出健康中国“三步走”的目标，即“2020 年，主要健康指标居于中高收入国家前列”，“2030 年，主要健康指标进入高收入国家行列”的战略目标，实现健康产业规模显著扩大，建立起体系完整、结构优化的健康产业体系，形成一批具有较强创新能力和国际竞争力的大型企业，成为国民经济支柱性产业，2030 年健康服务业总规模达到 16 万亿元的指标。同时展望 2050 年，提出“建成与社会主义现代化国家相适应的健康国家”的长远目标。

### （3）行业主要标准

目前我国营养保健食品行业的主要标准有《食品安全国家标准 保健食品》、《食品安全国家标准 食品营养强化剂使用标准》、《食品安全国家标准 食品添加剂使用标准》、《食品安全国家标准 食品中污染物限量》、《食品安全国家标准 食品中农药最大残留限量》、《食品安全国家标准 食品中真菌毒素限量》、《食品安全国家标准 食品中致病菌限量》、《食品安全国家标准 预包装食品标签通则》、《食品安全国家标准 预包装特殊膳食用食品标签》、《食品安全国家标准 预包装食品营养标签通则》等，主要对营养保健食品的污染物、微生物控制、原辅料添加、农药残留量等方面作出了严格的规定和限制。

### （三）公司所处行业基本情况

2016 年以来，我国陆续出台了包括《“健康中国 2030”规划纲要》、《关于促进食品工业健康发展的指导意见》及《“十三五”国家食品安全规划》等在内的多项政策，将“健康中国”理念上升为国家战略，提出大力发展营养产业，引导居民形成科学的膳食习惯，支持发展养生保健食品，研究开发功能性蛋白、功能性膳食纤维、功能性糖原、功能性油脂、益生菌类、生物活性肽等保健和健康食品。同时，国务院 2017 年 7 月发布的《国民营养计划（2017-2030 年）》指出，营养是人类维持生命、生长发育和健康的重要物质基础，国民营养事关国民素质提高和经济社会发展，提出要针对不同人群的健康需求，着力发展保健食品、营养强化食品、双蛋白食物等新型营养健康食品。上述政策的密集出台，进一步

推动了公司所处行业稳定、健康的发展，为本行业企业的经营提供了良好的发展环境。

公司所处的营养保健食品行业目前尚无标准的定义，美国对于类似产品称之为膳食补充剂（Dietary Supplement），源于美国食品药品监督管理局 1994 年颁布的《膳食补充剂健康与教育法》（DSHEA）；欧盟对于类似产品称之为食品补充剂（Food Supplement），源于欧盟《食品补充剂法令》（Directive 2002/46/EC）。

## 1、全球营养保健食品行业发展概况

### （1）全球营养保健食品行业市场概况

随着人们生活水平的提高以及人类对自身的健康状况日益关注，人们对营养保健食品的需求日渐旺盛，其市场规模逐年增长。Nutrition Business Journal 数据显示，2011 年全球膳食补充剂<sup>1</sup>行业消费规模为 904.33 亿美元，2019 年已增至 1,424.75 亿美元，年均复合增长率为 5.85%，预计 2023 年将达到 1,789.69 亿美元。



数据来源：Nutrition Business Journal

受西方发达国家影响，全球营养学观念正逐步从强调生存、饱腹感、无副作用向利用食品保持和促进健康并降低发病危害转变。

<sup>1</sup> Nutrition Business Journal 使用的是“膳食补充剂”的概念。

## （2）世界主要国家营养保健食品概况

Nutrition Business Journal 数据显示，世界营养保健食品的消费地区主要分布在美国、欧洲和亚洲等国家和地区，其中美国、欧洲营养保健食品行业发展较早，市场较为成熟，需求较为稳定；与之对应的是，拉美、亚洲地区（除中国和日本外）作为营养保健食品的新兴市场，近年来增速较快。报告期内，公司出口的国家和地区主要包括美国、欧洲、拉美、亚洲（除中国和日本外）等，具体市场概况如下：

### ①美国

作为全球最大的营养保健食品市场，美国营养保健食品行业起步较早，已形成相对成熟和稳定的体系，涌现出一批如 GNC、NBTY 等具有悠久历史和重要影响力的国际品牌。根据 Nutrition Business Journal 数据，2019 年美国膳食补充剂行业消费规模为 486.69 亿美元，与 2011 年的 302 亿美元相比，年均复合增长 6.15%，预计 2023 年将达到 624.32 亿美元。

### ②欧洲

欧洲是全球营养保健食品消费的主力市场之一，根据 Nutrition Business Journal 数据，2019 年欧洲膳食补充剂行业消费规模为 254.73 亿美元，与 2011 年的 195.30 亿美元相比，年均复合增长 3.38%，预计 2023 年将达到 304.49 亿美元。

### ③拉美地区

拉美地区营养保健食品市场正处于快速增长阶段。根据 Nutrition Business Journal 数据，2019 年拉美地区膳食补充剂行业消费规模为 111.54 亿美元，与 2011 年的 55.60 亿美元相比，年均复合增长 9.09%，预计 2023 年将达到 153.63 亿美元。

### ④亚洲地区（除日本和中国外）

亚洲地区（除日本和中国外）经济增长和健康意识的增强带动了营养保健食品市场的快速增长。根据 Nutrition Business Journal 数据，2019 年亚洲地区（除

日本和中国外）膳食补充剂行业消费规模为 158.78 亿美元，与 2011 年的 82.41 亿美元相比，年均复合增长 8.54%。

## 2、我国营养保健食品行业发展概况

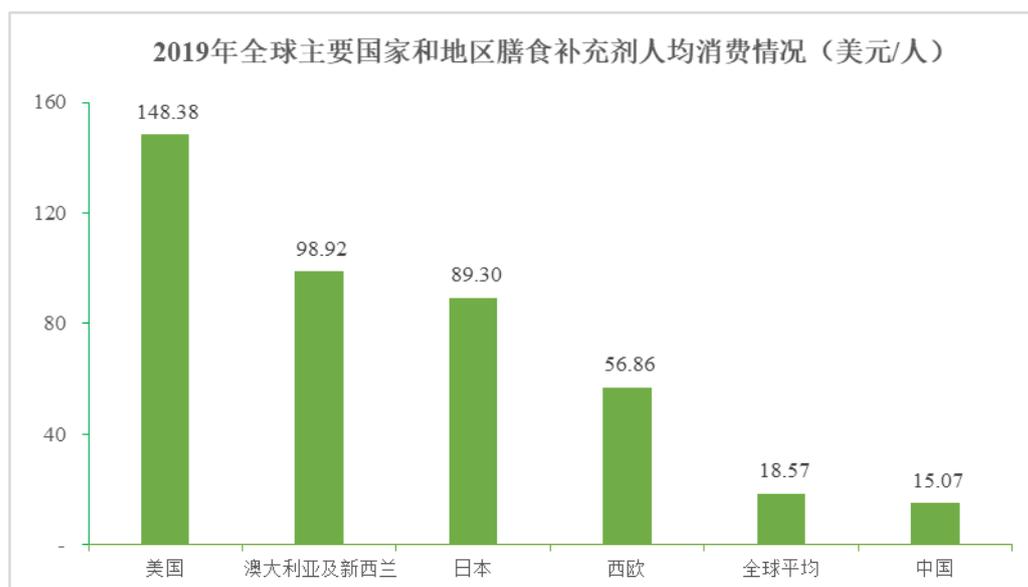
我国营养保健食品行业是一个从生产到销售全程实施强制行政管理的行业。从原料使用、产品准入、生产（条件）许可到产品流通、广告发布等环节，均需履行相应的审批或备案程序，并受到主管部门的严格监管。依照我国现行监管体制的准入类型，营养保健食品主要包括普通营养食品、保健食品、特殊膳食用食品 and 营养强化食品。其中，保健食品需要根据保健食品配方、生产工艺和标准申报保健食品批准证书或进行备案取得保健食品备案凭证，获得上述许可后方可进行生产及销售；特殊膳食用食品除特殊医学用途配方食品和婴幼儿配方乳粉需向主管部门申请注册后方可生产及销售外，其他如婴幼儿辅助食品、运动营养食品等与普通营养食品、营养强化食品相同，需按照法定标准或备案的企业标准组织生产。

近年来，随着人们生活水平的提高和健康意识的增强，营养保健食品已逐渐发展成为日常生活中的普通消费品，甚至是必需品，消费需求的刚性不断增强，消费群体向普通民众扩展的速度不断加快，市场规模总体呈现较快增长。根据 Nutrition Business Journal 数据，2011 年我国膳食补充剂行业消费规模为 106.43 亿美元，2019 年增至 210.71 亿美元，年均复合增长率为 8.91%，高于同期全球膳食补充剂行业的增长水平。健康需求是拉动营养保健食品销售规模持续、快速增长的动力，根据 Nutrition Business Journal 的预测，我国膳食补充剂行业的消费规模在 2023 年将达到 269.67 亿美元。



数据来源：Nutrition Business Journal

与全球主要国家和地区人均营养保健食品消费水平相比，我国的营养保健食品市场还存在着较大的上升空间。Nutrition Business Journal 和世界银行数据显示，2019 年全球发达国家和地区中，美国、澳大利亚与新西兰、日本及欧洲的人均膳食补充剂消费规模分别为 148.38 美元/人、98.92 美元/人、89.30 美元/人、56.86 美元/人，而同期我国的人均膳食补充剂消费水平仅为 15.07 美元/人，低于全球平均水平。



数据来源：Nutrition Business Journal、世界银行

2019 年以来，为推动营养保健食品行业稳定、健康发展，我国加大了对营养保健食品行业的规范力度。2019 年 1 月，国家市场监督管理总局等 13 部委联合开展了整治保健食品市场乱象的“百日行动”，对保健食品市场中长期存在的虚假宣传、假冒伪劣、消费欺诈等问题进行了集中整治；2020 年 4 月，国家市场监督管理总局又联合中央宣传部、公安部等六部门发布了《保健食品行业专项清理整治行动方案（2020-2021 年）》，重点对保健食品市场存在的非法生产、违法宣传营销、欺诈误导消费者等行为进行整治，力争在 2021 年年底有效净化保健食品市场。上述行业监管政策的出台虽然短期对营养保健食品市场造成了一定冲击，但行业规范程度因此得到明显提升，有利于营养保健食品行业的长期健康发展。

自保健食品市场整治活动开展以来，行业主管部门未对公司采取过现场检查等监管措施，公司不存在“百日行动”和《保健食品行业专项清理整治行动方案（2020-2021 年）》中所列的虚假宣传、假冒伪劣、消费欺诈等不合规行为。

### 3、行业发展趋势

保健食品市场整治活动开展以来，我国营养保健食品市场主要呈现出以下发展趋势：

#### （1）营养保健食品行业监管力度加大，行业集中度将进一步提升

由“权健事件”所引发的负面舆情促使行业主管部门对营养保健食品行业开展了一系列监管行动、颁布相关法律法规，行业监管力度不断加大。随着法律法规的日臻完善，整个营养保健食品行业的监管日趋规范，这将有助于解决营养保健食品行业监管混乱的局面，加速行业集中化并为行业的长期健康发展保驾护航。

#### （2）营养保健食品功能趋于专一化，品种趋于多样化

随着营养保健食品企业对保健知识的宣传力度不断加大，以及人们获得营养保健食品知识渠道的增多，消费者对营养保健食品的认识越来越全面，消费理念越来越成熟，更倾向于选择功能专一化的营养保健食品。这种消费理念的变化导致营养保健食品生产企业转而重视营养保健食品功能分散化和单种营养保健食

品功能专一化。同时，消费者对于营养保健食品需求的多元化也将带动产品的多样化。

### （3）新资源、方便剂型的营养保健食品将成为主流

随着科技的不断创新，利用新资源（如植物性软胶囊材料等）开发新的营养保健食品以满足人们的需要将是未来营养保健食品发展的一大趋势。同时，随着生活节奏的不断加快，越来越多的人倾向于选择携带便利、服用数量可控的营养保健食品。

### （4）“食品态”的营养保健食品将成为行业发展的主要方向

我国传统的营养保健食品剂型以片剂、胶囊等剂型为主，而在欧美和日本等发达市场，产品形态更加多样化，食品形态的软糖、粉剂、功能饮品是常见剂型。在营养保健食品消费人群普及化和年轻化的背景下，兼具安全、方便、有效等优点的食品态营养保健食品将更受消费者的青睐，是行业发展的主要方向之一。同时，食品态的营养保健食品也有利于促进消费者形成习惯性消费，使营养保健食品逐渐成为其日常生活的一部分，促进营养保健食品市场的长期可持续发展。

### （5）消费人群年龄阶层不断扩大，市场需求旺盛

我国传统保健食品的消费人群以中老年人群为主。随着中国社会的老龄化趋势不断加快，老龄人口规模不断增长，以及人们养生、保健意识不断增强，营养保健食品消费需求稳步增长。同时，近年来，随着生活方式的改变和健康理念的普及，营养保健食品消费人群年龄阶层不断扩大，中青年人群对于营养保健食品的消费需求亦在快速上升，市场需求旺盛。

## （四）行业竞争格局和市场化程度

### 1、行业竞争状况和市场化程度

报告期内，公司合同生产业务收入占比在 70% 左右，是公司收入的主要来源，公司所面临的竞争状况具体分析如下：

#### （1）行业市场化程度

根据国家食品药品监督管理总局发布的《2017 年度食品药品监管统计年报》

数据，截至 2017 年 11 月底，全国共有保健食品生产许可证 2,317 件；而根据《中国轻工业年鉴（2018）》数据，截至 2017 年底，我国保健食品行业规模以上生产企业有 401 家。整体来看，我国营养保健食品行业竞争较为充分，市场化程度高，参与企业数量众多，行业集中度较低，企业间竞争日趋激烈。近年来，随着营养保健食品市场的快速发展，行业整合逐渐开始，优秀企业加速扩张，一些大中型企业通过建立研发中心或加大品牌投入提升竞争力，获得了更大的市场份额，行业集中度开始逐步上升，产业结构逐步优化，营养保健食品行业呈现出良好的发展态势。

## （2）行业竞争格局

### ①国内竞争格局

我国营养保健食品行业经过多年的发展已经形成了一定的规模。从竞争格局来看，国内营养保健食品行业产品品种众多，从事营养保健食品生产的市场参与者主要有两类：一类是缺乏自主品牌、专门从事合同生产的企业，这类企业注重前端的研发、生产、质量控制及供应链管理，主要配套服务于国内外品牌运营商；另一类则是同时具备研发、生产、质量控制、供应链管理以及销售能力的混合型企业，这类企业产业链完善，能及时根据终端的消费需求调整自身产品结构，保证产品的研发、生产与市场需求的同步，具备较强的竞争优势。

### ②出口竞争格局

我国营养保健食品出口主要为合同生产模式，出口总额保持稳步增长趋势。根据中国医药保健品进出口商会数据，2019 年度，我国营养保健食品出口总额为 18.80 亿美元，同比增长 12.70%。

我国营养保健食品主要出口国家或地区为美国、中国香港、日本、缅甸和泰国，出口额分别为 3.00 亿美元、2.90 亿美元、1.10 亿美元、0.86 亿美元和 0.82 亿美元，前五大市场集中率（CR5）为 46.20%。受中美贸易摩擦等因素影响，2019 年我国对美国出口价格竞争优势下降，营养保健食品对美国出口额同比下降 11.70%；而中国香港作为全球重要的贸易中转地，2019 年度营养保健食品出口额为 2.90 亿美元，同比增长 71.80%。

由于全球市场范围较广，并且美国、日本等发达国家和地区营养保健食品的品类较为丰富，目前我国营养保健食品出口行业的行业集中度相对较低。近年来，随着国内汤臣倍健、艾兰得、仙乐健康等龙头企业通过海外并购、设立分支机构等形式布局全球，逐步发展成为全球知名营养保健食品制造商，市场份额逐渐提升，行业集中度呈上升趋势，产业结构逐步优化。

## 2、行业内的主要企业

营养保健食品行业主要企业基本情况如下：

公司名称	基本情况
NBTY	NBTY 前身为创建于 1971 年的自然之宝公司（NATURE BOUNTY.INC.），于 1990 年 5 月正式更名为 NBTY.INC.，总部设在美国纽约。发展至今，NBTY 已经成为一家国际领先的营养素补充剂研发、生产及销售的综合性公司。
GNC	GNC 成立于 1935 年，总部位于美国宾夕法尼亚州的匹兹堡，美国纽约证券交易所上市公司，主要产品包括维生素、矿物质、草本提取物以及其他专业营养补充剂和运动保健食品，体重管理和能量补充产品。
汤臣倍健	汤臣倍健成立于 2005 年，2010 年 12 月在深圳证券交易所挂牌上市，主要从事膳食营养补充剂的研发、生产和销售，生产的主要产品包括蛋白质粉、多种维生素系列、牛初乳钙片、骨胶原高钙片、红葡萄籽片、小麦胚芽油软胶囊、深海鱼油软胶囊等。
仙乐健康	仙乐健康成立于 1993 年，2019 年 9 月在深圳证券交易所挂牌上市，是营养保健食品领域一家集研发、生产、销售、技术服务为一体的综合服务提供商，生产的产品涵盖软胶囊、营养软糖、片剂、硬胶囊、粉剂、口服液等多个剂型。
新诺威	新诺威成立于 2006 年，2019 年 3 月在深圳证券交易所挂牌上市，主要从事功能食品的研发、生产和销售，生产的功能食品主要为维生素类保健食品和咖啡因类功能饮料添加剂，主要产品为维生素 C 含片和咖啡因。
艾兰得	艾兰得成立于 2010 年，是一家从事健康保健食品的研发、生产与销售的高新技术企业，主要产品有维生素 C 含片、番茄红素软胶囊、多维片、儿童钙铁锌加维 C 咀嚼片等。

### （五）进入本行业的主要壁垒

#### 1、政策壁垒

我国在保健食品的原料使用、产品准入、生产（条件）许可、产品流通、广告发布等方面制定了一系列法律法规，以加强对行业的监管。《保健食品注册与备案管理办法》（2016 年 7 月 1 日施行）出台后，我国保健食品行业进入“注

册制”与“备案制”双轨并行时代。根据注册管理的要求，申请保健食品注册需要经历提交申请资料（包括产品研发报告、产品配方材料、产品生产工艺材料、安全性和保健功能评价材料等）、专家评审、现场核查，检测机构检测等一系列流程，通常耗时较长；根据备案管理的要求，申请保健食品备案的主体应当是保健食品生产企业或原注册人，不具备生产能力的企业无法再取得相关产品的备案许可。

此外，根据《食品生产许可审查通则》、《保健食品良好生产规范》和《保健食品生产许可审查细则》的要求，保健食品生产场所应当合理布局，洁净车间应符合保健食品良好生产规范要求；保健食品生产企业还应具备与生产工艺相适应的生产设备、清晰完整的生产过程、完善的质量管理体系和严格的检测系统，确保最终产品质量符合法规要求。因此，产品及市场准入是进入本行业的主要壁垒之一。

## 2、规模化壁垒

在营养保健食品行业，规模较大的企业具有显著的优势。首先，较大规模的企业有充裕的生产能力，可以同时满足多个客户的开发、试制新产品的需求，有利于企业储备更多技术和配方；其次，较大规模的企业可以在短时间完成大规模的订单，满足大客户在响应速度上的需求，同时在生产效率、采购成本、管理费用上能获得规模优势，而新进企业很难在短时间形成规模化优势。

## 3、技术壁垒

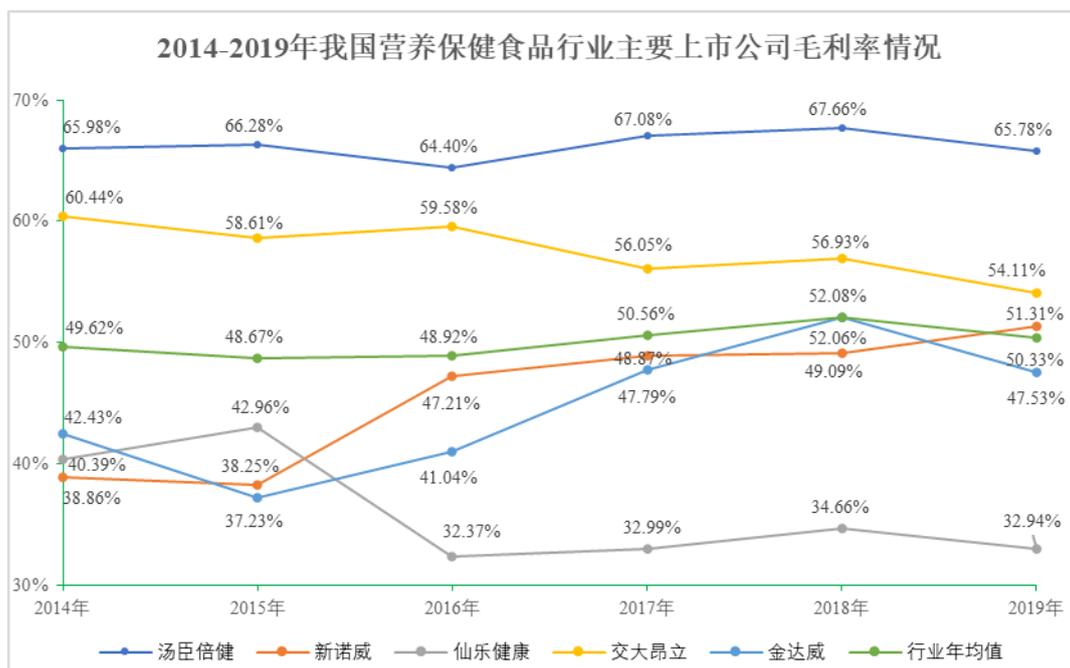
研发能力和生产工艺技术是营养保健食品行业的核心竞争力之一。目前，保健食品批准证书的申请一般需要 2-3 年时间，而保健食品备案凭证从配方研究到完成备案也需要 3-5 个月时间，期间还需要进行大量的研究与实验，包括产品配方研究、产品质量标准研究、生产工艺研究、功效验证、稳定性测验等，这对企业的研发水平、经验积累、资本实力以及相关产品的生产能力均有较高的要求。此外，由于营养保健食品市场存在变化较快的特征，企业需要不断的跟踪市场变化，迅速响应并开发出符合消费者需求的产品，这就要求企业具备较强的研发能力。综上，本行业存在较高的技术壁垒。

#### 4、客户及销售渠道壁垒

营养保健食品的安全与人们的健康安全息息相关，品牌运营商在选择合同生产企业时，往往会对其产品质量、规模化生产能力、研发实力等进行全方位的考察，若非产品质量问题，一般不会轻易更换生产商。对自主品牌运营企业而言，目前线下销售渠道主要是药店和商超，优质渠道资源是有限的，先进入的企业与渠道商在长期合作中已经形成了良好的合作关系，占据了有利位置，面对庞大的销售网络和复杂的市场管理，新进入企业很难在短时间内形成获客优势。

#### （六）行业利润水平的变动趋势及变动原因

我国营养保健食品行业的利润水平整体较高。根据沪深两市上市公司披露的定期报告，2014-2019年我国营养保健食品行业上市公司历年平均毛利率均保持在48%以上，最近6年毛利率均值为50.06%，行业整体利润水平稳定维持在高位。



数据来源：各上市公司招股说明书或定期报告

对营养保健食品制造企业而言，其利润的变动主要与其经营模式、规模化生产能力以及上游原材料价格的波动相关。从经营模式来看，自主品牌企业的毛利率要显著高于合同生产企业的毛利率，而混合型企业的毛利率水平则介于两者之

间。随着市场份额不断向优势企业集中，规模化的生产企业能较好地控制生产成本，产品毛利率相对更高。

## （七）影响行业发展的有利和不利因素

### 1、有利因素

#### （1）国家政策大力扶持，促进行业规范发展

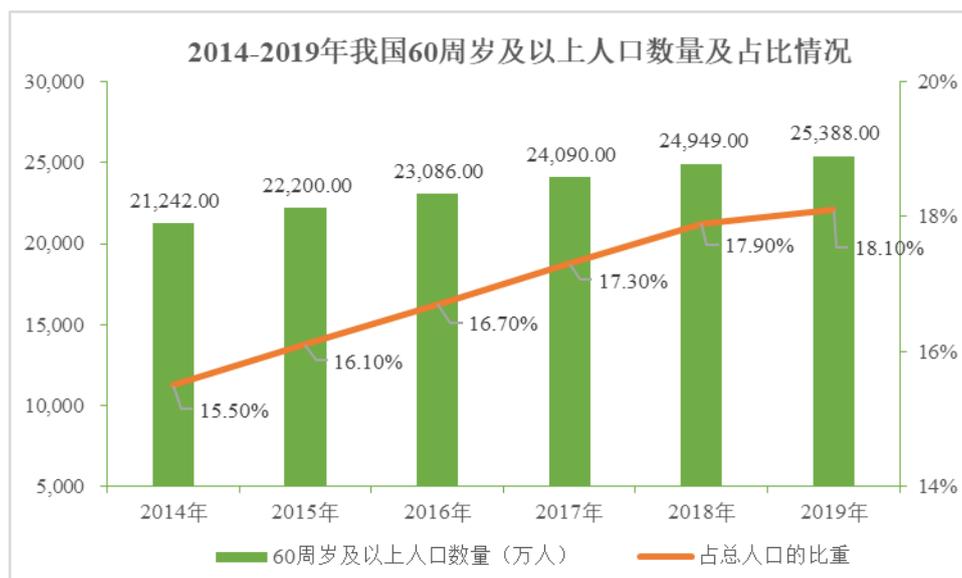
经过多年的发展，我国营养保健食品行业已逐步建立了完善的行业标准体系 and 国家标准体系。《食品安全法》修订完善后，与之配套的政策、法规陆续修订出台。这些政策、法规的实施，为政府严格监管提供了法规依据，也为企业扩大投资和规范经营提供了更为有利的政策环境。

2016年7月1日，《保健食品注册与备案管理办法》（以下简称“《办法》”）正式施行，我国保健食品行业步入“注册制”与“备案制”双轨并行时代。与单一注册制相比，备案制无需技术审批环节，文件要求也有所精简，适用备案制的新产品入市周期显著缩短，节约了营养保健食品生产企业的时间成本和资金投入。《办法》的实施对拉动行业的投资和人才引进以及规范企业行为都起着积极作用，能促进整个行业向更加健康、有序的方向发展。

此外，国家相关部门还相继出台了《“健康中国 2030”规划纲要》、《关于促进食品工业健康发展的指导意见》以及《国民营养计划（2017-2030年）》等一系列政策，指出了营养保健食品的发展方向，明确了今后一段时期内国民营养工作的指导思想、基本原则、实施策略和重大行动，为营养保健食品行业的稳健发展奠定了坚实的政策基础。

#### （2）人口老龄化的加快，提升营养保健食品市场需求

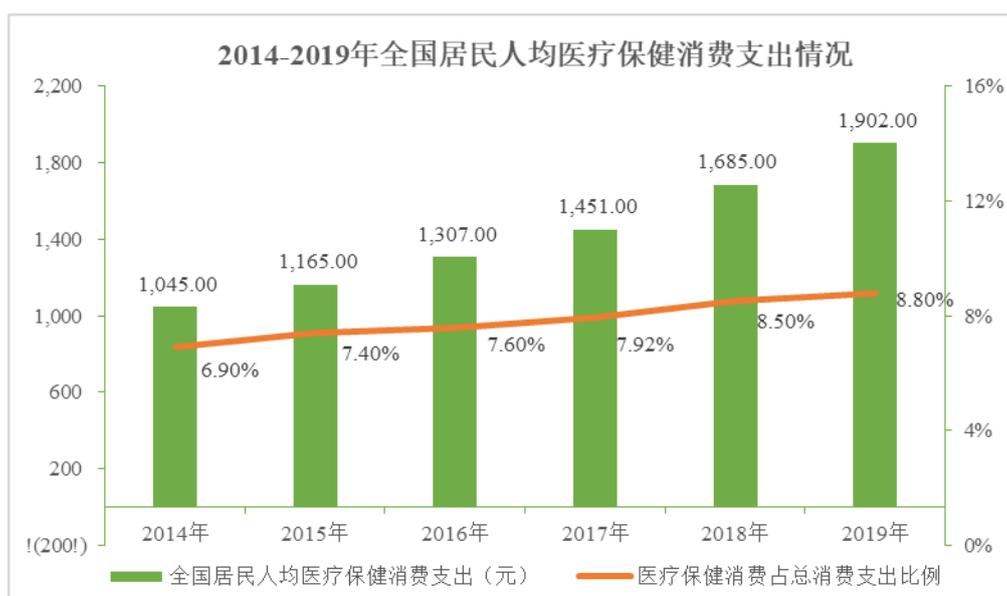
2019年，我国60周岁及以上人口数量为2.54亿，占总人口的比例高达18.10%；据世界卫生组织预测，到2050年，我国将有35%的人口超过60岁。老年人口规模的不断增大，将直接拉动对营养保健食品的市场需求。同时随着生活水平的提高，老年人自我健康管理和养生保健意识不断增强，对各类型营养保健食品的需求也将越来越多样化，我国营养保健食品行业将长期受益于我国人口结构的变化。



数据来源：国家统计局

### (3) 消费者健康意识的增强推动本行业持续健康发展

根据国家统计局数据，近年来，我国居民人均医疗保健消费支出保持稳定增长趋势，从2014年1,045元增加至2019年1,902元，占人均消费总支出的比例也从6.90%提升至8.80%。随着人们生活水平和消费意识不断提高，生活环境及生活方式发生巨大变化，人们对生活质量的追求日益提高，对自身的健康也会日益关注，愿意将更多的支出用于自身的医疗保健投入，这将推动整个营养保健食品行业的持续健康发展。



数据来源：国家统计局

## 2、不利因素

### （1）行业研发投入不足，制约着行业发展

尽管我国营养保健食品行业保持着较快的增长，但与国际领先企业相比，国内大部分企业在资金实力、技术水平及研发能力等方面仍然存在较大差距，较少的研发投入造成产品差异化不足、企业核心竞争力较低且竞争无序，一定程度上制约着行业的健康发展。

### （2）行业乱象有待进一步遏制

近年来，我国营养保健食品市场存在的虚假或者误导性宣传、非保健食品冒充保健食品等市场乱象，严重损害了消费者的身心健康，给行业的发展带来了负面影响。随着公众对营养保健食品的关注度日渐提升、营养保健食品行业相关法律法规和标准体系的日趋健全，行业乱象有望得到遏制，也有利于恢复消费者对国产营养保健食品的信心。

## （八）行业技术、经营模式及行业特征

### 1、行业技术水平及技术特点

#### （1）行业技术水平

经过多年的发展，我国营养保健食品行业的技术水平和研发能力得到了较大幅度的提升，已崛起一批具有自主研发能力且规模较大的营养保健食品制造企业。作为全球营养保健食品的主要产地，我国营养保健食品制造企业已具备向全球提供营养保健食品规模化生产的能力，部分领先营养保健食品制造企业已拥有较强的技术研发水平，能够将生物医药领域先进的技术和研发成果应用于实际的生产经营中，满足全球营养保健食品市场日益增长的需求。

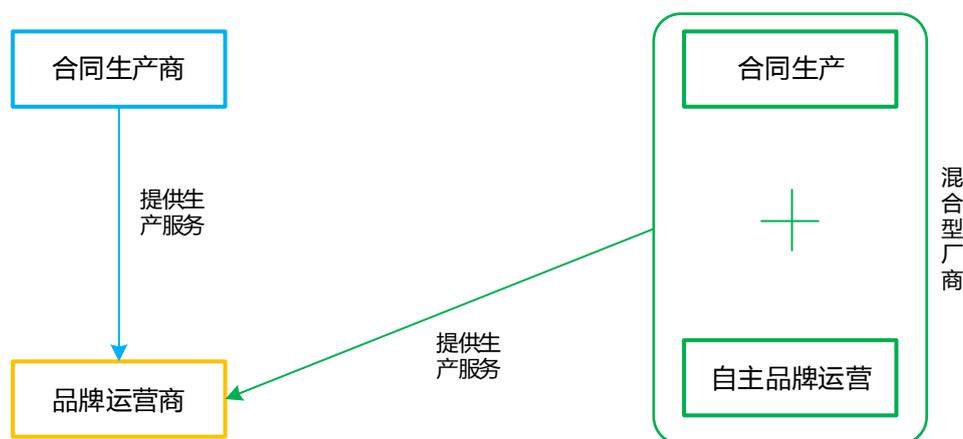
#### （2）行业技术特点

营养保健食品行业的技术特点主要体现在三个方面：一是新原料、新营养素的应用，一般是将生物医药行业先进的技术和研发成果应用到营养保健食品之中；二是结合特定消费群体（如运动健身、孕妇、婴幼儿、病人等）的需求进行配伍研发；三是对生产过程中的工艺进行持续的优化与改进，保证产品功效的稳

定性，减少功效的损失。技术的进步和特定消费群体需求的变化会给行业带来新的发展机遇。本行业技术具有融合性强、技术含量高、技术跨度大、更新快等特点。

## 2、行业特有的经营模式

营养保健食品行业涉及产品开发、产品准入、供应链管理、质量管理、品牌营销管理、市场推广等多个方面，随着营养保健食品行业的整体发展壮大，行业内企业专业化分工明显，已发展形成三种运营业态：即合同生产商、品牌运营商以及混合型厂商。其中合同生产商侧重于产品的研发、生产、质量控制以及供应链管理，一般不涉及终端销售；品牌运营商则注重品牌运营及终端销售，通过经销商、线下直供、线上直供等方式直接面对终端消费者，但其研发、生产往往依赖于合同生产商；混合型企业则兼具两者优点，既具备完善的产品研发、生产、质量控制以及供应链管理的能力，也拥有一定规模的销售网络，既可为品牌运营商提供合同生产服务，也可单独运营自主品牌。



## 3、行业周期性、区域性或季节性特征

### (1) 周期性和季节性

营养保健食品行业作为与居民营养健康息息相关的产业，随着居民健康观念的转变及消费的不断升级而呈现稳步发展的态势。本行业不易受宏观经济影响而呈现出明显的波动，行业周期性和季节性特征较弱。

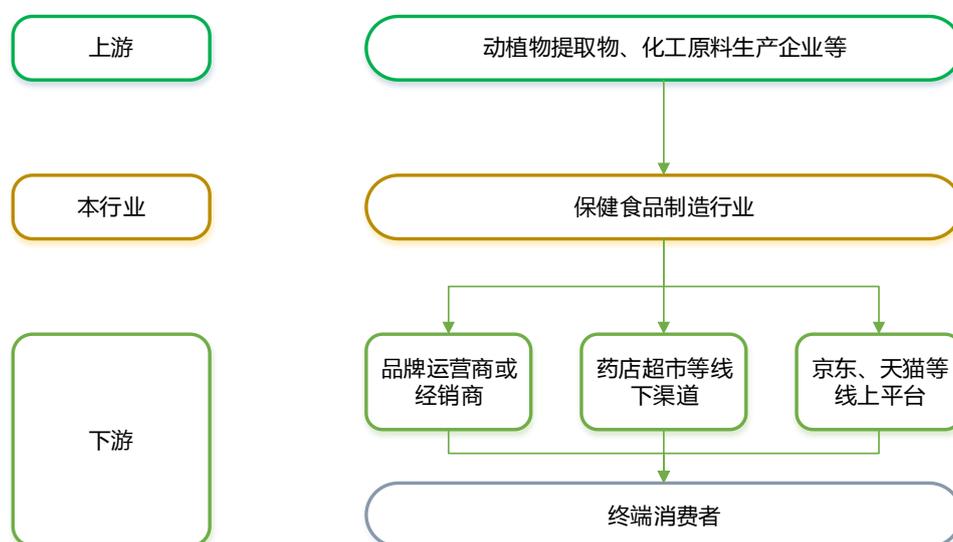
### (2) 区域性

从消费区域来看，全球国家和地区之间发展的不平衡，不同经济实力和消费理念导致营养保健食品的消费差异较大。一般而言，发达国家的营养保健食品市场较为成熟，人均消费较高；在我国华东和华南地区经济相对发达，营养保健食品市场容量较大。但随着未来我国经济的均衡发展，东北地区、中西部地区居民收入的不断提高，行业的区域性特征会逐渐淡化。

从生产区域来看，由于中国具备产业配套、综合成本等优势，目前全球营养保健食品主要的产能集中在中国大陆。具体而言，目前营养保健食品产地主要分布在我国的山东、广东、北京、浙江、江苏、上海等六个省市，集群效应显著。

### （九）发行人所处行业的关联性、上下游行业发展状况对行业的影响

公司所处行业的上游主要是各种原材料的生产商及贸易商，包括各种动植物提取物的生产厂商、部分农产品生产及加工厂商以及化学制品厂商。公司合同生产业务的下游客户主要是营养保健食品的品牌运营商；自主品牌业务的渠道主要是流通领域的经销商、药店超市等线下渠道以及京东、天猫等线上平台等，公司产品最终由销售终端销售给终端消费者。行业产业链如下图所示：



#### 1、与上游行业的关联性与影响

上游原材料本身的质量和价格直接影响本行业营养保健食品的品质及生产成本。原材料采购单价的变动主要受国内外供求关系变化、国家相关政策以及国际价格的影响。上游原材料的供需变动、价格波动及安全生产情况，将直接影响

营养保健食品生产企业的采购成本，进而影响营养保健食品的价格波动。同时，上游行业新产品研发、新技术应用有利于推动营养保健食品行业的发展。近年来的发展趋势主要是科技推动、成本降低以及安全生产，这均有利于本行业的持续发展。

## 2、与下游行业的关联性与影响

公司所处行业下游主要是品牌运营商、经销商、商超、药店等线下渠道以及京东、天猫等线上渠道，通过这些渠道，营养保健食品最终到达消费者手中。虽然我国营养保健食品市场整体规模较大，但与发达国家人均消费水平相比，我国营养保健食品人均消费水平还有较大的提升空间。随着我国消费者消费能力的不断提升和对营养保健食品需求的不断增加，将推动本行业的快速发展。

## 三、公司在行业中的竞争地位

### （一）发行人在行业中的竞争地位

公司专业从事营养保健食品的研发、生产与销售，是较早进入营养保健食品领域的企业之一，积累了丰富的研发经验和客户资源，同时凭借在业内较高的品牌知名度、领先的研发能力、完善的制造工艺、严格的质量管控，公司产品在营养保健食品领域已具备较强的竞争力。2017年12月，公司被评为山东省首批中小企业“隐形冠军”企业。

公司系经山东省科技厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合认定的国家高新技术企业，技术力量雄厚，先后被认定为“山东省鱼油系列保健食品工程实验室”、“山东省一企一技术研发中心”、“山东省企业技术中心”、“山东省博士后创新实践基地”和“山东省海洋特色膳食营养食品工程技术研究中心”。公司自主研发的“一种新型排毒减肥保健食品的生产技术”、“特殊膳食肠内营养食品技术开发与应用”和“一种新型抗氧化鱼油保健品的生产技术”荣获威海市科学技术奖。

公司不断提升技术研发水平，着力提高产品的附加值和科技含量，在新配方、新工艺、新技术等方面不断取得新的突破。截至本招股说明书签署日，公司共获得发明专利 25 项，保健食品批准证书 71 项，保健食品备案凭证 484 项，覆盖了

增强免疫力、辅助降血脂、辅助改善记忆、缓解视疲劳以及改善睡眠等 18 项保健功能，是行业内拥有保健食品配方最多的企业之一。保健食品批准证书的申请一般需要 2-3 年时间，期间需要进行大量的研究与实验，包括产品配方研究、产品质量标准研究、生产工艺研究、功效验证、稳定性测验等，公司保健食品批准证书和生产技术数量处于行业前列，体现出公司具有强大的研发创新能力及后续发展能力。

## （二）发行人的竞争优势

作为营养保健食品行业具备较强竞争力的企业之一，公司在研发、创新、质量、技术、品牌、渠道、服务等方面具有以下竞争优势：

### 1、市场化的研发创新优势

夯实的技术研发实力是行业企业保持并巩固其核心竞争力的重要要素。近年来，营养保健食品功能趋于专一化，品种趋于多样化，对营养保健食品生产企业提出了更高的专业化研发要求。作为产业链较为完善的混合型企业，公司坚持以市场为导向的研发体系，能及时根据终端的消费需求调整自身产品结构，不断推出新产品，对市场进行全方位覆盖，保证研发、生产与市场需求的同步；同时也会对未来发展趋势进行先驱探索，根据技术变化（如植物软胶囊、咀嚼软胶囊及肠溶软胶囊等技术）对现有产品进行改进，做到领先市场、适应变化、资源储备。

公司建有符合 CNAS 实验室认可标准的检测中心，并先后被认定为“山东省鱼油系列保健食品工程实验室”、“山东省一企一技术研发中心”、“山东省企业技术中心”、“山东省博士后创新实践基地”和“山东省海洋特色膳食营养食品工程技术研究中心”。同时，公司与中国科学院青岛生物能源与过程研究所、中国水产科学研究院黄海水产研究所、中国海洋大学等多所单位和院校合作，共同研发最前沿的营养保健食品。截至本招股说明书签署日，公司共获得发明专利 25 项，保健食品批准证书 71 项，保健食品备案凭证 484 项，是行业内拥有保健食品配方最多的企业之一。

### 2、规模化及柔性化生产优势

#### （1）规模化生产优势

规模化生产优势是保健食品制造企业竞争力的重要体现。公司作为行业内具备较强竞争力的营养保健食品生产企业，拥有专业化生产基地和先进的生产设备，年产营养保健食品超过 37 亿粒。大规模的原材料采购使得公司具有较强的议价能力，原材料采购成本低；同时，产品的批量生产可减少模具更换调试时间，使产品质量更加稳定，总体上提高了产品的合格率。公司在营养保健食品制造领域具备高水平的规模化生产能力，可有效降低单位产品的生产成本，使产品更具竞争力。

## （2）快速反应的柔性化生产线优势

营养保健食品行业下游客户对产品种类、配方、外观等具有较强的非标准化特点，客户需求的多样化对企业的生产方式提出更高的要求，能够快速反应的低成本柔性化生产方式成为解决小品种产品生产问题的有效途径。

公司拥有完善的各品类营养保健食品生产服务体系，能够为国内外客户提供涵盖产品定位、配方研究、生产审批及成品生产在内的全流程服务，尤其是公司的快速响应能力和柔性化生产能力为公司赢得了大量中小客户的订单。

## 3、质量和认证优势

公司视产品质量为企业的立身之本，已建立严格、规范的生产工艺体系，有效执行了一套贯穿研发、采购、生产、检验与销售整个业务流程的质量控制和管理体系。公司建有符合 CNAS 实验室认可标准的检测中心，配备了先进完善的气相、液相、重金属等化验设备，可进行理化检测、微生物检查和有效成分测定等多项专业检测，能及时对原材料及产品进行快速、精确的分析确保产品质量安全可靠和稳定。

截至本招股说明书签署日，公司已通过包括 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证、知识产权管理体系认证、HACCP 体系认证、美国 NSF 认证、英国 BRC 认证、SEDEX 认证、欧盟水产品注册、FDA 注册以及加拿大 FSRN 认证在内的 11 项资格认证，是行业内取得国内外认证最多的企业之一。

## 4、品牌优势

公司推行主辅结合、全面与专业结合的多品牌战略，在为国内外营养保健食品品牌运营商提供合同生产服务的同时，还积极发展自主品牌。公司目前拥有“百合康”、“福仔”、“鸿洋神”和“足力行”等自主品牌，分别针对家庭、婴幼儿、高端人士、中老年人等消费群体，其中“百合康”BAIHEKANG品牌系经国家工商行政管理总局认定的中国驰名商标，在行业内已具有较高的品牌知名度。

经过多年的品牌战略以及一系列营销推广，公司与下游客户形成了长期、稳定的合作关系，客户对公司的满意度和认可度较高。公司丰富、全面的产品结构和优异的产品质量，在行业内树立了良好的品牌形象，取得了较高的认可度。公司的品牌和声誉为产品带来了更高的品牌溢价。

### 5、丰富、完整的产品结构优势

公司拥有丰富、全面的产品结构，产品剂型涵盖软胶囊、硬胶囊、片剂、粉剂、口服液、滴剂、瓶装饮品及袋装饮品等，并且各剂型均形成规模化生产能力，能够全方位满足各类营养保健食品的生产要求。同时，公司的产品类型也极为丰富，公司取得保健食品批准证书及备案凭证的配方已达 555 个，能够为骨骼健康、基础营养（维生素、矿物质、蛋白质）、男性健康、女性健康、心脑血管健康、婴幼儿/儿童/青少年健康、中老年健康等需求提供全方位营养补充，可以满足家庭、婴幼儿、中老年人、高端人士等不同类型消费群体的多样化健康需求。公司未来还将加强婴幼儿辅助食品、运动营养食品、特殊医学用途配方食品等系列产品的开发力度，形成品类更为齐全的产品结构，以巩固并增强公司的竞争优势。

### 6、营销网络优势

公司拥有成熟的销售网络，主要由合同生产销售渠道、经销渠道、线下直营渠道和线上直营渠道构成。公司营销网络覆盖了消费者所能接触的主要渠道，能够避免渠道单一而出现的销售渠道依赖风险，形成了公司的销售网络优势。

在合同生产渠道方面，凭借前瞻性的产品研发以及对国内外市场的深刻了解，公司已与国内外多家知名营养保健食品品牌运营商合作建立了长期稳固的战略合作关系，与国内外知名品牌的合作提升了公司的知名度与行业地位，吸引着更多的客户与公司合作。

在自主品牌渠道方面，公司与大参林、益丰大药房、老百姓大药房、重庆万和、贵州一树等百强连锁药店直接或间接建立了合作关系，也与吉林大药房、辽宁人民康泰大药房、江西德融药房、山西仁和大药房等多家区域性连锁药店保持密切合作。同时，公司产品还进驻了京东、天猫、苏宁等大型电商平台。截至2020年12月31日，公司营销网络已覆盖全国30多个省市自治区，公司产品销往美国、欧洲等60多个国家和地区。

### （三）发行人的竞争劣势

#### 1、产能瓶颈制约着公司的进一步发展壮大

凭借技术研发优势和产品质量优势，公司与国内外众多的营养保健食品品牌运营商建立了良好的战略合作关系，合同生产业务销售规模稳步增长。报告期内，公司的各剂型产品的订单量充足，但按现有的场地面积和生产安排情况，未来公司产能提升的空间十分有限，制约着公司的发展。本次募集资金投资项目的投产，将有助于缓解公司一定时间内的产能压力。

#### 2、自主品牌影响力有待进一步提升

报告期内，作为产业链较为完善的混合型企业，凭借扎实的研发实力和良好的生产能力，公司与国内外多家品牌运营商建立了长期稳定的合作关系，在研发和生产端树立了良好的品牌形象，但终端自主品牌业务发展相对滞后。以GNC、汤臣倍健为代表的企业已较早布局终端市场，并建立了完整的销售渠道，品牌影响力较大，市场占有率较高。尽管公司已将发展自主品牌业务作为公司的重要战略，但自主品牌业务设立时间尚短，品牌影响力在短期内仍与上述企业之间存在一定的差距，公司急需加大对终端自主品牌运营方面的投入，以实现快速发展。

## 四、公司主营业务的具体情况

### （一）主营业务及主要产品情况

#### 1、主营业务情况

公司是一家专业从事营养保健食品的研发、生产和销售的国家高新技术企业。历经多年的研发与积累，公司已形成软胶囊、硬胶囊、片剂、粉剂、口服液、

滴剂、瓶装饮品及袋装饮品等多剂型、规模化的生产能力，同时建立了高效的研发管理及供应链管理体系，能为国内外客户提供涵盖产品定位、配方研究、生产审批及成品生产等全流程服务。

公司同时坚持自主品牌战略，在为国内外营养保健食品品牌运营商提供合同生产服务的同时，还积极发展自主品牌。公司目前拥有“百合康”、“福仔”、“鸿洋神”及“足力行”等自主品牌，分别针对家庭、婴幼儿、高端人士、中老年人等不同类型的消费群体，其中“百合康”<sup>BAIHEKANG</sup>品牌系经国家工商行政管理总局认定的中国驰名商标。公司未来还将加强婴幼儿辅助食品、运动营养食品、特殊医学用途配方食品等系列产品的开发力度，形成品类齐全、满足不同消费者需求的产品结构。

## 2、主要产品情况

报告期内，公司生产的营养保健食品涵盖软胶囊、硬胶囊、片剂、粉剂、口服液、滴剂、瓶装饮品及袋装饮品等多种剂型，可满足不同类型消费者的多样化需求。公司主要产品的剂型情况如下图所示：



软胶囊



硬胶囊



片剂



粉剂



口服液



滴剂



瓶装饮品



袋装饮品

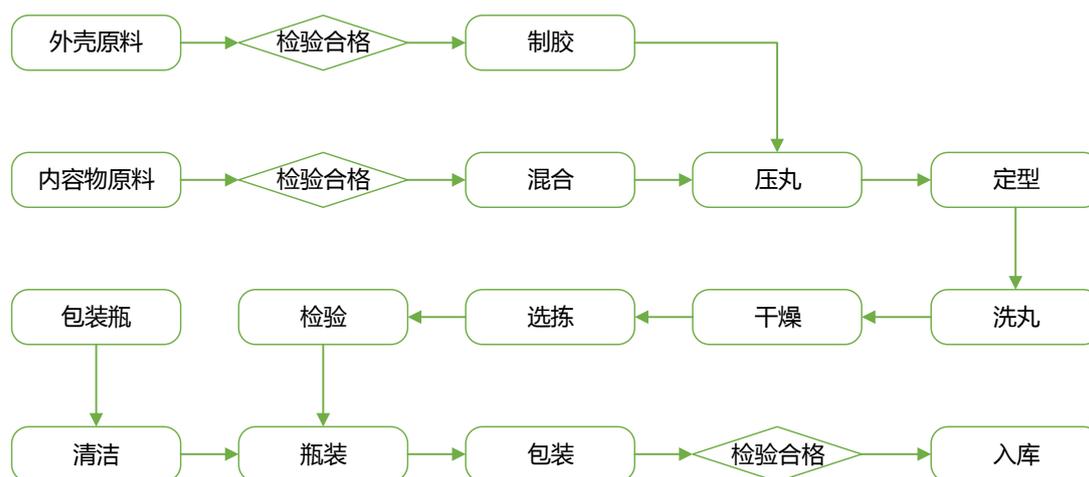
从产品功能来看，公司产品主要分为增强免疫力、增加骨密度、通便、祛黄褐斑、辅助降血糖、减肥、缓解体力疲劳、缓解视疲劳、改善生长发育等 18 项保健功能。

从产品类别来看，公司产品主要分为骨骼健康、基础营养（维生素、矿物质、蛋白质）、男性健康、女性健康、心脑血管、婴幼/儿童/青少年健康、中老年健康等类别。

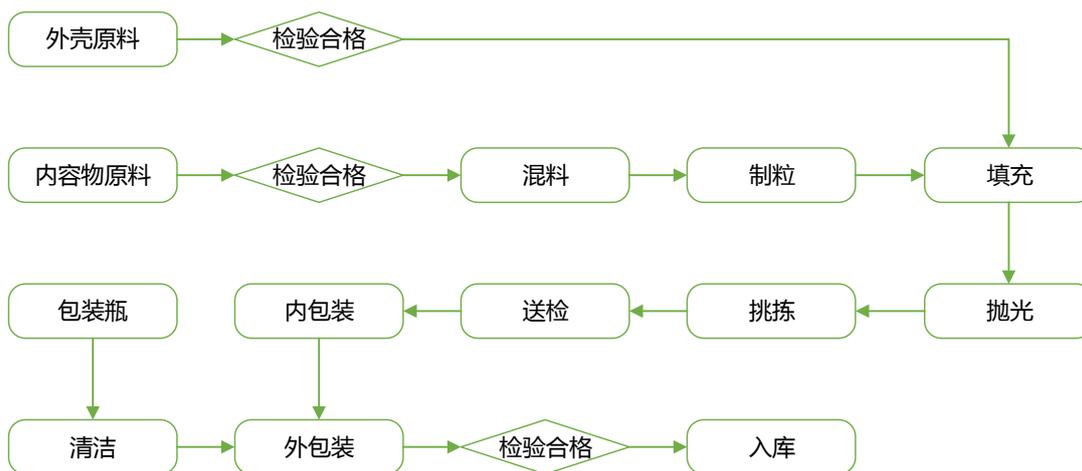
公司丰富、全面的产品结构可以满足家庭、婴幼/儿童/青少年、中老年人、高端人士等不同类型消费群体的多样化健康需求。

## （二）发行人主要产品的工艺流程

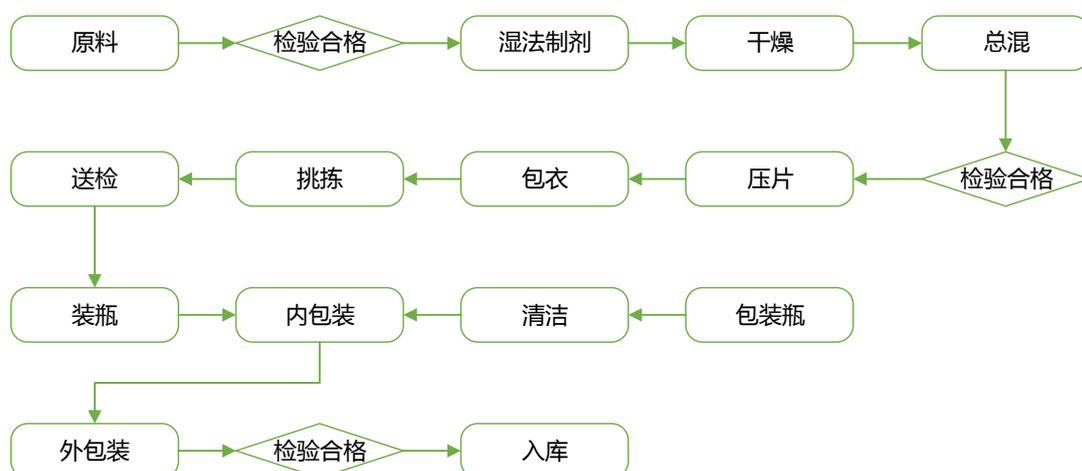
### 1、软胶囊产品生产工艺流程图



### 2、硬胶囊产品生产工艺流程图



### 3、片剂产品生产工艺流程图

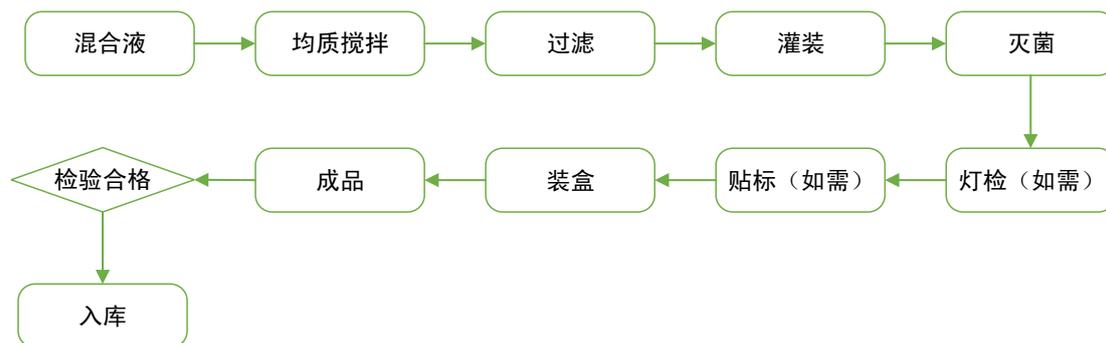


### 4、粉剂产品生产工艺流程图

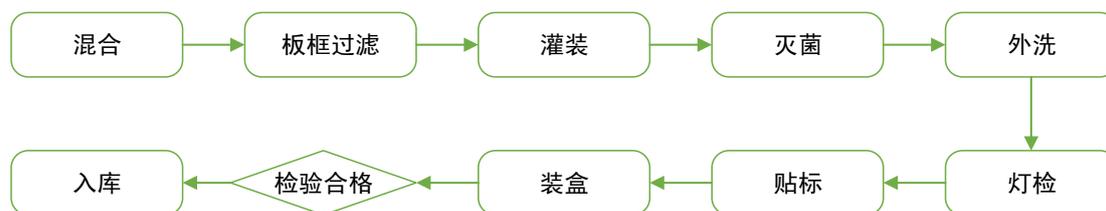


### 5、功能饮品生产工艺流程图

#### (1) 滴剂、瓶装饮品及袋装饮品



## (2) 口服液



## (三) 发行人主要经营模式

### 1、采购模式

公司采购的主要原材料有 200 多种，主要包括明胶、鱼油、硫酸软骨素、磷虾油、大豆分离蛋白、DHA 藻油、蜂胶等。

公司制定了完善的原辅材料采购制度，从源头开始严格控制产品质量。对于生产经营所需的原材料，公司一般择优选择 2 家或以上的合格供应商，以保证供应的稳定性。对于大宗原材料，公司一般会预留一定的安全库存，以确保生产经营的稳定性。

#### (1) 合格供应商制度

公司建立了完善的供应商甄选制度，在成为公司合格供应商前，公司采购部、质量部、研发部、检测中心一般会综合考虑其产品质量稳定性、采购价格、交货期、质量管理水平等因素，采用现场考评和产品质量检测相结合的方式对供应商进行考察评价，并持续跟踪，所有物料一般会择优选择 2 家或以上合格供应商。

#### (2) 原辅材料存储控制

公司拥有完善的原辅材料储存管理制度。原辅材料由仓储部按照技术标准和  
要求储存，储存过程中保管员会定期对物料储存条件进行巡查，保证物料储存条  
件始终符合标准和要求。

### （3）原辅材料质量控制

营养保健食品所需原料对生产环境、工艺流程、生产技术水平及产品质量的  
要求极高，公司对采购流程各个环节、供应商选择、原辅材料进出库始终进行严  
格把关，对主要原料严格执行批次检测制度，检验合格后才可进入下一环节的  
生产。

## 2、生产模式

公司采用“备货生产+以销定产”相结合的模式开展生产经营。公司设有生  
产部负责产品生产，对历史销量较大，且自主配方的产品，公司采用“备货生产”  
的生产方式，以便有效利用产能，保证销售旺季订单的按时完成；对于客户定制  
或销量较小的产品，公司采用“以销定产”的生产方式，即由销售部门根据客户  
订单将月度生产计划下达至生产部门，实行接单生产。

生产部根据需求计划统筹安排生产。公司在各生产环节均设置了标准化的作  
业流程；鉴于部分客户存在多品种、多批次、小批量的采购特点，公司在生产过  
程中注重柔性化的资源配置，确保能根据实际需求及时换产。公司对每批产品必  
须经过严格的质量检验，质量检验合格、批生产记录审核合格和批检验审核合格  
后方可入库。

## 3、销售模式

公司的销售模式主要分为合同生产和自主品牌两种。合同生产模式下，公司  
向品牌运营商提供产品开发、生产和技术服务；自主品牌模式下，公司产品通过  
经销商、药店等线下渠道，以及天猫、京东等线上平台进行销售。报告期内，公  
司对大部分客户采用款到发货的结算模式，但对部分合作稳定或具有良好信誉的  
优质客户，公司会给予其一定的信用期（一般不超过3个月）。

公司销售模式具体如下：

## （1）合同生产模式

合同生产是公司主要的销售模式，主要服务对象为国内外的品牌运营商。公司设置合同生产业务部，负责合同生产业务市场运作及销售管理工作，包括市场信息的收集分析、市场开拓、客户服务、销售计划等。

合同生产模式下，公司根据客户需求特点，通过系统的市场调研与研发，向客户提供产品定位、配方研究、生产审批及成品生产等全流程服务。报告期内，公司合同生产客户的获取方式主要为行业展会推介、业务团队市场开发以及客户主动联系公司开展合作等，个别情况下公司也通过经销商推广合同生产业务。

### ①公司与客户的权利义务关系

根据保健食品批准证书、保健食品备案凭证、普通营养食品标准或配方所有权不同，公司合同生产模式可以进一步划分为“根据自有保健食品批准证书、保健食品备案凭证及普通营养食品标准或配方生产”、“根据客户保健食品批准证书及普通营养食品标准或配方生产”以及“根据客户定制化产品批准证书、备案凭证及普通营养食品标准或配方生产”三种业务模式。

不同业务模式下，公司与客户的权利义务关系情况如下：

业务模式	主要权利义务关系
根据自有保健食品批准证书、保健食品备案凭证及普通营养食品标准或配方生产	1、公司负责根据自有保健食品批准证书、保健食品备案凭证、普通营养食品标准或配方，依据客户订单需求进行生产，确保所生产的产品符合国家质量标准，并承担产品质量责任和标识的审核责任； 2、客户应具备相应的经营资质，负责提供商标注册证书、包装材料等，如因公司产品原因产生抽检、诉讼、仲裁及行政监管措施等事项，客户负有及时告知公司的义务，并承担商标侵权责任和产品销售违规（如涉嫌夸大或虚假宣传、发布违法广告等）责任。
根据客户保健食品批准证书及普通营养食品标准或配方生产	1、公司根据客户的保健食品批准证书、普通营养食品标准或配方，依据客户订单需求进行生产，确保所生产的产品符合国家质量标准或出口目标国（地区）质量标准，并承担产品质量责任和标识的审核责任； 2、①内销业务：部分客户负有按时向公司提供经注册审批的委托生产产品的配方、工艺流程和质量标准的义务；客户均应具备相应的经营资质，负责提供商标注册证书、包装材料等，如因公司产品原因产生抽检、诉讼、仲裁及行政监管措施等事项，客户负有及时告知公司的义务，并承担商标侵权责任和产品销售违规（如涉嫌夸大或虚假宣传、发布违法广告等）责任；

	②外贸业务：客户负责向公司提供符合出口目标国（地区）法律法规的产品配方或质量标准，并承担产品销售违规（如涉嫌夸大或虚假宣传、发布违法广告等）责任。
根据客户定制化产品批准证书、备案凭证及普通营养食品标准或配方生产	1、公司依据客户需求提供定制化产品开发服务，并提供定制化产品注册或备案支持，定制化产品的批准证书、备案凭证及普通营养食品标准或配方的所有权归属依据双方协议确定； 2、注册或备案完成后，公司和客户根据定制化产品的批准证书、备案凭证、普通营养食品标准或配方所有权的归属情况按照前述两种业务模式承担相应的权利和义务。

## ②境外销售模式

公司的境外销售按出口方式可分为直接出口和间接出口，具体销售模式及流程如下：

### A.直接出口

公司直接与境外客户洽谈签订框架合同或协议，客户根据需求向公司提交订单，约定具体产品、数量、单价、付款期限、交货方式等信息。公司按照订单安排生产、包装、商检后将货物运输至境内港口，并在完成报关程序后装船。客户按照约定的结算方式向公司支付款项。主要销售流程如下：

#### i.订单承接

公司与客户沟通确认产品种类及其质量品质、结算方式等方面信息后签订框架合同或协议。客户根据需求向公司不定期提交订单，并约定产品、数量、单价、付款期限、交货方式等具体信息。

#### ii.货物运输

公司根据订单约定的交货方式以及交货地点安排货物运输。在 FOB 模式下，公司负责将货物从仓库运至海运码头堆场，在公司完成报关等程序后货物装船起运，船运及保险等费用由客户承担；在 CIF 模式下，公司负责将货物从仓库运至海运码头堆场，在公司完成报关等程序后货物装船起运，船运及保险等费用由公司承担并支付。

#### iii.货物报关、清关

公司负责产品出口的商检、报关程序。货物运至目的地港口后清关手续由客

户自行负责。

#### iv. 货款结算

公司外贸业务货款结算方式主要采用电汇结算方式（T/T）：即客户按照和公司约定的付款要求，将货款汇至公司的外汇银行账号。

### B. 间接出口

公司将产品销售给境内出口贸易公司，由贸易公司利用其渠道和客户资源出口到境外，间接出口采用人民币结算。主要销售流程如下：

#### i. 订单承接

公司与客户沟通确认产品种类及其质量品质、结算方式等方面信息后签订框架合同或协议，合同或协议中约定相关产品仅用于出口。客户根据需求向公司不定期提交订单，并约定产品、数量、单价、付款期限、交货方式等具体信息。

#### ii. 货物运输

公司根据合同约定的运输方式、交货地点安排货物运输。

#### iii. 货款结算

公司对大部分出口贸易商采用款到发货的结算模式，但对部分合作稳定或具有良好信誉的优质客户，公司会给予其一定的信用期（一般不超过3个月）。

## （2）自主品牌模式

公司自主品牌包括“百合康”、“鸿洋神”、“福仔”和“足力行”等，自主品牌模式主要分为经销模式和直营模式两种。具体介绍如下：

### ① 经销模式

经销模式是以城市或地区为单位，选择一个或多个有资金实力、网络覆盖能力强、有较强市场推广能力、认可公司经营理念的团队为公司的经销商。经销模式将公司研发、生产、品牌、营销等方面的优势与各经销商的渠道优势结合起来，是公司目前自主品牌运营的主要销售模式。

公司经销商的下游销售渠道一般为药店、商超等，报告期各期末，公司主要经销商期末库存金额占当期经销商向公司采购金额的比例较小，不存在库存积压的情形。

## ②直营模式

公司的直营模式按渠道可分为线下直营和线上直营两类。具体如下：

### A.线下直营

线下直营模式下，公司主要与国内大、中型连锁药店合作。公司负责提供产品、市场营销方案、销售支持、人员培训和售后服务等；零售终端则负责执行营销方案，实行全店全员推广。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司销售网络已覆盖全国 30 多个省市自治区，并与大参林、益丰大药房、老百姓大药房、重庆万和、贵州一树等全国大型连锁零售机构建立合作关系，便捷的销售网络和良好的售后服务有效地提升公司的品牌形象，带动销售业绩的提升。

### B.线上直营

线上直营模式下，公司主要通过在北京、天猫、苏宁等大型电商平台设立官方旗舰店或专营店的形式销售“百合康”、“鸿洋神”品牌营养保健食品。

报告期内，公司线上直营收入分别为 387.72 万元、204.96 万元和 102.68 万元，占营业收入的比例分别为 0.76%、0.41%和 0.18%，占比较低。

报告期内，公司线上直营业务不存在刷单情形，亦不存在大额及异常交易的情况。

## ③自主品牌模式各渠道销售情况

报告期内，公司自主品牌模式下各渠道收入及占比情况如下：

单位：万元

渠道	渠道类型	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
		金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例

经销商渠道	经销	10,250.54	17.73%	11,188.23	22.39%	12,643.63	24.91%
连锁药店渠道	直营	3,016.46	5.22%	2,243.64	4.49%	2,703.10	5.33%
自营电商渠道	直营	102.68	0.18%	204.96	0.41%	387.72	0.76%
其他渠道	直营	114.13	0.20%	117.75	0.24%	80.33	0.16%
<b>自主品牌收入</b>	-	<b>13,483.81</b>	<b>23.32%</b>	<b>13,754.58</b>	<b>27.53%</b>	<b>15,814.78</b>	<b>31.16%</b>

#### ④返利

报告期内，公司由于自主品牌业务发展需要，对自主品牌客户通过实物形式进行返利，具体情况如下：

##### A. 返利政策

公司根据客户销售渠道、销售规模、销售价格、回款额度、议价能力、促销活动力度和公司品牌发展战略等多种因素制定返利政策，不同客户所执行的返利政策在返利比例、返利类型等方面存在一定差异。报告期内，公司对主要自主品牌客户的返利政策随销售规模变化而有所变动，但对同一客户的返利政策在报告期内未发生重大变化。

##### B. 实物返利形式及会计处理

公司用于返利的实物分为自产产品及外购物料两类。

在 2020 年 1 月 1 日之前，针对自产产品的实物返利，公司根据赠品实际发生成本计入营业成本；针对外购物料的实物返利，公司根据实际发生的金额计入销售费用；在资产负债表日，公司根据合同约定测算本年度尚未兑现的市场支持费用并进行预提，并相应结转至营业成本或销售费用，具体会计处理如下：

项目	处理方式		会计分录
收入确认	赠品与主货物的销售收入按照各自的公允价值占比来进行分摊		借：应收账款 贷：营业收入 应交税费—应交增值税
成本结转	主货物	结转营业成本	借：营业成本 其他应付款-返利兑付 贷：存货
	赠品兑付部分：自产货物	冲减其他应付款	
	赠品兑付部分：外购物料（如宣传册等）	冲减其他应付款	借：其他应付款-返利兑付 贷：存货
返利计提	赠品：自产货物	计入营业成本	借：营业成本

			贷：其他应付款
	赠品：外购物料（如宣传册等）	计入销售费用	借：销售费用 贷：其他应付款

由于执行新收入准则的原因，从 2020 年 1 月 1 日起，针对自产产品和外购物料的实物返利，公司均根据赠品实际发生成本或金额计入营业成本；在资产负债表日，公司将本年度尚未兑现的市场支持费用识别为一项单项履约义务，根据合同的对价分摊交易价格，并在客户取得相关商品控制权的时点确认收入，具体会计处理如下：

项目	处理方式		会计分录
收入确认	赠品与主货物的销售收入按照各自的公允价值占比来进行分摊，未兑付赠品部分不确认其分摊的销售收入		借：合同结算-收入结转 贷：营业收入
成本结转	主货物 赠品兑付部分	结转营业成本	借：营业成本 贷：存货

### C.实物返利执行情况

报告期各期，公司实物返利的具体金额及占比情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
营业成本-实物返利	1,348.46	1,696.11	2,085.85
营业成本-自主品牌	7,045.52	7,474.86	8,503.13
<b>营业成本-实物返利占自主品牌业务成本比例</b>	<b>19.14%</b>	<b>22.69%</b>	<b>24.53%</b>
销售费用-实物返利	-	44.81	72.44
自主品牌业务收入	13,483.81	13,754.58	15,814.78
<b>营业成本-实物返利占自主品牌收入比例</b>	<b>10.00%</b>	<b>12.33%</b>	<b>13.19%</b>
<b>销售费用-实物返利占自主品牌收入比例</b>	<b>-</b>	<b>0.33%</b>	<b>0.46%</b>

报告期内，公司计入营业成本的实物返利金额分别为 2,085.85 万元、1,696.11 万元和 1,348.46 万元，占自主品牌业务成本的比例分别为 24.53%、22.69% 和 19.14%，与自主品牌业务收入的变化趋势保持一致。

2018 年度，公司计入营业成本的实物返利金额占自主品牌业务收入的比例较高，主要系公司当年加大了对自主品牌的推广力度，自主品牌业务收入因此大幅增长。2019 年度，受“百日行动”等行业监管政策变化等因素影响，公司自主

品牌产品在药店等线下渠道的货架陈列、促销或推广计划均受到一定限制，导致公司当年度计入营业成本的实物返利金额及占自主品牌业务成本的比例均有所下降。2020 年度，全国各地在新冠肺炎疫情期间均采取了较为严格的防疫管控措施，公司自主品牌经销商在药店、商超等线下渠道的促销或推广活动均因此受到不同程度的影响，导致销售任务达成率下降，公司对自主品牌经销商的返利支持相应出现下降。

报告期内，公司计入销售费用的实物返利金额及占自主品牌业务收入的比例较低，且呈逐年下降趋势，主要系公司为加强自主品牌产品市场推广力度，从 2018 年起更多使用自产货物用于市场支持。2020 年度，由于执行新收入准则的原因，从 2020 年 1 月 1 日起，公司针对自产产品和外购物料的实物返利均根据其实际发生成本或金额计入营业成本，因此计入销售费用的实物返利金额同比大幅下降。

#### D.实物返利的税务处理

公司对于实物返利的税务处理分为两种情况：实物返利与主货物合并开具增值税发票的，根据规定合并纳税；实物返利未与主货物合并开具增值税发票的，单独视同销售缴纳增值税。报告期内，公司已就实物返利履行了相应的纳税义务。

#### E.实物返利与业务发展的相关性

实物返利系消费行业企业在进行市场推广时使用的一种常见的促销方式，可以有效促进经销商提升整体销量和加强品牌推广力度，有利于阶段性销售目标的快速达成和销售货款的及时回收。经查阅其他消费行业企业的招股说明书，消费行业其他企业执行的实物返利政策情况如下：

序号	公司简称	主营业务	返利政策
1	熊猫乳品	浓缩乳制品的研发、生产和销售以及乳品贸易	公司每年与经销商签订年度经销商合同，约定经销商可以按照部分产品全年销售目标的实际完成情况，获得一定比例的业绩激励，次年公司通过实物形式发放给经销商。
2	红星美羚	羊奶粉为主的羊乳制品研发、生产和销售	公司对经销商返利政策包括年度返利和超额临时返利，基本采用实物返利方式，返利时结转入主营业务成本，期末预提计入销售费用。

3	南侨食品	烘焙油脂相关制品的研发、生产与销售	当经销商完成销售任务目标时，本公司根据其完成销售任务目标情况按一定比例向其提供实物商品返利奖励。
---	------	-------------------	--

综上，公司采用实物返利方式推广自主品牌业务与其他消费行业企业不存在差异，公司支付实物返利的行为不涉及不正当竞争。

### （3）发行人不同销售模式下主要客户情况

#### ①合同生产客户

报告期内，公司合同生产业务前十大客户的基本信息如下：

序号	客户名称	客户类型	成立时间	实际控制人	注册金额	合作历史	获得订单的方式	是否存在关联关系
1	Rv Pharma Llc	线下直营	2011年7月11日	Mr. Rajesh Bhasin	200.00 万美元	2015年起	展会推介	否
2	修正健康科技股份有限公司	线下直营	2014年7月31日	修涑贵	10,000.00 万元	2014年起	老客户维护跟踪	否
3	大通路国际有限公司	线下直营	2015年6月9日	夏俊波	HK\$1,000,000.00 US\$2,300,000.00	2018年起	客户主动联系	否
4	山东极贝尔生物科技有限公司	线下直营	2015年2月15日	罗伊彤	300.00 万元	2017年起	客户主动联系	否
5	连云港康嘉国际贸易有限公司	经销	2004年6月23日	霍卫国	100.00 万元	2013年以前	客户主动联系	否
6	哈尔滨世一百年健康产业有限公司	线下直营	2013年9月18日	郭阳	500.00 万元	2015年起	客户主动联系	否
7	上海恩百保健食品有限公司（注2）	线下直营	2009年12月25日	顾大乐	1,000.00 万元	2013年以前	市场开发	否
8	福建卡西西生物科技有限公司	线下直营	2014年1月8日	罗建琴	1,000.00 万元	2017年起	市场开发	否
9	深圳市麦金利实业有限公司	线下直营	2005年3月4日	屈元正	5,000.00 万元	2013年以前	老客户维护跟踪	否
10	Entrepreneurs & Associates Ltd	线下直营	2009年9月1日	Honda Ruru	HK\$10,000.00	2013年以前	市场开发	否
11	沈阳健每刻科技股份有限公司	经销、线下直营	2013年3月27日	宫超	85.00 万元	2013年起	客户主动联系	否
12	张家口市华佗医药经营有限公司	线下直营	2004年3月11日	张维军	7,300.00 万元	2015年以前	市场开发	否
13	新时家智能科技有限公司（注3）	线下直营	2005年9月7日	安凤洛	1,188.65 万美元	2016年起	客户主动联系	否
14	湖南益丰医药有限公司	线下直营	2006年11月9日	高毅	2,000.00 万元	2019年起	市场开发	否
15	南京同仁堂乐家老铺（菏泽）医药有限公司	线下直营	2004年9月21日	宋萌萌	1,000.00 万元	2016年起	市场开发	否
16	威海云星生物科技有限公司（注4）	经销	2016年7月22日	王见波	400.00 万元	2020年起	客户主动联系	否
17	Honson Pharmatech Group, Ltd.	线下直营	2007年2月1日	Ou, Peter (Dr.)	500.00 万加元	2019年起	市场开发	否
18	GMP Global Nutrition Ltd（注5）	线下直营	2017年3月24日	Wong Ka Hung（王家雄）	HK\$1,000,000.00	2019年起	市场开发	否

19	青岛博恩高科生物技术有限公司（注6）	经销	2014年3月25日	王庚申	3,000.00万元	2013年以前	展会推介	否
20	和优良品（苏州）科技有限公司（注7）	线下直营	2019年9月12日	张文峰	3,000.00万元	2020年起	客户主动联系	否

注 1：上述客户为报告期内合并口径合同生产前十大客户去重后结果；

注 2：上海恩百保健食品有限公司、安徽恩百保健食品有限公司以及上海尚海生物科技有限公司为同一控制下的关联主体，上表中以上海恩百保健食品有限公司合并披露；

注 3：2019年9月，青岛欣生然健康产业有限公司更名为新时家智能科技有限公司；

注 4：威海云星生物科技有限公司（以下简称“威海云星”）为大通路国际有限公司（以下简称“大通路”）在境内的包装厂商，2020年以来，受新冠肺炎疫情的影响，大通路产品销售情况较好，对供货期要求比较严格，公司包装能力无法满足大通路的快速供货需求，大通路因此在公司周边寻找到威海云星为其提供包装服务，并由威海云星直接出口给大通路，公司2020年5月开始通过威海云星与大通路进行交易；

注 5：GMP Global Nutrition Ltd 为 Aoungo International Trading Limited 持股 64.5% 的子公司，上表中以 GMP Global Nutrition Ltd 合并披露；

注 6：青岛博恩高科生物技术有限公司（以下简称“青岛博恩”）与青岛博恩生化科技有限公司为同一控制下的关联主体，上表中以青岛博恩合并披露；青岛博恩系公司长期合作客户及供应商，报告期内主要向公司采购甜菜根粉胶囊、钙软胶囊、锌片等产品用于出口美国，同时该公司也是大蒜提取物、枸杞提取物、红曲提取物等产品的专业生产厂家，报告期内主要向公司供应姜黄提取物、甜菜根粉等原材料；

注 7：2020年8月，苏州优材生物科技有限公司更名为和优良品（苏州）科技有限公司。

## ②自主品牌客户

报告期内，公司自主品牌业务前十大客户的基本信息如下：

序号	客户名称	客户类型	成立时间	股权结构	实际控制人	注册金额	合作历史	获得订单的方式	报告期内是否与公司持续合作
1	重庆中盟医药股份有限公司	经销	2010年8月31日	唐先伟 6.78%；何佳 5.08%；禹礼和 3.39%；许焘 3.39%；杨一峰 3.39%；仲耐红 3.39%；其它 67 名股东共计 74.58%	唐先伟	2,950.00 万元	2017 年起	市场开发	是

2	深圳市汇普康科技有限公司	经销	2013年7月29日	綦衡军 66.00%；喻文峰 34.00%	綦衡军	50.00 万元	2014 年起	市场开发	是
3	石家庄东方嘉诚商贸有限公司	经销	2002年4月28日	马晓薇 76.80%；孟维君 23.20%	马晓薇	500.00 万元	2013 年以前	市场开发	否
4	安徽联众健康管理有限公司	经销	2009年2月17日	周子云 34.00%；张山东 33.00%；胡勇 33.00%	周子云	500.00 万元	2015 年起	市场开发	是
5	河南胜夏贸易有限公司	经销	2016年5月30日	张飞 94.00%；王晏 6.00%	张飞	100.00 万元	2016 年起	市场开发	是
6	昆明春康商贸有限公司	经销	2013年4月7日	张玉春 60.00%；杞丽萍 40.00%	张玉春	500.00 万元	2013 年起	市场开发	是
7	河南美莱保健食品销售有限公司	经销	2007年10月16日	高飞鹏 50.00%；吉晓梅 50.00%	高飞鹏、吉晓梅	100.00 万元	2015 年起	市场开发	是
8	贵州一树连锁药业有限公司（注2）	线下直营	1999年3月11日	阿里健康科技（中国）有限公司 25.00%；王春雷 13.56%；贵阳益芳康医药科技服务中心（有限合伙）9.48%；南京华泰大健康一号股权投资合伙企业（有限合伙）8.37%；其他 20 名股东合计 43.59%	王春雷	2,065.66 万元	2017 年起	市场开发	是
9	成都康运来生物科技有限公司	经销	2007年9月21日	肖兵 70.00%；周文海 30.00%	肖兵	50.00 万元	2017 年起	市场开发	是
10	东北制药丹东医药有限公司	线下直营	1991年9月23日	东北制药集团供销有限公司 60%；丹东祥润商贸有限公司 40%	蒋升杨	1,000.00 万元	2018 年起	市场开发	否
11	南宁保百康贸易有限公司	经销	2017年3月3日	高万超 69.50%；黎海峰 30.50%	高万超	50.00 万元	2017 年起	客户主动联系	是
12	承德市九瑞商贸有限公司	经销	2013年11月6日	吴桂存 100.00%	吴桂存	10.00 万元	2013 年起	客户主动联	是

	公司							系	
13	惠州市百姓缘医药有限公司	线下直营	2009年12月31日	邓金生 100%	邓金生	1,288.00 万元	2017年起	市场开发	是
14	辽宁人民康泰大药房连锁有限公司	线下直营	2010年5月27日	吕志海 36.65%；吕晓东 21.00%；刘贺清 15.75%；张执刚 14.00%；陈志辉 12.60%	吕志海	2,000.00 万元	2013年以前	市场开发	是
15	四川世纪康健商贸有限公司	经销	2016年3月22日	丁永凤 50%；罗世强 50%	丁永凤、罗世强	1,000.00 万元	2019年起	客户主动联系	是

注 1：上述客户为报告期内合并口径自主品牌前十大客户去重后结果；

注 2：贵州博大医药有限公司是贵州一树连锁药业有限公司的全资子公司，上表中以贵州一树连锁药业有限公司合并披露。

#### 4、采用目前经营模式的原因和影响经营模式的关键因素

公司专业从事营养保健食品的研发、生产和销售业务，由于营养保健食品均为直接服用，直接关系到消费者的身体健康及生命安全，因此在生产许可、产品注册和备案、质量管理等方面受到严格的监管。公司充分分析国家监管要求、所处行业政策及行业特点、公司自身规模实力、生产能力、资金实力和销售渠道等因素，结合所处产业链上下游发展情况及市场变化情况，综合考量后确定了目前的经营模式。报告期内，上述影响因素未发生重大变化。

#### （四）发行人销售情况及主要客户

##### 1、主要产品的产能、产量及销量情况

报告期内，公司主要产品的产能、产量及销量情况如下：

期间	产品类别	产能	产量	产能利用率	销量	产销率
2020 年度	硬胶囊（亿粒）	5.44	6.06	111.40%	5.74	94.70%
	软胶囊（亿粒）	25.01	21.84	87.34%	21.85	100.06%
	片剂（亿片）	6.98	11.57	165.76%	11.64	100.60%
	粉剂（吨）	904.10	1,109.52	122.72%	1,076.87	97.06%
	功能饮品（千升）	651.19	606.25	93.10%	577.38	95.24%
2019 年度	硬胶囊（亿粒）	5.00	4.51	90.20%	4.47	99.10%
	软胶囊（亿粒）	27.03	24.26	89.75%	24.30	100.18%
	片剂（亿片）	7.44	8.94	120.21%	8.40	93.97%
	粉剂（吨）	603.03	783.37	129.91%	752.45	96.05%
	功能饮品（千升）	382.56	116.69	30.50%	93.28	79.94%
2018 年度	硬胶囊（亿粒）	5.40	5.10	94.56%	5.13	100.40%
	软胶囊（亿粒）	28.92	27.27	94.31%	27.11	99.39%
	片剂（亿片）	6.75	8.84	130.89%	8.39	94.89%
	粉剂（吨）	405.10	619.23	152.86%	582.72	94.10%
	功能饮品（千升）	193.69	34.77	17.95%	34.46	99.11%

注 1：公司硬胶囊生产由于生产线需要定期清洗、检修等情况，按照每年 220 天、每天 8 小时（正常一个班次）计算；

注 2：公司软胶囊生产由于生产线需要连续 24 小时运转，每年定期检修，因此产能按照每年 250 天、每天 24 小时计算；

注 3：片剂、粉剂及功能饮品的产能按照每年 300 天、每天 8 小时（正常一个班次）计

算，产能利用率超过 100% 系由于公司根据订单需求临时增加生产班次所致；

注 4：为真实反映公司的产销情况，此处计算销量时未包含外购部分产品的销量，同时将产品分类中的组合及其他拆分成对应的软胶囊、硬胶囊、片剂和粉剂。

## 2、主要产品销售价格变动情况

报告期内，公司主要产品销售价格变动情况如下：

产品类别	2020 年度		2019 年度		2018 年度
	平均单价	变动幅度	平均单价	变动幅度	平均单价
硬胶囊（元/万粒）	1,297.17	-7.54%	1,403.02	3.13%	1,360.50
软胶囊（元/万粒）	1,175.13	8.22%	1,085.90	3.71%	1,047.06
片剂（元/万片）	1,037.56	-9.74%	1,149.57	17.49%	978.43
粉剂（元/吨）	76,313.56	-8.92%	83,789.31	-7.48%	90,565.19
功能饮品（元/千升）	61,723.01	-12.62%	70,636.57	71.50%	41,187.57

## 3、产品或服务的主要客户群体

公司的销售模式主要分为合同生产和自主品牌两种。合同生产模式下，公司向品牌运营商提供产品开发、生产和技术服务；自主品牌模式下，公司产品通过经销商、药店等线下渠道，以及天猫、京东等线上平台销售给终端消费者。

## 4、主营业务收入按照产品结构划分情况

报告期内，公司主营业务收入按照产品结构划分情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
软胶囊	25,550.38	44.72%	26,331.02	53.26%	28,292.63	56.46%
片剂	12,070.11	21.13%	9,737.16	19.70%	9,203.72	18.37%
硬胶囊	7,404.99	12.96%	6,267.34	12.68%	6,932.80	13.83%
粉剂	8,227.91	14.40%	6,346.22	12.84%	5,295.72	10.57%
功能饮品	3,563.77	6.24%	658.92	1.33%	141.95	0.28%
组合及其他	316.43	0.55%	96.95	0.20%	245.94	0.49%
主营业务收入	<b>57,133.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,437.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,112.75</b>	<b>100.00%</b>

## 5、发行人主要客户情况

### （1）发行人前五名客户情况

报告期内，公司前五大客户的销售金额及比例情况如下：

单位：万元

期间	客户名称	销售金额	占当期销售总额的比例
2020 年度	威海云星生物科技有限公司	2,006.34	3.47%
	青岛博恩高科生物技术有限公司	2,005.30	3.47%
	Rv Pharma Llc	1,890.31	3.27%
	湖南益丰医药有限公司	1,293.53	2.24%
	修正健康科技股份有限公司	1,113.33	1.93%
	<b>前五名小计</b>	<b>8,308.81</b>	<b>14.37%</b>
2019 年度	Rv Pharma Llc	1,724.05	3.45%
	大通路国际有限公司	1,514.42	3.03%
	修正健康科技股份有限公司	1,104.05	2.21%
	福建卡西西生物科技有限公司	914.41	1.83%
	哈尔滨世一百年健康产业有限公司	652.71	1.31%
	<b>前五名小计</b>	<b>5,909.64</b>	<b>11.83%</b>
2018 年度	Rv Pharma Llc	3,219.82	6.34%
	山东极贝尔生物科技有限公司	1,279.69	2.52%
	重庆中盟医药股份有限公司	1,134.97	2.24%
	沈阳健每刻科技股份有限公司	1,064.51	2.10%
	修正健康科技股份有限公司	845.17	1.67%
	<b>前五名小计</b>	<b>7,544.15</b>	<b>14.87%</b>

注 1：2019 年 4 月，沈阳市康兴达商贸有限公司更名为沈阳健每刻科技股份有限公司；

注 2：杭州千岛湖修正健康科技有限公司与杭州千岛湖标普健康食品有限公司系同处于修正健康科技股份有限公司控制下的关联主体，报告期内在合并报表前五大客户中以修正健康科技股份有限公司合并披露；

注 3：哈尔滨世一百年健康产业有限公司、哈尔滨圣慈生物科技有限公司、广州协和健康产业有限公司和黑龙江省世一百年生物科技有限公司为同一控制下的关联主体，报告期内在合并报表前五大客户中以哈尔滨世一百年健康产业有限公司合并披露；

注 4：青岛博恩生化科技有限公司与青岛博恩高科生物技术有限公司为同一控制下的关联主体，报告期内在合并报表前五大客户中以青岛博恩高科生物技术有限公司合并披露。

报告期内，公司前五大客户销售金额累计占当期销售总额比例分别为 14.87%、11.83%和 14.37%，客户集中度相对较低，不存在对单一客户重大依赖的情形。

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、

主要关联方及持有公司 5% 以上股份的股东未在上述客户中拥有任何权益，不存在关联关系情况。

## （2）发行人主要境外客户情况

报告期内，公司境外销售采用成本加成的定价方式。公司主要境外客户销售情况以及销售的产品种类、销量、销售金额及占境外收入的比例情况如下：

2020 年度						
序号	客户名称	客户类型	产品类别	销量（注）	销售金额（万元）	占境外收入的比例
1	Rv Pharma Llc	分销商	软胶囊	11,668.40	1,890.31	29.52%
			小计	-	<b>1,890.31</b>	<b>29.52%</b>
2	大通路国际有限公司	品牌运营商	软胶囊	7,131.13	758.53	11.85%
			片剂	878.22	54.50	0.85%
			硬胶囊	1,089.52	177.65	2.77%
			组合及其他	-	16.28	0.25%
			小计	-	<b>1,006.96</b>	<b>15.73%</b>
3	GMP Global Nutrition Ltd	分销商	软胶囊	1,683.13	501.78	7.84%
			片剂	1,100.82	282.75	4.42%
			粉剂	854.93	18.55	0.29%
			功能饮品	16.69	113.22	1.77%
			小计	-	<b>916.31</b>	<b>14.31%</b>
4	GMP Global Marketing Inc	分销商	软胶囊	1,410.31	197.57	3.09%
			片剂	1,018.52	473.89	7.40%
			硬胶囊	87.27	24.32	0.38%
			粉剂	1,309.50	5.88	0.09%
			小计	-	<b>701.66</b>	<b>10.96%</b>
5	Entrepreneurs& Associates Ltd	品牌运营商	软胶囊	2,672.69	304.09	4.75%
			片剂	418.03	44.92	0.70%
			小计	-	<b>349.00</b>	<b>5.45%</b>
合计				-	<b>4,864.25</b>	<b>75.96%</b>
2019 年度						
序号	客户名称	客户类型	产品类别	销量（注）	销售金额（万元）	占境外收入的比例
1	Rv Pharma Llc	分销商	软胶囊	9,789.09	1,724.05	26.16%

			小计	-	<b>1,724.05</b>	<b>26.16%</b>
2	大通路国际有限公司	品牌运营商	软胶囊	15,998.07	1,514.42	22.98%
			小计	-	<b>1,514.42</b>	<b>22.98%</b>
3	Honson Pharmatech Group, Ltd.	品牌运营商	软胶囊	591.75	71.12	1.08%
			片剂	1,760.60	416.31	6.32%
			小计	-	<b>487.44</b>	<b>7.40%</b>
4	GMP Global Nutrition Ltd	分销商	软胶囊	1,124.59	341.53	5.18%
			片剂	173.30	36.66	0.56%
			粉剂	1,089.34	34.40	0.52%
			功能饮品	1.52	15.13	0.23%
			小计	-	<b>427.73</b>	<b>6.49%</b>
5	Entrepreneurs& Associates Ltd	品牌运营商	软胶囊	3,049.88	271.85	4.13%
			片剂	616.30	101.16	1.54%
			硬胶囊	49.74	6.25	0.09%
			小计	-	<b>379.27</b>	<b>5.76%</b>
<b>合计</b>				-	<b>4,532.90</b>	<b>68.79%</b>
<b>2018 年度</b>						
序号	客户名称	客户类型	产品类别	销量（注）	销售金额（万元）	占境外收入的比例
1	Rv Pharma Llc	分销商	软胶囊	21,281.99	3,219.82	46.81%
			小计	-	<b>3,219.82</b>	<b>46.81%</b>
2	Entrepreneurs& Associates Ltd.	品牌运营商	软胶囊	6,983.93	626.45	9.11%
			片剂	1,015.98	157.41	2.29%
			小计	-	<b>783.86</b>	<b>11.40%</b>
3	大通路国际有限公司	品牌运营商	软胶囊	5,890.24	538.14	7.82%
			小计	-	<b>538.14</b>	<b>7.82%</b>
4	Onlynat Laboratorios Del Ecuador S.A.	品牌运营商	软胶囊	1,837.77	253.60	3.69%
			片剂	518.75	33.34	0.48%
			硬胶囊	196.61	19.01	0.28%
			粉剂	2,525.50	30.59	0.44%
			小计	-	<b>336.54</b>	<b>4.89%</b>
5	Pacifica Origins Group Inc.	品牌运营商	软胶囊	3,337.44	207.95	3.02%
			小计	-	<b>207.95</b>	<b>3.02%</b>
<b>合计</b>				-	<b>5,086.30</b>	<b>73.95%</b>

注：硬胶囊、软胶囊销量单位为“万粒”；片剂销量单位为“万片”；粉剂销量单位为“公斤”；功能饮品销量单位为“千升”；组合及其他销量单位不统一，未列示具体数量。

目前，我国已成为全球营养保健食品的主要产地，部分国内营养保健食品制造企业已具备向全球提供营养保健食品规模化生产的能力。境外客户通常根据产品种类、价格、品质、交货时间等因素选择境内的不同供应商进行采购，公司部分境外客户因此与公司的竞争对手存在业务往来情况。

## （五）发行人采购情况及主要供应商

### 1、发行人主要原材料和能源供应情况

报告期内，公司主要原材料及能源采购情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度
	金额	变动幅度	金额	变动幅度	金额
鱼油	2,460.94	22.57%	2,007.74	-40.47%	3,372.74
明胶	2,508.48	20.04%	2,089.78	-29.01%	2,943.89
硫酸软骨素	1,182.42	-33.75%	1,784.89	44.31%	1,236.87
大豆分离蛋白	1,794.92	61.27%	1,113.02	36.52%	815.27
DHA 藻油	731.68	-16.42%	875.45	59.21%	549.88
磷虾油	151.32	-76.61%	647.04	-42.48%	1,124.94
蜂胶	198.67	-50.60%	402.20	-29.46%	570.16
电	1,125.29	-8.90%	1,235.27	17.01%	1,055.66

报告期内，公司存在集中向山东海钰生物技术股份有限公司和浙江江山健康蜂业有限公司采购硫酸软骨素和蜂胶情形，公司报告期内向山东海钰生物技术股份有限公司采购硫酸软骨素的金额占公司当期采购硫酸软骨素总金额的比例分别为 99.73%、99.54% 和 81.67%，向浙江江山健康蜂业有限公司采购的蜂胶占当期采购蜂胶总金额的比例分别为 99.61%、98.22% 和 22.08%。

山东海钰生物技术股份有限公司和浙江江山健康蜂业有限公司均为所在行业的主要供应商之一，公司基于产品质量及服务优势，与上述企业进行了长期采购合作，但公司对硫酸软骨素和蜂胶仍然存在其他替代供应商可供选择，如可以向嘉兴恒杰生物制药股份有限公司采购硫酸软骨素，向山东丰采健康产业有限公

司采购蜂胶等，公司不存在对单一供应商重大依赖的情形，上述集中采购不会影响公司业务的独立性。

山东海钰生物技术股份有限公司和浙江江山健康蜂业有限公司与公司及其实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在关联关系。

## 2、主要原材料和能源价格变动趋势

报告期内，公司主要原材料及能源价格变动趋势如下：

单位：元/公斤，元/kwh

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度
	平均单价	变动幅度	平均单价	变动幅度	平均单价
鱼油	45.81	13.45%	40.38	-13.21%	46.52
明胶	33.37	10.09%	30.31	7.84%	28.11
硫酸软骨素	248.68	-16.10%	296.41	-5.24%	312.80
磷虾油	410.69	23.71%	331.97	10.95%	299.20
大豆分离蛋白	18.53	2.30%	18.11	0.59%	18.00
DHA 藻油	254.23	-27.61%	351.22	18.67%	295.96
蜂胶	604.64	-25.15%	807.75	-1.51%	820.14
电	0.65	-2.70%	0.66	4.15%	0.64

## 3、发行人前五名供应商情况

报告期内，公司前五大原材料供应商的采购金额及比例情况如下：

单位：万元

期间	供应商名称	采购金额	占当期采购总额的比例	采购的主要产品
2020 年度	北京旭日昊阳科技有限公司	1,508.57	5.39%	大豆分离蛋白
	山东海钰生物技术股份有限公司	1,169.80	4.18%	硫酸软骨素
	福建省福宁浦明胶有限公司	1,169.24	4.18%	明胶
	德阳华太生物医药有限责任公司	1,111.26	3.97%	鱼油
	山东恒鑫生物科技有限公司	1,035.40	3.70%	明胶
	<b>前五名小计</b>	<b>5,994.26</b>	<b>21.44%</b>	-
2019 年度	山东海钰生物技术股份有限公司（注 1）	1,950.05	8.17%	硫酸软骨素
	荣成爱尔斯海洋生物科技有限公司	943.52	3.96%	鱼油
	山东恒鑫生物科技有限公司（注 2）	901.30	3.78%	明胶

	德阳华太生物医药有限责任公司	731.17	3.06%	鱼油
	北京旭日昊阳科技有限公司	691.80	2.90%	大豆分离蛋白
	<b>前五名小计</b>	<b>5,217.84</b>	<b>21.87%</b>	-
2018 年度	江苏唯思康食品科技发展有限公司	1,353.47	4.95%	鱼油
	山东海钰生物技术股份有限公司	1,233.58	4.51%	硫酸软骨素
	鸿汇亿德（北京）商贸有限责任公司	1,008.05	3.68%	明胶
	北京旭日昊阳科技有限公司	949.02	3.47%	大豆分离蛋白
	湖北铭达塑胶制品有限公司	776.42	2.84%	包材
	<b>前五名小计</b>	<b>5,320.54</b>	<b>19.44%</b>	-

注 1: 2020 年 4 月, 山东海钰生物股份有限公司更名为山东海钰生物技术股份有限公司;

注 2: 2020 年 5 月, 沾化恒鑫工业科技有限公司更名为山东恒鑫生物科技有限公司。

截至本招股说明书签署日, 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5% 以上股份的股东未在上述供应商中拥有任何权益, 不存在关联关系情况。

#### 4、发行人外协生产情况

##### (1) 外协生产情况

2018 年度, 公司存在将部分产品委托外协厂商完成的情况, 外协内容及金额情况如下:

单位: 万元

序号	外协内容	2018 年度
1	钙维 D 片、多种维生素矿物质片、维生素 C 咀嚼片等	59.79
2	螺旋藻片	52.91
3	牛初乳压片糖、维生素 C 泡腾片等普通食品	13.68
<b>合计</b>		<b>126.38</b>

##### (2) 外协生产合规情况

报告期内, 公司由于个别保健食品产品产能不足等原因, 存在将部分生产环节委托外协厂商完成的情况, 不符合《中华人民共和国食品安全法》等相关法律法规的要求。截至本招股说明书签署日, 公司不存在因将部分保健食品外协生产而受到市场监督管理部门行政处罚的情形。

公司自查发现该问题后, 积极主动整改, 并停止了前述行为, 公司所在地主

管机关荣成市市场监督管理局已于2019年3月对上述委外事项进行了查证核实，并出具书面证明：“鉴于百合股份已积极主动停止保健食品外协生产行为，且外协生产企业具有生产相关产品的生产许可证，相关产品经检验合格不存在质量安全问题，未出现对公众身体健康和生命安全造成损害的严重后果，前述行为不属于重大违法违规行为。”

综上，保荐机构及发行人律师认为，公司上述行为不属于重大违法违规行为，不构成公司本次发行上市的实质性障碍。

## （六）安全生产及环境保护情况

### 1、安全生产情况

公司对安全生产高度重视，自成立以来未发生重大安全生产事故。公司在安全生产管理方面始终坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，认真贯彻执行国家和上级主管部门关于安全生产的方针、政策要求，按照《中华人民共和国安全生产法》、《安全事故隐患排查治理暂行规定》等法律法规和标准并结合公司具体生产情况制定了《安全管理制度》，并根据制度建立了相对完善的安全生产管理体系，以保障职工在生产劳动过程中的安全与健康。

公司通过了ISO45001职业健康安全管理体系认证，是经威海市应急管理局认定的“安全生产标准化三级企业”。公司经常性组织学习安全生产知识，定期开展消防安全演习安全生产月活动，切实提高公司员工的安全生产责任意识，将安全生产工作从部门到车间、从管理人员到各岗位操作工人逐级落实，以防范潜在安全隐患的发生，有效保障公司财产和人员的安全。

荣成市应急管理局于2020年3月25日、2020年8月27日和2021年3月5日出具书面证明：“2017年1月1日至证明出具之日，百合股份及子公司无因违反国家有关安全生产方面、消防方面的法律、行政法规、部门规章或其他规范性文件的规定而受到行政处罚的情形。我局未发现该等主体存在因违反国家安全生产方面的规定致人损害而产生的侵权之债。”

### 2、环境保护情况

#### （1）发行人生产经营中涉及环境污染的具体环节、主要污染物名称及排放

### 量、主要处理设施及处理能力

公司不属于《重点排污单位名录管理规定（试行）》中规定的重污染企业。截至本招股说明书出具日，公司存在两个厂区，分别为荣成市成山镇海洋食品科技园成大路2899号（以下简称“西厂区”）和荣成市天鹅湖经济技术开发区成大路552号（以下简称“东厂区”）。公司东厂区和西厂区在生产经营中涉及环境污染的具体环节、主要污染物名称及排放情况如下：

#### ①荣成市成山镇海洋食品科技园成大路2899号（西厂区）

污染物类别	主要污染物名称	具体环节	污染物排放浓度标准值	公司污染物排放浓度值	处理设施	处理效果				
废水	化学需氧量（COD）、氨氮	软化尾水、车间及设备清洗废水、职工生活污水	化学需氧量（COD） ≤500mg/L;	69-241mg/L	经厂区污水处理站处理后通过园区污水管网进入荣成市成山镇污水处理厂集中处理	符合环评标准				
			氨氮≤45mg/L	0.786-13mg/L						
废气	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、油烟	硬胶囊、片剂生产过程中粉碎、压片、胶囊填充、包衣、抛光、总混及制粒等工序产生的粉尘；	无组织排放，颗粒物 ≤1mg/m <sup>3</sup>	0.137-0.310mg/m <sup>3</sup>	将生产设备布置在密闭的车间内，确保生产过程中产生的粉尘不扩散到车间外；定期对车间和设备进行清洁，清除粉尘中可以沉降的部分，对于不能沉降的粉尘则经过设置在车间侧面的排气口进入袋滤式除尘器中进行收集处理	符合环评标准				
							口服液燃气锅炉燃烧产生的废气	颗粒物≤10mg/m <sup>3</sup>	2-3.8mg/m <sup>3</sup>	由15m 烟囱排放
								二氧化硫≤50mg/m <sup>3</sup>	0.6-1.1mg/m <sup>3</sup>	
		氮氧化物≤200mg/m <sup>3</sup>	1-103mg/m <sup>3</sup>							
食堂大灶产生的油烟废气	油烟排放浓度 ≤1.5mg/m <sup>3</sup>	0.74-1.08mg/m <sup>3</sup>	经静电式油烟净化器处理后通过排气筒低矮排放							
噪声	噪声	压片机、包装机、风机及污水处理等设备产生的噪声	昼间≤65dB（A）	44.00-58.30dB（A）	通过将生产设备全部布置在车间内部，同时通过采取基础减震、厂房隔声、距离衰减以及绿化吸声等有效措施减轻噪音	符合环评标准				
			夜间≤55dB（A）	39.00-52.30dB（A）						
固废	不合格产品、废胶网、粉尘、污泥、废滤芯	选检过程中产生的不合格品；压制过程中产生的废胶	-	-	对于不合格产品，全部回收利用；对于压制工序产生的废胶网，集中收集后由废旧公司统一回收综	符合环评标准				

		网；清洁车间、设备、除尘器收集的粉尘；污水处理产生的污泥、软化水设备产生的废滤芯等			合利用；对于清洁车间设备和袋滤式除尘器产生的粉尘，集中收集后对外出售综合利用；污泥经集中收集后堆肥综合利用；废滤芯由厂家统一回收	
	生活垃圾	职工生活垃圾	-	-	委托环卫部门处理	

注1：污染物排放浓度标准值摘自《污水排入城镇下水道水质标准（GB/T31926-2015）》、《大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）》、《锅炉大气污染物排放标准（DB37/2374-2018）》、《饮食业油烟排放标准（DB37/597-2006）》及《工业企业厂界环境噪声排放标准（GB312348-2008）》；

注2：公司排放浓度值范围取自报告期内第三方检测机构对公司废气、废水、噪声的检测报告中各项指标的最小值与最大值。

②荣成市天鹅湖经济技术开发区成大路552号（东厂区）

污染物类别	主要污染物名称	具体环节	污染物排放浓度标准值	公司污染物排放浓度值	处理设施	处理效果
废水	化学需氧量（COD）、氨氮	清洁车间及设备产生的清洁废水、制备纯净水过程中产生的尾水及职工生活污水	化学需氧量（COD） ≤500mg/L；	470-485mg/L	经厂区污水处理站处理后排入荣成市成山镇污水处理厂集中处理	符合环评标准
			氨氮≤45mg/L	12.10-43.60mg/L		
废气	颗粒物、油烟	软胶囊制造过程中产生的粉尘、乙醇气体	无组织排放，颗粒物 ≤1mg/m <sup>3</sup>	0.079-0.101mg/m <sup>3</sup>	通过车间的通风系统排放至室外，自然稀释，对周围环境造成的影响较小	符合环评标准
		化妆品生产过程中产生的粉尘				
		食堂油烟废气	油烟排放浓度 ≤1.5mg/m <sup>3</sup>	0.69-1.12mg/m <sup>3</sup>	经油烟净化装置处理后通过密闭的专用油烟排放通道引至屋顶排空，排气口高出屋顶 1.5m	
噪声	噪声	压片机、包装机、风机及污水处理等设备产生的噪声	昼间≤65dB（A）	41.00-63.90dB（A）	通过将生产设备全部布置在车间内部，通过选用低噪设备、设备安装防振垫、墙体隔音和距离衰减等措施降低噪声	符合环评标准
			夜间≤55dB（A）	38.00-50.70dB（A）		
固废	废胶网、不合格产品、污泥	软胶囊制造过程中产生的废胶网、软胶囊和化妆品制造过程中产生的不合格	-	-	软胶囊制造产生的不合格产品按次品对外出售；化妆品制造产生的不合格产	符合环评标准

		产品、职工产生的生活垃圾及污水处理产生的污泥			品集中收集后外售；废胶网由废旧公司统一回收综合利用；污泥经集中收集后堆肥综合利用；
生活垃圾	职工生活垃圾	-	-		委托环卫部门处理

注1：污染物排放浓度标准值摘自《污水排入城镇下水道水质标准（GB/T31926-2015）》、《大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）》、《锅炉大气污染物排放标准（DB37/2374-2018）》、《饮食业油烟排放标准（DB37/597-2006）》及《工业企业厂界环境噪声排放标准（GB312348-2008）》；

注2：公司排放浓度值范围取自报告期内第三方检测机构对公司废气、废水、噪声的检测报告中各项指标的最小值与最大值。

综上，公司东厂区和西厂区生产经营中涉及的废水、废气、固废的排放或处理均符合环评标准，处理设施能够保证各类污染物的处理达标排放。

## （2）发行人环保投资和相关费用成本支出情况及环保设施实际运行情况

报告期内，公司环保投资和相关费用成本支出情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
环保投资	5.53	-	221.35
环保成本费用支出	20.05	27.36	2.38
<b>合计</b>	<b>25.58</b>	<b>27.36</b>	<b>223.73</b>

公司环保投资主要包括环保设备的采购、安装调试和相关环保设施建设，以及对现有环保设施的改造投入等；环保成本费用支出指除环保资本性投入外的其他支出，主要包括环保设施运行维护费、环保监测检测费、环卫垃圾清运费等。

报告期内，公司主要环保设施均有效运行，处理效果符合相关环评标准。为确保关键环保设施运行良好，公司定期开展检查并委托第三方检测机构对环境情况进行监测，重点关注环保设施配置的齐备性以及关键控制参数是否处于合理范围，及时排查异常情况。同时，公司根据生产发展的情况，淘汰落后环保设备，新增相应环保设备。

综上，公司环保设施运行正常，环保投入能够满足公司环保的治理需求，与公司生产经营所需相匹配。

### （3）发行人排污许可情况

根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2019年版）》之规定，公司属于实行登记管理的排污单位，不需要申请取得排污许可证，公司及子公司已在全国排污许可证管理信息平台（[permit.mee.gov.cn](http://permit.mee.gov.cn)）办理了排污登记，并取得了《固定污染源排污登记回执》，具体情况如下：

排污单位名称	生产经营场所地址	登记编号	登记日期	有效期	主要产品	涉及污染物
威海百合生物技术股份有限公司	荣成市成山镇龙眼港加工区成大路552号	913710007823210514002X	2020年3月23日	2020年3月23日至2025年3月22日	软胶囊	废水
	荣成市成山镇海洋食品科技园成大路2899号	913710007823210514001Z	2020年4月15日	2020年4月15日至2025年4月14日	粉剂、软胶囊、片剂及液态剂型	废气、废水
威海艾玫凯化妆品有限公司	荣成市天鹅湖经济技术开发区	913710825578684991001Z	2020年6月4日	2020年6月4日至2025年6月3日	水剂类、面膜类、霜乳类及洁面乳类化妆品	废气、废水及工业固体废物

### （4）发行人环保合规情况

威海市生态环境局荣成分局于2020年3月25日、2020年8月27日和2021年3月9日出具书面证明：“2017年1月1日至证明出具之日，百合股份及其子公司生产经营活动符合有关环境保护的要求，无因违反国家有关环境保护方面的法律、行政法规、部门规章或其他规范性文件的规定而受到行政处罚的情形。我局未发现该等主体有因违反国家环境保护方面的规定致人损害而产生的侵权之债。”

## 五、公司主要资产情况

### （一）主要固定资产

公司固定资产主要包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输工具及其他等。截至2020年12月31日，公司主要固定资产情况如下：

单位：万元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	成新率
房屋及建筑物	14,010.13	4,215.25	-	9,794.88	69.91%
机器设备	12,541.79	4,900.08	-	7,641.71	60.93%

运输工具	987.02	735.24	-	251.78	25.51%
电子设备	1,069.23	903.47	-	165.76	15.50%
其他	401.28	250.15	-	151.12	37.66%
<b>合计</b>	<b>29,009.44</b>	<b>11,004.19</b>	<b>-</b>	<b>18,005.25</b>	<b>62.07%</b>

## 1、房屋建筑物

### (1) 已取得产权证书的房屋建筑物

截至本招股说明书签署日，公司拥有 17 处已取得产权证书的房屋建筑物，具体情况如下：

序号	所有人	权证号	房屋坐落	面积 (m <sup>2</sup> )	用途	产权来源
1	百合股份	荣房权证成山字第 2014005022 号	荣成市成山镇成大路 552 号 1 号楼	2,938.01	工业	自建
2	百合股份	荣房权证成山字第 2014005019 号	荣成市成山镇成大路 608 号 1 号楼	1,167.88	工业	新建
3	百合股份	荣房权证成山字第 2014005017 号	荣成市成山镇成大路 608 号 2 号楼	5,214.89	工业	新建
4	百合股份	荣房权证成山字第 2013011897 号	荣成市成山镇成大路 608 号 3 号楼	2,626.14	工业	自建房
5	百合股份	鲁（2016）荣成市不动产权第 0002091 号	荣成市成山镇成大路 536 号 2 号楼	5,793.17	工业	自建房
6	百合股份	鲁（2016）荣成市不动产权第 0002091 号	荣成市成山镇成大路 536 号 3 号楼	923.21	工业	自建房
7	百合股份	鲁（2016）荣成市不动产权第 0002171 号	荣成市成山镇成大路 2899 号 4 号楼	3,061.88	工业	自建房
8	百合股份	鲁（2016）荣成市不动产权第 0002171 号	荣成市成山镇成大路 2899 号 5 号楼	3,062.79	工业	自建房
9	百合股份	鲁（2016）荣成市不动产权第 0002171 号	荣成市成山镇成大路 2899 号 6 号楼	2,471.67	工业	自建房
10	百合股份	鲁（2016）荣成市不动产权第 0002171 号	荣成市成山镇成大路 2899 号 7 号楼	8,406.11	工业	自建房
11	百合股份	鲁（2016）荣成市不动产权第 0002089 号	荣成市成山镇成大路 2899 号 2 号楼	6,560.88	工业	自建房
12	百合股份	鲁（2016）荣成市不动产权第 0002089 号	荣成市成山镇成大路 2899 号 3 号楼	3,282.30	工业	自建房
13	百合股份	鲁（2016）荣成市不动产权第 0002089 号	荣成市成山镇成大路 2899 号 9 号楼	8,193.86	工业	自建房
14	百合股份	鲁（2016）荣成市不动产权第 0002071 号	荣成市成山镇成大路 2899 号 1 号楼	4,374.65	工业	自建房

15	百合股份	鲁（2016）荣成市不动产权第 0002071 号	荣成市成山镇成大路 2899 号 8 号楼	10,116.27	工业	自建房
16	百合股份	鲁（2016）荣成市不动产权第 0002072 号	荣成市成山镇成大路 538 号 1 号楼	7,706.09	工业	自建房
17	百合股份	鲁（2019）荣成市不动产权第 0013469 号	荣成市成山镇民兴路 98 号 10 号楼	8,926.88	工业	自建房

## （2）未取得产权证书的房屋建筑物

截至本招股说明书签署日，公司存在 1 处未取得产权证书的房屋建筑物，具体情况如下：

根据经荣成市自然资源局（2021）荣规 6 号《建设项目规划方案审批意见书》审批通过的厂区扩建车间项目规划设计方案，公司在西厂区围墙靠近荣义路与文兴路交叉口处建设了一处门楼（含 1 个门卫室和 1 个收发室，建筑面积为 130 平方米），但由于土地指标暂未落实，公司未能取得前述房产对应的土地使用权，因此前述房产未办理报批报建手续，暂无法办理产权证书。

根据荣成市住房和城乡建设局及荣成市自然资源局于 2021 年 3 月 22 日出具的书面证明，公司不存在因上述产权瑕疵房产而受到主管部门行政处罚的情况。

公司控股股东及实际控制人刘新力已就前述产权瑕疵房产出具承诺：“如公司因上述违法建筑问题而受到有关政府部门处罚（包括但不限于责令停止使用、拆除或罚款）的，本人将全额赔偿公司因此遭受的全部损失（包括但不限于建筑拆除的支出、经济损失、罚款和其他费用等）。”

综上所述，保荐机构及发行人律师认为，公司在未取得土地使用权证的土地上自建房产不符合相关法律法规的规定，该产权瑕疵房产存在被主管部门依法责令拆除或处以罚款的风险，但鉴于该产权瑕疵房产面积较小（占公司全部房产建筑面积比例为 0.15%）且仅作为门卫室和收发室使用，而非公司主要生产经营设施，截至本招股说明书签署日，公司不存在被国土、住建等部门限制、禁止占有和使用该产权瑕疵房产或因此受到行政处罚的情况，且公司控股股东及实际控制人已承诺承担由此产生的全部损失，因此前述产权瑕疵房产不会对公司生产经营造成重大不利影响，不构成公司本次发行上市的实质性障碍。

## 2、主要设备情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司拥有的主要生产设备情况如下：

产品类别	固定资产名称	单位	数量	截至 2020 年 12 月 31 日成新率
硬胶囊	全自动胶囊充填机	台	1	50.92%
	全自动胶囊填充机	台	1	48.54%
	全自动胶囊填充机	台	1	38.25%
	全自动胶囊填充机	台	1	26.38%
	全自动硬胶囊充填机	台	1	41.32%
	全自动硬胶囊充填机	台	1	73.88%
软胶囊	全自动软胶囊机	台	2	64.37%
	软胶囊压丸机	台	1	77.04%
	软胶囊压丸机	台	1	70.71%
	软胶囊压丸机	台	1	44.58%
	软胶囊压丸机	台	1	43.00%
	软胶囊压丸机	台	1	40.62%
	软胶囊压丸机	台	1	11.33%
	软胶囊压丸机	台	6	5.00%
	软胶囊压丸机	台	1	92.87%
片剂	高速旋转式压片机	台	2	77.05%
	高速旋转式压片机	台	1	71.50%
	高速旋转式压片机	台	1	62.00%
	旋转式压片机	台	1	64.38%
	旋转式压片机	台	1	33.50%
	干法制粒机	台	1	77.05%
	干法制粒机	台	1	42.21%
	湿法制粒机	台	1	77.05%
	高速混合制粒机	台	1	47.75%
	对流分体式洁净烘箱	台	1	77.05%
	对流分体式洁净烘箱	台	1	72.29%
	双列选拣机	台	1	78.54%
	自动检片机	台	1	69.12%
粉剂	stick 整线包装	套	1	77.83%
	单列背封自动粉剂包装机	台	1	81.00%
	单列背封自动粉剂包装机	台	1	58.83%

	单列背封自动粉剂包装机	台	1	50.13%
	单列背封自动颗粒包装机	台	1	55.67%
	多功能粉剂包装机	台	1	89.71%
	多列背封自动粉剂包装机	台	1	81.03%
	多列背封自动粉剂包装机	台	1	64.37%
	多列背封自动粉剂包装机	台	1	58.83%
	给袋式包装机	台	1	62.00%
	全自动多列包装机	台	1	89.71%
	双列背封自动粉剂包装机	台	1	77.83%
	自动粉剂包装机	台	1	77.83%
	自动颗粒包装机	台	1	50.92%
	自动颗粒包装机	台	1	49.33%
	自动颗粒包装机	台	1	72.29%
	自动枕型包装机	台	1	54.88%
	五列背封粉剂包装机	台	1	95.25%
	四列背封粉剂包装机	台	1	95.25%
功能饮品	口服液瓶智能灭菌物流联动线	套	1	62.00%
	口服液瓶自动灯检机	台	1	62.00%
	口服液生产线	套	1	81.00%
	水浴式灭菌柜	台	1	62.00%
	异物智能检测机器人控制系统	套	1	62.00%
	立式超声波清洗机	台	1	62.00%
	口服液瓶灌装轧机	台	1	62.00%
	配液系统	台	1	62.00%
	水平给袋式液体自动包装机	台	1	87.81%
	滴剂灌装旋盖机	台	1	88.13%
	调配系统	套	1	100.00%

## （二）主要无形资产

截至 2020 年 12 月 31 日，公司主要无形资产情况如下：

单位：万元

项目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值
土地使用权	2,069.96	325.76	-	1,744.20
保健食品批准证书	114.90	86.18	-	28.73

软件	401.90	226.81	-	175.10
<b>合计</b>	<b>2,586.76</b>	<b>638.74</b>	<b>-</b>	<b>1,948.02</b>

## 1、土地使用权

截至本招股说明书签署日，公司拥有 10 宗土地使用权，具体情况如下：

序号	证书编号	用途	土地坐落	面积 (m <sup>2</sup> )	终止日期	所有人	取得方式
1	荣国用（2014）第 310967 号	工业	荣成市成山镇成 大路 552 号	3,715.00	2056.12.25	百合 股份	出让
2	荣国用（2014）第 310966 号	工业	荣成市成山镇成 大路 608 号	4,780.00	2048.12.24	百合 股份	出让
3	荣国用（2014）第 310971 号	工业	荣成市成山镇成 大路 608 号	4,666.20	2048.12.30	百合 股份	出让
4	鲁（2016）荣成市不动 产权第 0002091 号	工业 用地	荣成市成山镇成 大路 536 号 2、3 号楼	15,258.30	2055.10.24	百合 股份	出让
5	鲁（2016）荣成市不动 产权第 0002171 号	工业 用地	荣成市成山镇成 大路 2899 号 4、5、 6、7 号楼	7,405.00	2061.09.29	百合 股份	出让
6	鲁（2016）荣成市不动 产权第 0002089 号	工业 用地	荣成市成山镇成 大路 2899 号 2、3、 9 号楼	17,821.00	2063.10.14	百合 股份	出让
7	鲁（2016）荣成市不动 产权第 0002071 号	工业 用地	荣成市成山镇成 大路 2899 号 1、8 号楼	19,424.00	2064.12.11	百合 股份	出让
8	鲁（2016）荣成市不动 产权第 0002072 号	工业 用地	荣成市成山镇成 大路 538 号 1 号楼	19,880.56	2056.12.30	百合 股份	出让
9	鲁（2019）荣成市不动 产权第 0013469 号	工业 用地	荣成市成山镇民 兴路 98 号 10 号楼	6,941.00	2063.10.14	百合 股份	出让
10	鲁（2021）荣成市不动 产权第 0004230 号	工业 用地	荣成市成山文兴 路 100 号	10,000.00	2071.03.14	百合 股份	出让

截至本招股说明书签署日，公司无尚未取得不动产权证书的土地使用权，无因抵押、担保或其他原因权利受限的土地使用权。

## 2、注册商标

### （1）境内注册商标

截至本招股说明书签署日，公司及子公司合计拥有境内注册商标 604 项，该等注册商标均真实、有效，具体情况请参见本招股说明书“附录一：发行人注册

商标”之“一、境内注册商标”。

截至本招股说明书签署日，公司不存在被他人仿冒商标的侵权纠纷，但部分境内注册商标存在争议，具体情况如下：

序号	商标名称/样式	注册号	核定类别	注册日期	事由	最新进展
1	百合康康	17728745	第5类	2016年12月21日	郑州金百合生物工程有限公司以该3项商标与其在先注册的第4009560号“百合及图”商标、第11860422号“百合双奇”商标以及第15996313号“金百合”商标构成相同、类似服务上的近似商标为由，向国家知识产权局提起前述商标的无效宣告程序。	1、国家知识产权局于2020年6月裁定该3项商标予以无效宣告。 2、公司对上述裁定不服，于2020年8月向北京知识产权法院提起了对国家知识产权局的行政诉讼，并将郑州金百合生物工程有限公司列为第三人，请求撤销前述裁定，并判决国家知识产权局重新作出商标无效宣告请求裁定。截至本招股说明书签署日，该行政诉讼案件尚在审理中。
2		17728984	第5类	2016年10月14日		
3		20971258	第5类	2018年1月14日		

报告期内，公司未实际使用第17728745号“百合康康”商标以及第17728984号“百合康BIOHEK”商标；公司使用第20971258号“百合康BIOHEK”商标销售产品产生的收入分别为5.78万元、10.57万元和341.47万元，占自主品牌业务收入比例为0.04%、0.08%和2.53%，收入占比较低。

截至本招股说明书签署日，公司在积极应诉的同时，已通过使用其他类似商标对前述争议商标进行了替换，未对公司相关产品的正常销售产生影响，争议商标的诉讼事项及诉讼结果不会对公司生产经营及财务成果产生重大不利影响。

## （2）境外注册商标

截至本招股说明书签署日，公司及子公司合计拥有境外注册商标56项，根据北京正理商标事务所有限公司于2021年3月24日出具的《关于威海百合生物技术股份有限公司境外注册商标专用权之专项意见》，公司及子公司拥有的境外注册商标均真实、有效，且不存在共有人，具体情况请参见本招股说明书“附录一：发行人注册商标”之“二、境外注册商标”。

## 3、专利权

截至本招股说明书签署日，公司及子公司合计拥有专利 141 项，其中发明专利 25 项，实用新型专利 34 项，外观设计专利 82 项。除子公司百合研究院拥有的 4 项外观专利处于未缴纳年费专利权终止等恢复状态以及 76 项外观设计处于等年费滞纳金缴纳状态外，公司及子公司拥有的其余专利均为有效状态，公司已取得相关专利证书，具体情况请参见本招股说明书“附录二：发行人专利权”。

报告期内，公司拥有的专利不存在技术纠纷，并且未发生核心技术失密等风险事件。但公司购买使用的防伪二维码系统存在侵犯长沙高新开发区湖大科园诺美网络技术有限公司 ZL201110384789.1 号“基于通信网络的防伪验证方法及系统”发明专利的情况。2020 年 7 月，公司与长沙高新开发区湖大科园诺美网络技术有限公司签署了《专利实施许可合同》，长沙高新开发区湖大科园诺美网络技术有限公司许可发行人使用 ZL201110384789.1 号“基于通信网络的防伪验证方法及系统”发明专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利权人	许可方式	许可期限	类型注册	用途说明
1	基于通信网络的防伪验证方法及系统	ZL201110384789.1	长沙高新开发区湖大科园诺美网络技术有限公司	普通许可	2020.07.25-2031.11.28 (专利到期日)	发明专利	用于对真品物品进行防伪验证

公司被许可使用的上述专利真实、有效。

#### 4、著作权

截至本招股说明书签署日，公司及子公司合计拥有 16 项著作权，具体情况如下：

序号	作品名称	权利人	首次发表日期	创作完成日期	登记号	登记日期	登记类别	取得方式
1	艾玫凯 IMAK	百合股份	2005.11.17	2005.11.17	国作登字-2015-F-00243314	2015.12.30	美术	原始取得
2	BIOHEK	百合股份	2005.11.17	2005.11.17	国作登字-2015-F-00243312	2015.12.30	美术	原始取得
3	鸿洋神 LOGO	百合股份	-	2005.12.09	国作登字-2015-F-00243310	2015.12.30	美术	原始取得
4	珧妆 LOGO	百合股份	2005.11.17	2005.11.17	国作登字-2015-F-00243317	2015.12.30	美术	原始取得
5	鸿洋神 LOGO	百合股份	2005.11.17	2005.11.17	国作登字-2015-F-00243313	2015.12.30	美术	原始取得

6	百合康 BAIHEK ANG	百合 股份	2005.11.17	2005.11.17	国作登字 -2015-F-00243315	2015.12.30	美术	原始 取得
7	药丸 LOGO	百合 股份	2005.11.17	2005.11.17	国作登字 -2015-F-00243311	2015.12.30	美术	原始 取得
8	福仔 Forzal	百合 股份	2015.07.17	2015.07.17	国作登字 -2015-F-00243316	2015.12.30	美术	原始 取得
9	百合商学 院 logo	百合 股份	2019.06.15	2019.06.15	国作登字 -2019-F-00884489	2019.06.15	美术	原始 取得
10	BIOHIGH 百合股份 logo	百合 股份	2018.06.21	2018.04.21	国作登字 -2019-F-00949440	2019.09.17	美术	原始 取得
11	鸿洋神 logo2	百合 股份	2005.11.17	2005.11.17	国作登字 -2020-F-01210053	2020.12.24	美术	原始 取得
12	胶囊卫士	百合 股份	2012.06.01	2012.05.28	国作登字 -2020-F-01210052	2020.12.24	美术	原始 取得
13	鸿洋神 logo1	百合 股份	2015.08.17	2015.08.17	国作登字 -2021-F-01285457	2021.03.05	美术	原始 取得
14	盈养元系 列 logo	百合 股份	2016.01.10	2015.12.30	国作登字 -2021-F-00079110	2021.04.08	美术	原始 取得
15	I IMAK	艾玫 凯	2010.06.29	2010.06.29	国作登字 -2015-F-00236841	2015.12.04	美术	原始 取得
16	众康检测 LOGO	百合 研究 院*	2016.05.08	2016.05.08	国作登字 -2016-F-00323058	2016.10.08	美术	原始 取得

注\*：该著作权权利人记载为荣成众康检测技术服务有限公司，2019年4月，荣成众康检测技术服务有限公司名称变更为威海百合功能食品技术研究院有限公司，百合研究院尚未办结该项权利人名称变更手续。

根据《中华人民共和国著作权法》，上述著作权保护期限为50年，截止于作品首次发表后第50年的12月31日。公司拥有的上述著作权均在保护期限内。

### （三）上述资产对公司生产经营的重要程度

上述资产均为公司的主要资产，公司运用上述资产进行正常生产经营并获取收益。公司已经取得与生产经营直接相关的土地使用权、房屋所有权，机器设备使用情况良好，专利申请和使用不存在障碍，确保了公司生产经营的正常进行，也为公司进一步扩大生产经营规模奠定了基础。

### （四）房屋租赁情况

截至本招股说明书签署日，公司租赁的房屋建筑物主要有6处，具体情况如

下：

序号	出租人	承租人	房屋坐落	所有权证号	用途	租赁期限	面积（m <sup>2</sup> ）	租赁备案情况
1	鸿洋神水产科技	百合股份	荣成市成山镇成大路4001号1、2、3、4号楼	荣房权证崖头字第2009000256号、第2009000255号、第2009000282号、第2009000283号	仓库	2021.01.01-2024.12.31	1,404.18	鲁（2021）荣成市不动产证明第0001号
2			荣成市成山镇成大路4139号1、2、3、4、5号楼	荣房产权证崖头字第2009000272号、第2009000273号、第2009000274号、第2009000275号、第2009000276号	仓库	2019.01.01-2024.12.31	4,302.86	鲁（2019）荣成市不动产证明第0016号
3	威海利招投资有限公司	百合股份	威海市上海路101号A座18层7-12号	（2018）威海市不动产权第0059527号	办公	2016.07.01-2021.06.30	549.00	威房租证第J0002006号
4			威海市上海路101号A座18层01-03号		办公	2018.08.16-2023.08.15	487.43	威房租证第J0002005号
5		威海福仔	威海市上海路101号A座18层1号		办公	2017.07.01-2021.06.30	121.13	威房租证第J0002007号
6	山东威克制衣有限公司	百合股份	威海市勃海路46-1号一楼北仓库和西仓库	威房权证字第20012047441号	仓库	2020.07.20-2021.07.19	450.00	威房租证第JX20200010号

## 六、经营资质与特许经营权

### （一）经营资质

截至本招股说明书签署日，公司及子公司已取得生产经营应当具备的全部资质许可，不存在无证或超出许可范围生产经营的情形，具体情况如下：

#### 1、与生产经营有关的业务资质

截至本招股说明书签署日，公司及子公司取得的与生产经营有关的业务资质情况如下：

序号	证书名称	证书编号	发证机关	取得时间	有效期至	取得主体
1	食品生产许可证*	SC11337108200263	荣成市行政审批服务局	2020.02.25	2025.02.24	百合股份
2	食品经营许可证	JY13710820007534	荣成市行政审批服务局	2021.01.07	2026.01.06	百合股份
		JY13710820075111	荣成市食品药品	2017.11.10	2022.11.09	荣成福仔

			监督管理局			
		JY13710850027710	威海市食品药品监督管理局	2017.06.29	2022.06.28	威海福仔
3	对外贸易经营者备案登记表	02436608	对外贸易经营者备案登记机关	2016.02.19	长期有效	百合股份
		02431853		2016.06.06	长期有效	艾玫凯
4	海关报关单位注册登记证书	海关注册编码： 3727951235	中华人民共和国荣成海关	2015.09.15	长期有效	百合股份
		海关注册编码： 3727961841		2015.02.15	长期有效	艾玫凯
5	自理报检企业备案登记证明书	备案登记号： 3704600196	中华人民共和国荣成出入境检验检疫局	2013.11.29	长期有效	百合股份
6	出口食品生产企业备案证明	3700/19036	山东出入境检验检疫局	2017.08.10	2021.08.09	百合股份
7	取水许可证	取水（鲁威荣）字 [2017]第 1401 号	荣成市水利局	2017.09.01	2022.08.31	百合股份
8	化妆品生产许可证	鲁妆 20160045	山东省食品药品监督管理局	2016.10.28	2021.10.27	艾玫凯
9	消毒产品生产企业卫生许可证	鲁卫消证字（2020） 第 0912 号	威海市行政审批服务局	2020.03.03	2024.03.02	艾玫凯
10	FDA 注册	18425598144	美国食品药品监督管理局	2017.02.28	2022.12.31	百合股份
11	欧盟水产品注册	3700/19036	欧盟健康和消费者保护总司	2017.12.07	长期有效	百合股份
12	加拿大 FSRN 认证	5000592	天然和非处方健康食品理事会	2020.12.17	2022.06.27	百合股份

注\*：威海麦金利于2019年5月被公司吸收合并后依法注销，其原生产地址的食品生产许可已重新办理至公司名下。

## 2、其他相关业务资质

### （1）保健食品批准证书

截至本招股说明书签署日，公司拥有 49 项尚在有效期内的保健食品批准证书，具体情况请参见本招股说明书“附录三：发行人其他业务相关资质”之“一、保健食品批准证书”之“（一）公司尚在有效期内的保健食品批准证书”。

截至本招股说明书签署日，公司拥有 22 项已申请再注册但证书仍持续有效的保健食品批准证书，具体情况请参见本招股说明书“附录三：发行人其他业务相关资质”之“一、保健食品批准证书”之“（二）公司申请再注册但证书仍持续有效的保健食品批准证书”。

保健食品批准证书再注册的审核周期相对较长。截至本招股说明书签署日，公司申请再注册的保健食品批准证书均已取得受理通知书，相关保健食品批准证书持续有效。

截至本招股说明书签署日，公司存在 5 项正在办理转让手续的保健食品批准证书，具体情况如下：

序号	产品名称	权利人/转让方	受让方	批准文号	批准日期	有效期至	再注册受理号
1	鲁润牌血红素铁胶囊	山东鲁润药业有限公司	百合股份	国食健注 G20110423	2020.10.16	2025.10.15	-
2	中康牌红曲粉银杏叶丹参颗粒	北京世纪中康医药科技有限公司	百合股份	国食健注 G20130390	2020.06.23	2025.06.22	-
3	百合康牌黄芪女贞子桑葚姜黄胶囊	天津玉匾国健医药科技有限公司	百合股份	国食健字 G20130640	2013.10.23	2018.10.22	国食健续 G20180410
4	天维他牌阿胶枣颗粒	成都德莱生物科技有限公司	百合股份	国食健注 G20130897	2020.08.14	2025.08.13	-
5	朗勤牌红曲葡萄籽胶囊	百合股份	黑龙江八号地生物科技有限公司	国食健注 G20140419	2020.11.19	2025.11.18	-

注 1：山东鲁润药业有限公司于 2017 年 5 月被山东鲁润阿胶药业有限公司吸收合并；

注 2：根据《总局办公厅关于保健食品延续注册审评期间注册证书有效期届满问题的复函》（食药监办特食管函〔2018〕202 号）：“按照《中华人民共和国食品安全法》《中华人民共和国行政许可法》《保健食品注册与备案管理办法》的相关规定，对在保健食品注册证书有效期届满 6 个月前已申请延续注册，经审评不存在《保健食品注册审评审批工作细则（2016 年版）》3.12.3（13）和 3.12.3（18）项规定情形的，在总局作出是否准予注册的决定前，原注册证书继续有效。”

## （2）保健食品备案凭证

截至本招股说明书签署日，公司拥有 484 项保健食品备案凭证，具体情况请参见本招股说明书“附录三：发行人其他业务相关资质”之“二、保健食品备案凭证”。

报告期内，公司生产、销售的保健食品均按照要求取得了相应的保健食品批准证书、保健食品备案凭证或委托方保健食品批准证书，并申请办理了《食品生产许可证》及对应的食品生产许可品种明细表。

### （3）国产非特殊用途化妆品备案

截至本招股说明书签署日，公司子公司艾玫凯拥有 29 项国产非特殊用途化妆品备案，具体情况请参见本招股说明书“附录三：发行人其他业务相关资质”之“三、国产非特殊用途化妆品备案”。

### （4）国产特殊用途化妆品行政许可批件

截至本招股说明书签署日，公司及子公司合计拥有 5 项国产特殊用途化妆品行政许可批件，具体情况如下：

序号	产品名称	产品类别	生产企业	批准文号	批准时间	有效期至	取得方式
1	艾玫凯牌海洋美体塑身乳	健美类	百合股份	国妆特字 G20130438	2017.08.30	2021.08.29	原始取得
2	艾玫凯牌海洋清透防晒隔离乳 SPF18	防晒类	百合股份	国妆特字 G20110756	2018.04.25	2022.04.24	原始取得
3	艾玫凯牌益采防脱育发洗发露	育发类	艾玫凯	国妆特字 G20190324	2019.03.21	2023.03.20	原始取得
4	艾玫凯水润轻透防晒霜 SPF25	防晒类	艾玫凯	国妆特字 G20190396	2019.04.04	2023.04.03	原始取得
5	艾玫凯牌海洋紧致美白祛斑霜	祛斑类	艾玫凯	国妆特字 G20150125	2019.08.12	2023.08.11	原始取得

### （5）食品安全企业标准备案

截至本招股说明书签署日，公司拥有 242 项食品安全企业标准备案文件，具体情况请参见本招股说明书“附录三：发行人其他业务相关资质”之“四、食品安全企业标准备案”。

### （6）利用野生动物制品的批复

2019 年 1 月 23 日，山东省自然资源厅出具鲁自然资函〔2019〕69 号《关于同意威海百合生物技术股份有限公司利用野生动物制品的批复》，同意公司利用自威海松龄诺可佳中药饮片股份有限公司购买的国家二级保护野生动物马鹿（Cervus elaphus）鹿茸粉生产“西洋参淫羊藿枸杞子提取物马鹿茸软胶囊”5,000 万粒，并按照《国家林业局公告 2007 年第 8 号》要求，对上述产品加载“中国野生动物管理专用标识”61 万枚。

2019 年 4 月 30 日，山东省自然资源厅出具鲁自然资函〔2019〕482 号《关

于同意威海百合生物技术股份有限公司利用野生动物制品的批复》，同意公司利用自威海松龄诺可佳中药饮片股份有限公司购买的国家二级保护野生动物马鹿（*Cervus elaphus*）鹿茸粉生产“西洋参淫羊藿枸杞子提取物马鹿茸软胶囊”9,500万粒，并按照《国家林业局公告 2007 年第 8 号》要求，对上述产品加载“中国野生动物管理专用标识”115.90 万枚。

2020 年 7 月 20 日，山东省自然资源厅向公司出具鲁自然资函〔2020〕979 号《关于威海百合生物技术股份有限公司利用马鹿鹿茸粉的复函》，函复内容如下：“根据农业农村部公告（第 303 号），《国家畜禽遗传资源目录》明确了家养畜禽种类 33 种，其中马鹿为特种畜禽。按照《全国人民代表大会常务委员会关于全面禁止非法野生动物交易、革除滥食野生动物陋习、切实保障人民群众生命健康安全的决定》要求，列入畜禽遗传资源目录的动物，属于家畜家禽，适用《中华人民共和国畜牧法》的规定。马鹿及其制品不再办理林业和草原主管部门制发的中国野生动物管理专用标识。马鹿及其制品的养殖、经营利用等问题请咨询当地畜牧兽医主管部门。”

2020 年 7 月 29 日，荣成市农业农村局向公司出具《关于利用马鹿鹿茸粉的回复》，回复内容如下：“一、农业农村部是国务院畜牧兽医行政主管部门，于 2020 年 5 月 29 日公布了 303 号公告，《国家畜禽遗传资源目录》将马鹿（地方品种、培育品种、引入品种）列为了特种畜禽管理，列入畜禽遗传资源目录的动物，属于家畜家禽，适用《中华人民共和国畜牧法》的规定。

二、依据《中华人民共和国畜牧法》的相关规定，对家畜家禽及其制品的利用未要求办理特殊标识。

三、按照法无规定皆可为的原则，暂不需要办理马鹿鹿茸粉利用的特殊标识。若国家相关部委出台相关规定，再从其规定。”

2021 年 2 月 1 日，国家林业和草原局与农业农村部联合公布了新调整的《国家重点保护野生动物名录》（以下简称“新《名录》”），新《名录》将列入国家二级保护野生动物的物种由“马鹿”调整为“马鹿（仅限野外种群）”。上述调整完成后，马鹿（仅限野外种群）为国家二级保护野生动物，适用《中华人民

共和国野生动物保护法》的相关规定，而马鹿（地方品种、培育品种、引入品种）则属于家畜家禽，适用《中华人民共和国畜牧法》的相关规定。

报告期内，公司生产西洋参淫羊藿枸杞子提取物马鹿茸软胶囊所采购的鹿茸粉均为上游供应商利用合法驯养繁殖的马鹿制成，不涉及利用野生马鹿的情况。截至本招股说明书签署日，国家相关部委尚未出台关于家畜家禽及其制品利用的具体规定，因此公司利用合法驯养繁殖的马鹿制品生产相关产品暂不需要办理马鹿鹿茸粉利用的特殊标识。

## （二）特许经营权

截至本招股说明书签署日，公司不拥有任何特许经营权。

## 七、公司核心技术与研发情况

### （一）核心技术情况

公司目前产品主要涉及的核心技术包括混悬软胶囊及凝胶糖果内容物体系稳态技术、粉体抗结稳定性生产技术以及改善纯油脂软胶囊货架期稳定技术等，该等核心技术均由公司自主研发，具体情况如下：

序号	核心技术名称	技术来源	所处的阶段	技术优势	产品应用
1	混悬软胶囊及凝胶糖果内容物体系稳态技术	自主研发	批量生产	本技术解决了软胶囊及凝胶糖果的因料液分层造成稳定性差的问题，形成均一的混悬内容物状态，确保功效成分均一。	混悬软胶囊类产品、凝胶糖果类产品
2	粉体抗结稳定性生产技术	自主研发	批量生产	本技术解决了粉体结块、胶囊吸潮脆裂、稳定性差等问题，针对粉体对生产及储运过程中温度湿度的敏感性，研究出适合粉体产品配方工艺参数以及设备改进，满足产品稳定性要求。	粉剂类产品、硬胶囊类产品
3	改善纯油脂软胶囊货架期稳定技术	自主开发	批量生产	本技术通过对纯油脂软胶囊进行抗氧化处理，降低在储存期内酸败、氧化的可能性，确保产品货架期稳定。	纯油脂软胶囊类产品
4	解决软胶囊易渗油、碎裂和粘连的技术	自主研发	批量生产	本技术解决了现有磷脂、高固形物软胶囊易渗油、碎裂和粘连的技术问题，保证了产品质量。	软胶囊类产品、凝胶糖果类产品

5	泡腾片生产技术	自主研发	批量生产	本技术解决了泡腾片生产粘冲、出成率低、泡腾时间长等问题，开发出一类泡腾快、可连续生产的工艺技术。	泡腾片类产品
6	压片糖果的稳定生产技术	自主研发	批量生产	本技术通过配方工艺包装等改进解决了高糖含量的压片糖果易吸潮、变色等问题。	压片糖果类产品
7	植物软胶囊的组方与制备技术	自主研发	批量生产	本技术通过对传统软胶囊进行升级改良，研发出植物成分的胶皮，用此制成的软胶囊具有耐高温，稳定性好，不易粘连的特点，能满足素食人群的需求。	植物软胶囊类产品
8	片剂感官提升技术	自主研发	批量生产	本技术解决了传统片剂产品口感差、耐磨性差等问题，开发出一系列感官体验良好的创新片剂。	含片、咀嚼片、提取物片、多种维生素矿物质片等产品
9	肠溶软胶囊开发技术	自主研发	批量生产	本技术针对软胶囊的特殊气味导致的胃部不适，开发出适合肠溶的剂型，通过筛选特定包衣剂，并开发一套适合的配方工艺参数，使产品在肠内消化吸收，解决产品问题。	肠溶软胶囊类产品

公司上述核心技术与已取得的专利技术的对应关系情况如下：

序号	核心技术名称	技术来源	形成专利情况
1	混悬软胶囊及凝胶糖果内容物体系稳态技术	自主研发	一种减肥软胶囊及其制备方法（ZL201110100237.3）
			一种抗衰老、保护心血管软胶囊及其制备方法（ZL201210242609.0）
			一种具有排毒减肥功能的保健食品及其制备方法（ZL201310587420.X）
			一种提高免疫力、保护脏器的软胶囊及其制备方法（ZL201310587779.7）
			一种补钙保健食品及其制备方法（ZL201310587764.0）
			一种复合鱼油软胶囊及其制备方法（ZL201310587722.7）
			一种均质乳化机（ZL201521056010.3）
			一种祛黄斑除皱纹保健食品及其制备方法（ZL201710122604.7）
2	粉体抗结稳定性生产技术	自主研发	一种用于增强人体免疫力的复合蛋白粉（ZL201210389074.X）

			一种水苏糖益生菌固体饮料 (ZL201310587465.7)
			一种增加骨密度保健胶囊及其制备方法 (ZL201310587770.6)
			一种设有冷却辅助装置的粉末包装机 (ZL201721609542.4)
			一种食品药品包装机用加料装置 (ZL201720616576.X)
3	改善纯油脂软胶囊货架期稳定技术	自主研发	一种用于鱼油的抗氧化组合物 (ZL201110077334.5)
			一种用于鱼片干燥期间的复合防腐剂 (ZL201110100239.2)
			一种用于食品的天然复合防腐剂 (ZL201310587532.5)
4	解决软胶囊易渗油、碎裂和粘连的技术	自主研发	一种磷脂软胶囊 (ZL201610441823.7)
			一种蜂胶丹参软胶囊 (ZL201410785701.0)
			一种软胶囊压丸机制冷装置 (ZL201420828408.3)
			一种祛黄斑除皱保健食品及其制备方法 (ZL201710122604.7)
5	泡腾片生产技术	自主研发	一种维 C 胶原蛋白复合泡腾片及其制备方法 (ZL201310587768.9)
			一种多维矿物质复合泡腾片及其制备方法 (ZL201310587518.5)
6	压片糖果的稳定生产技术	自主研发	一种实验室烘箱用加热鼓风除湿装置 (ZL201920402843.2)
			一种电热鼓风干燥箱 (ZL201721582143.3)
			一种槽型混合机 (ZL201721585330.7)
7	植物软胶囊的组方与制备技术	自主研发	一种用于植物软胶囊生产的展胶盒 (ZL201822191660.9)
			一种质构仪 (ZL201721609518.0)
8	片剂感官提升技术	自主研发	一种包衣喷枪装置 (ZL201521071017.2)
			一种槽型混合机 (ZL201721585330.7)
9	肠溶软胶囊开发技术	自主研发	一种包衣机排风装置 (ZL201720532362.4)

## （二）在研项目情况

截至本招股说明书签署日，公司正在从事的研究与产品开发情况如下：

序号	技术名称	技术简介	目前所处阶段
1	营养保健食品	本项目旨在研究适用性更强的检测方法及技术，涵	专利申报

	功效成分检测和鉴别技术的研究	盖提取、分离、纯化等步骤，检测项目包含灵芝总三萜含量检测、维生素及磷脂酰丝氨酸含量检测等一个或多个项目，以快速准确检测灵芝孢子油软胶囊、维生素以及磷脂酰丝氨酸软胶囊中的功效成分。	
2	一种咀嚼软胶囊技术开发	本项目旨在研究软胶囊随着储存时间的延长出现的分层、漏油等现象，并改善软胶囊的咀嚼性，使功能食品零食化，确保产品稳定性及创新性。	中试论证
3	一种特殊医学用途膳食补充剂研究开发	本项目在特殊医学用途配方食品全营养型配方的基础上进行实验研究，通过引入先进的包衣制粒技术，保证各营养素均匀分布于产品中，提高产品的稳定性，同时避免特殊医学用途配方食品中热敏感性营养成分的不损失或是较少的损失，以解决干湿不稳定分层问题。	中试论证
4	一类运动营养补充剂的研制	本项目旨在以中药材或药食同源植物粉为原料，根据人体蛋白质代谢合成原理，配伍姜黄、氨基葡萄糖、支链氨基酸等功效成分，补充运动过程中损失的矿物质元素，保证肌肉组织的生长和功能的恢复提高。	中试论证
5	一类婴童营养补充剂的研制	本项目旨在关注婴童补铁、补锌、补钙的同时，开发更加关注婴童记忆力及增强免疫力的功能性食品，并试图在增加营养成分的吸收率、提高安全性等方面做出创新。	中试论证
6	片剂直压工艺的研究与开发	本项目旨在通过直压工艺缩短工艺路线，提高产品得率，减少制粒、干燥、整粒等工序的物料平衡、清凉、生产记录等工作量，进而节约生产时间、降低能耗和人工成本等。	中试论证
7	混悬植物软胶囊开发技术	本项目旨在纯油脂软胶囊的基础上，进一步开发混悬植物软胶囊，以扩大产品应用范围。	小试论证
8	液态型功能性食品的研制	本项目旨在软胶囊、片剂、粉剂等营养保健食品常见剂型基础上进行创新研究，开发胶原蛋白、益生菌、DHA、维生素、矿物质等各类功能性液态产品。	小试论证
9	功能性营养软糖的开发	本项目通过功能性软糖的开发来不断升级传统功能食品剂型向零食态的转变，筛选配方和工艺并进行工艺放大与连续化生产。	小试开发
10	益生菌脂性混悬液滴剂技术研究	本项目通过利用益生菌与油的混悬技术，建立益生菌稳定性数据的数据库，实现益生菌滴剂的连续化生产。	中试论证

### （三）报告期内研发投入情况

公司高度重视产品技术的研发，每年投入大量研发费用用于相关技术的研究，以科学方法研发新产品、新配方和新剂型，确保产品持续创新和生产工艺领

先。

报告期内，公司研发费用以及占同期营业收入的比例如下所示：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
研发费用	2,074.36	1,776.58	1,765.96
营业收入	57,828.72	49,963.14	50,748.20
研发投入占营业收入的比例	3.59%	3.56%	3.48%

#### （四）合作研发情况

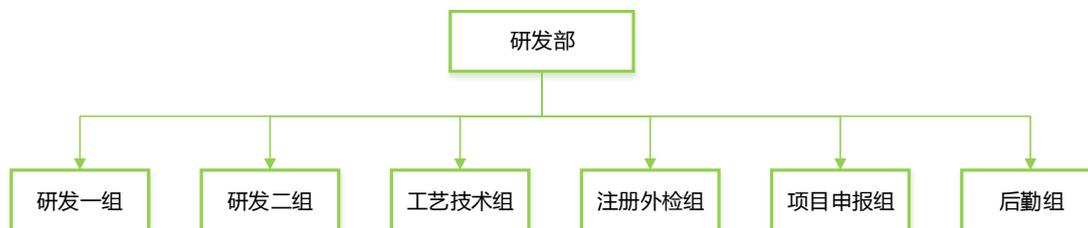
报告期内，公司主要对外技术合作情况如下：

序号	合作方名称	合作协议主要内容
1	中国海洋大学、中国水产科学研究院黄海水产研究所	<p>合作日期：2015 年 6 月 2 日至 2019 年 12 月 31 日</p> <p>项目名称：新型脂肪酶催化甘油三酯型鱼油制备的关键技术研究</p> <p>成果分配：各方原有研究成果归各自所有，课题研究期间各方单独完成的研究成果归各自所有；在本协议框架下各方共同研究与开发泰山产业领军人才工程战略性新兴产业创新类团队项目所取得科技成果，归三方所有，署名顺序依据贡献大小而定，未经协商同意，不得擅自转让成果于第三方。</p> <p>保密措施：课题进行期间及研究工作结束后，各方均应保守技术秘密，相关技术转让事宜由三方协商进行。</p>
2	北京化工大学	<p>合作日期：2019 年 4 月 2 日</p> <p>项目名称：2019 年度山东省重点研发计划项目-重要抗衰老关键中药组分生物制造的关键技术和产品的开发研究</p> <p>成果分配：①各方在项目申请前获得和拥有的知识产权归各自所有；根据项目分工，项目实施期间各方独立完成的科技成果和知识产权归各自所有；②对双方共同完成的研究成果、荣誉称号和知识产权，在申请专利、发布论文、成果鉴定和项目报奖时，参与各方均享有署名权利，并按照贡献大小排序，成果产权的具体享有比例由参与各方另行约定；③在本项目研究的基础上，合作各方拥有对各自阶段性技术成果再开发的权利，由此产生的具有实质性或创造性技术进步特征的新技术成果，归合作各方所有，后续成果的利益分配另行约定。</p> <p>保密措施：协议双方对在本项目申报、实施、验收和结题过程中接触到的其他各方的技术资料和技术秘密、版权、财务等信息具有保密义务，未获得对方同意的情况下，不得以任何方式使用或向第三方披露。</p>

## （五）发行人保持技术创新的机制、技术储备及技术创新的安排

### 1、研发机构设置

公司研发机构设置情况如下图所示：



上述架构下，各部门职能情况如下：

部门名称	职能介绍
研发一组	1、负责保健食品批准证书产品注册与备案申报系列工作； 2、负责新产品调样、调色及配方制定； 3、原辅料质量参数及工艺参数要点制定、变更； 4、负责客户产品配方审核、制定；
研发二组	5、剂型项目的开发； 6、负责保健食品批准证书再注册事宜和外检、抽检、复检、型式检验、商检的送样及检测报告沟通、发放事宜； 7、负责企业标准的起草、修订、递交及下发。
工艺技术组	1、新产品不确定配方的验证； 2、提升和改善现有问题产品的新项目的开发； 3、库存产品临时性问题的解决。
注册外检组	1、负责保健食品批准证书再注册、变更、转让事宜； 2、负责备案产品的外检工作； 3、负责与生产、采购等部门沟通产品的外检、抽检、复检、型式检验、商检的送样及检测报告沟通、发放事宜。
项目申报组	1、负责企业专利、商标、著作权的申请和维护； 2、负责科技项目申报及国家、省市级相关荣誉评选申报； 3、协助知识产权贯标和监审工作； 4、协助进行本厂及客户企业标准的起草、修订、递交及下发。
后勤组	1、高新技术企业项目中研发费用归集核算； 2、原料入库单的开具； 3、工艺规程编写； 4、研发部档案管理； 5、参与公司各体系审核工作。

### 2、技术创新机制和制度安排

公司高度重视技术创新，自成立以来，一直将技术创新作为企业持续经营的

生存之本，通过多层次的技术创新实现产品升级、生产线自动化、工艺创新与优化，满足客户和消费者对公司的技术和产品的要求。为保持公司技术创新的延续性以及研发团队的积极性，公司已建立起一套完整的技术创新机制和管理理念：

### **（1）建立和完善自主研发体系**

公司在成立初始就重视技术的创新发展，始终把技术创新作为企业的重大经营方针之一。公司目前建有符合 CNAS 实验室认可的检测中心，引进了美国安捷伦气相、液相色谱仪，CEM 微波消解仪，原子荧光光谱仪等全球先进化验检测设备。截至 2020 年 12 月 31 日，公司研发团队共有 106 名人员，目前已取得批准证书及备案凭证的保健食品配方达 555 个，发明专利 25 项。公司大力支持科技创新，报告期内投入较多的资金用于新技术、新工艺在营养保健食品中的应用研究。公司同时加强对营养保健食品有效成分的研究，积极努力开发创新品类的营养保健食品，以丰富的海洋资源和药食同源中草药资源为主要原料，提取功能有效成分，研发具有地方特色的功能产品。

### **（2）在自主研发的基础上开展广泛的技术合作**

公司实行开放式协作和有偿服务相结合的合作研发模式，在与其他研发机构或高校进行协作业务的同时，积极开展实验攻关、中试、检验分析等业务对外有偿服务，推动软硬件公用和资源共享。报告期内，公司依托现有研发平台，与中国科学院青岛生物能源与过程研究所、中国水产科学研究院黄海水产研究所、中国海洋大学等多所单位和院校建立了紧密合作关系，构建了以企业为主体、市场为导向的海洋特色功能营养保健食品研发体系。公司在现有营养保健食品的基础上，实现多品类扩张，致力于开发新品类、新型制剂、新工艺，积极拓展针对运动营养、女士健康等系列营养保健食品，完成老产品的优化升级及新产品的全功能覆盖。同时，公司通过市场机制持续不断的将科研院所的技术优势转化为规模化应用的先进技术、工艺。此外，公司还通过联合申报项目、技术合作等多种方式，拓展了科技和产业合作的发展空间，有效推进了公司作为基础理论应用和技术创新研究基地的建设。

### **（3）建立完善的人才引进机制，保证技术创新的动力**

公司不断拓宽渠道，建立高质量的人才引进机制，完善招聘制度和程序，采取灵活多样的形式引进人才。公司一方面制定优惠政策，为专家和高职称人才提供优良的待遇，解决其后顾之忧；另一方面完善激励制度，为人才成长创造宽松的工作环境，调动其积极性，发掘其潜力，使人才进得来、用得上，形成优秀人才脱颖而出和人尽其才的良好环境。

公司采取多项措施激励人才创新，加强人才培养。公司依据创新目标划分岗位职责，设置岗位分级考核制度、研发人员绩效考核制度，建立以绩效评价为核心、量化评价为基础、定量与定性相结合的年度考核办法。考核制度重在激励员工瞄准市场需求，做出具有重大创新性的贡献，最大程度地调动研发人员的工作积极性，使研发人员具有较强的创新活力和实力。同时还通过外聘技术专家、工程师，参加行业培训、创新论坛、同行技术交流等方式积极进行科研合作，并安排专项资金支持人才引进以及学术研究等。这些措施形成了公司持续进行技术创新的推动力，促进了公司产品科技含量的提升和生产技术的不断进步。

## 八、境外经营情况

公司目前未在中华人民共和国境外从事生产经营。

## 九、主要产品和服务的质量控制情况

公司自成立以来，对产品的研发、安全生产、环境保护、产品质量控制等各个环节均实施标准化的管理和控制，逐步形成了一套严格、完善的企业标准和内部质量控制措施，使产品质量稳定和安全可靠，为公司与国内外客户的长期合作奠定了坚实基础。

### （一）质量控制标准

公司高度重视产品质量建设和长远发展、倡导环保理念及关爱员工。为保证生产过程及相应的管理职能有效进行，公司建立了完善的质量管理体系，涵盖质量管理、环境管理和职业健康安全等多个管理标准及工艺守则、操作规程、管理制度等文件。这些制度的实施，确保了公司整个生产过程的有序运行，使公司的产品生产过程处于受控状态。截至本招股说明书签署日，公司及子公司获得

的国内外认证情况如下：

认证名称	证书编号	认证机构	有效期	认证主体
ISO9001 质量管理体系认证	00220Q26030R3M	方圆标志认证集团有限公司	2020.11.16-2023.11.25	百合股份
ISO14001 环境管理体系认证	00220E33608R3M			
ISO45001 职业健康安全管理体系认证	00220S23236R3M			
知识产权管理体系认证	165IP140089R2M	中知（北京）认证有限公司	2020.11.02-2023.11.05	百合股份
HACCP 体系认证	001HACCP1200431	中国质量认证中心	2018.06.28-2021.06.29	百合股份
美国 NSF 认证	C0293297-DS-2	美国全国卫生基金会	2020.11.30-2021.11.30	百合股份
英国 BRC 认证	No.197	Micron2 Ltd	2021.03.05-2022.03.09	百合股份
欧盟水产品注册	3700/19036	欧盟健康和消费者保护总司	长期有效	百合股份
FDA 注册	18425598144	美国食品药品监督管理局	2017.02.28-2022.12.31	百合股份
SEDEX 认证	SM2020CN-0216	CSR Solutions Limited	2020.10.23-2021.10.22	百合股份
加拿大 FSRN 认证	5000592	天然和非处方健康食品理事会	2020.12.17-2022.06.27	百合股份
CNAS 实验室认可	CNASL10029	中国合格评定国家认可委员会	2019.06.21-2023.06.07	百合研究院
ISO9001 质量管理体系认证	00118Q38882R0S/3700	中国质量认证中心	2018.08.20-2021.08.19	艾玫凯

公司严格按照上述认证的标准进行生产管理，在生产质量控制上进行严格把关、科学管理，有效保证了产品质量。

## （二）质量控制措施

作为国内具备较强竞争力的营养保健食品生产企业，公司积极响应国家政策号召，将推进健康服务业的发展、全面提升人民健康素质的目标落实到实际生产中。公司加大对产品质量的控制与生产全流程的监控，从供应商的选定评价、原辅料采购及入库检验、产品生产、成品销售等环节均有精准的信息记录，确保每一粒产品在原辅料、半成品、成品等环节均严格按照 SOP 的要求进行全项检测，确保每一粒产品的原辅料可追溯、生产可查询、销售可追踪。公司质量管理部门

参与生产全过程质量控制，对关键工序严格执行检测、审核、放行程序，并及时反馈质量信息，及时纠正可能发生的偏差，使生产过程严格遵循《食品生产许可审查通则》、《保健食品良好生产规范》及《保健食品生产许可审查细则》中的规范标准和要求。

为此，公司建有 ERP 系统，对原辅料入库检验、生产过程控制、成品验收、仓储物流等所有环节进行信息集成，对原辅料供应商、产品批次、物料检验结果、产品流向、销售跟踪实行全面信息追溯；公司自主品牌产品全部采用二维码采集系统，实行一品一码，消费者可通过扫描二维码了解产品所有相关信息，辨别产品真假。公司通过 ERP 集成与二维码采集两大系统，确保产品质量问题的可追溯性，最大程度保证产品的质量稳定，做让消费者放心和信任的良心产品。

公司同时建有符合 CNAS 实验室认可标准的检测中心，拥有先进的气相、液相、重金属等化验检测设备和完善的人才储备，可进行理化检测、微生物检查、有效成分测定等多项专业检测，能及时对原材料及产品进行快速、精确的分析，确保公司产品质量稳定和安全可靠。

### （三）产品质量纠纷情况

公司视质量为生命、以诚信为根本，切实承担起产品质量安全第一责任人的使命，履行社会责任。公司制定了《产品召回管理程序》，规定了产品召回/撤回的时机、流程等。公司通过对客户投诉、政府部门抽检以及公司自查等情况予以分析，若存在质量问题，及时将有关信息通知相关方，并启动产品的撤回或召回，遏制不良品的扩散，降低负面影响。

报告期内，公司未发生重大产品质量安全事故和赔偿等纠纷问题，未出现因违反有关产品及服务质量和技术监督方面的法律、法规而受到重大处罚的情况，也未出现因产品质量问题而与客户发生重大法律诉讼的情况。

综上所述，公司已建立健全有效的产品质量内部控制制度，能够保证生产经营的合规性。

## 第七节 同业竞争与关联交易

### 一、独立经营情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的企业，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

#### （一）资产完整方面

公司系由荣成百合整体变更设立的股份有限公司，承继了荣成百合所有的资产、负债及权益。公司已经具备了与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

#### （二）人员独立方面

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘任高级管理人员，公司劳动、人事及工资管理与股东单位完全独立；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### （三）财务独立方面

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，并建立了独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法履行纳税申报和税款缴纳义务。

#### （四）机构独立方面

公司已建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。

## （五）业务独立方面

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

保荐机构核查意见：发行人已按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作、独立经营，在资产、人员、财务、机构、业务等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的经营资产、业务体系及面向市场自主经营的能力。发行人上述关于自身独立经营情况的表述内容真实、准确、完整，已达到发行监管对公司独立性的基本要求。

## 二、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制或参股的其他企业之间不存在同业竞争

截至本招股说明书签署日，除本公司之外，公司控股股东、实际控制人刘新力未控制其他企业，刘新力其他关联企业经营情况如下：

序号	关联方名称	关联关系	主营业务情况
1	鸿洋神水产科技	公司实际控制人刘新力担任该公司的董事长；公司董事刘旭东担任该公司董事兼总经理	即食海带加工销售，海水动植物养殖、销售业务
2	威海市栎昊生物技术有限公司	公司实际控制人刘新力持有该公司6.27%股权并担任董事	海藻类产品的干燥加工与销售业务
3	荣成市福祥盛产食品有限公司	公司实际控制人刘新力持有该公司13.41%股权并担任董事长	水产品冷冻初加工业务
4	荣成市百裕丰海水昆布有限公司	鸿洋神水产科技持有该公司36.96%股权	海水动植物养殖业务
5	荣成市宽宏塑料渔具有限公司	鸿洋神水产科技持有该公司51.81%股权	塑料渔具加工销售业务
6	荣成市福星海产有限公司	鸿洋神水产科技持有该公司32.88%股权	水产品冷冻初加工，鱼粉加工销售，藻类烘干业务

综上，公司主要从事营养保健食品的研发、生产和销售，公司控股股东、实际控制人刘新力不存在通过投资关系、其他安排控制或重大影响任何其他与公司从事相同或相似业务的企业，与公司不存在同业竞争的情形。

## （二）避免同业竞争的承诺

为避免今后可能发生同业竞争，最大限度地维护公司利益，保证公司的正常经营，公司控股股东、实际控制人刘新力向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容为：

“一、截止本函出具之日，除百合股份及其控股子公司外，本人及本人可控制的其他企业目前没有直接或间接地实际从事与百合股份或其控股子公司的业务构成同业竞争的任何业务活动。

二、本人及本人可控制的其他企业将不会直接或间接地以任何方式实际从事与百合股份或其控股子公司的业务构成或可能构成同业竞争的任何业务活动。如有这类业务，其所产生的收益归百合股份所有。

三、本人将不会以任何方式实际从事任何可能影响百合股份或其控股子公司经营和发展的业务或活动。

四、如果本人将来出现所投资的全资、控股、参股企业实际从事的业务与百合股份或其控股子公司构成竞争的情况，本人同意将该等业务通过有效方式纳入百合股份经营以消除同业竞争的情形；百合股份有权随时要求本人出让在该等企业中的部分或全部股权/股份，本人给予百合股份对该等股权/股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。

五、本人从第三方获得的商业机会如果属于百合股份或其控股子公司主营业务范围内的，本人将及时告知百合股份或其控股子公司，并尽可能地协助百合股份或其控股子公司取得该商业机会。

六、若违反本承诺，本人将赔偿百合股份或其控股子公司因此而遭受的任何经济损失。

七、本承诺函有效期限自签署日起至本人不再构成百合股份的实际控制人或百合股份终止在证券交易所上市之日止。”

## 三、关联方

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》和《上海证券交

易所股票上市规则》的相关规定，本公司存在的主要关联方和关联关系如下：

### （一）关联自然人

序号	关联方名称	关联关系
1	刘新力	实际控制人、持股 5%以上股东、董事长、总经理
2	王文通	董事、高级管理人员
3	刘禄增	董事
4	葛永乐	董事、高级管理人员
5	王丽娜	董事、高级管理人员
6	刘旭东	董事
7	计永胜	独立董事
8	刘元锁	独立董事
9	周晓丽	独立董事
10	刘兆民	监事会主席
11	姚建伟	监事
12	刘海涛	职工监事
13	孙同波	高级管理人员
14	王晓玲	公司董事、高级管理人员王文通的妹妹
15	王庆贵	公司董事、高级管理人员王丽娜的父亲
16	刘金玉	公司董事、高级管理人员王丽娜的母亲
17	田书璟	公司监事会主席刘兆民的妹夫
18	时君	公司独立董事刘元锁的配偶
19	孙钰琳	公司董事会秘书孙同波的儿子

除上述人员外，公司的关联自然人还包括持有公司 5%以上股份的自然人股东、董事、监事、高级管理人员关系密切的其他家庭成员，包括配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母。

### （二）关联法人

#### 1、持有本公司 5%以上股份的法人

序号	关联方名称	关联关系
1	广发信德	持股 5%以上的法人股东

## 2、本公司子公司

序号	关联方名称	关联关系
1	艾玫凯	全资子公司
2	荣成福仔	全资子公司
3	威海福仔	全资子公司
4	百合研究院	全资子公司

## 3、公司控股股东、实际控制人能施加重大影响的其他企业

序号	关联方名称	关联关系
1	鸿洋神水产科技	公司实际控制人刘新力担任该公司的董事长；公司董事刘旭东担任该公司董事兼总经理
2	威海市桢昊生物技术有限公司	公司实际控制人刘新力持有该公司 6.27% 股权并担任董事
3	荣成市福祥盛产食品有限公司	公司实际控制人刘新力持有该公司 13.41% 股权并担任董事长
4	荣成市百裕丰海水昆布有限公司	鸿洋神水产科技持有该公司 36.96% 股权
5	荣成市宽宏塑料渔具有限公司	鸿洋神水产科技持有该公司 51.81% 股权
6	荣成市福星海产有限公司	鸿洋神水产科技持有该公司 32.88% 股权

## 4、关联自然人直接、间接控制、共同控制、施加重大影响或担任董事、高级管理人员的其他法人

序号	关联方名称	关联关系
1	威海国际海洋商品交易中心有限公司	公司董事刘旭东担任该公司董事
2	北京市中永律师事务所	公司独立董事计永胜担任该企业主任律师
3	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	公司独立董事刘元锁持有该企业 1.17% 的出资份额并担任该企业合伙人
4	上海科高纺织品有限公司	公司董事会秘书孙同波持股 55% 并担任该公司执行董事兼法人，2008 年 12 月被工商吊销，长期未实际经营业务
5	威海军玲商贸有限公司	公司董事、副总经理王文通的妹妹王晓玲持有该公司 100% 股权并担任该公司执行董事兼经理
6	山东肯卓企业管理咨询有限公司	公司独立董事刘元锁的配偶时君持有该公司 35% 股权并担任该公司执行董事兼总经理
7	山东康卓汇企业管理咨询有限公司	公司独立董事刘元锁的配偶时君担任该公司执行董事兼经理
8	威海丽景国际旅行社有限公司	公司监事会主席刘兆民的妹夫田书璟持有该公司 90% 股权并担任该公司执行董事兼经理

9	威海丽景投资有限公司	公司监事会主席刘兆民的妹夫田书璟持有该公司 70% 股权并担任该公司执行董事兼总经理
10	伊莱特能源装备股份有限公司	公司独立董事周晓丽担任该公司独立董事
11	衣拉拉集团股份有限公司	公司独立董事周晓丽担任该公司独立董事

### （三）报告期内曾经的关联方

序号	关联方名称	关联关系
1	北京小雨知时教育科技有限公司	公司独立董事计永胜报告期内曾担任该公司董事，2019 年 4 月辞任
2	李永彬	曾任公司职工监事，2018 年 7 月辞任
3	威海市环翠区优尼特外语培训学校有限公司	公司董事刘旭东及其近亲属报告期内曾持有该公司 51% 股权，2018 年 10 月持股比例降至 20%
4	王大宏	报告期内曾任公司独立董事，2018 年 7 月辞任
5	北京中卫康桥信息技术咨询有限公司	公司前独立董事王大宏担任该公司总经理，并持有该公司 38.40% 股权
6	庶正康讯（北京）商务咨询有限公司	公司前独立董事王大宏担任该公司总经理，并持有 39.60% 股权
7	包头东宝生物技术股份有限公司	公司前独立董事王大宏报告期内曾担任该公司独立董事，2020 年 5 月辞任
8	山东好当家海洋发展股份有限公司	公司前独立董事王大宏担任该公司独立董事
9	潜江永安药业股份有限公司	公司前独立董事王大宏担任该公司独立董事
10	西王食品股份有限公司	公司前独立董事王大宏担任该公司独立董事
11	孙小波	报告期内曾任公司独立董事，2018 年 7 月辞任
12	北京天圆全会计师事务所有限公司	公司前独立董事孙小波担任该公司董事，持有 7.20% 股权，已于 2019 年 1 月注销
13	青岛天能重工股份有限公司	公司前独立董事孙小波报告期内曾担任该公司独立董事，2017 年 11 月辞任
14	威海市裕龙物流有限公司	公司监事会主席刘兆民的妹夫田书璟持有该公司 51% 股权并担任该公司执行董事兼总经理，已于 2018 年 2 月注销
15	青岛榆炎营养食品有限公司	公司董事刘禄增持股 20% 并担任该公司董事兼法定代表人、公司实际控制人刘新力担任该公司董事；该公司长期未实际经营业务，已于 2019 年 5 月注销
16	荣成大龙水产有限公司	公司实际控制人刘新力担任该公司董事长兼法人；该公司长期未实际经营业务，已于 2019 年 5 月注销
17	山东威海港股份有限公司	公司独立董事周晓丽报告期内曾担任该公司独立董事，2019 年 7 月辞任
18	威海麦金利	原公司全资子公司，已于 2019 年 5 月被公司吸

		收合并后依法注销
19	威海恒沃贸易有限公司	公司董事、副总经理王丽娜的母亲刘金玉持有该公司 10% 股权并担任该公司执行董事兼经理，已于 2019 年 9 月注销
20	威海美斯特乐生物科技有限公司	公司董事、副总经理王丽娜的父亲王庆贵持有该公司 100% 股权并担任该公司执行董事兼总经理，已于 2020 年 8 月注销
21	龙口市华庆乐器有限公司	公司董事会秘书孙同波的儿子孙钰琳持有该公司 49% 股权，已于 2021 年 3 月注销

注：2020 年 5 月，威海优尼特教育咨询有限公司更名为威海市环翠区优尼特外语培训学校有限公司。

## 四、关联交易

### （一）经常性关联交易

#### 1、销售商品或提供劳务

报告期内，公司与关联方发生的销售商品、提供劳务情况如下：

单位：万元

序号	关联方名称	关联交易内容	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
			金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
1	王晓玲	销售货物	15.50	0.03%	52.28	0.10%	56.31	0.11%
2	荣成市百裕丰海水昆布有限公司	销售货物	-	-	-	-	0.19	0.00%
3	鸿洋神水产科技	销售货物	0.05	0.00%	-	-	0.01	0.00%
4	威海军玲商贸有限公司	销售货物	67.49	0.12%	-	-	-	-
合计		-	<b>83.04</b>	<b>0.14%</b>	<b>52.28</b>	<b>0.10%</b>	<b>56.52</b>	<b>0.11%</b>

报告期内，公司与关联方发生的销售商品、提供劳务金额分别为 56.52 万元、52.28 万元和 83.04 万元，占营业收入比例为 0.11%、0.10% 和 0.14%，主要为销售货物。

上述关联销售收入占公司同期销售收入金额的比例较低，对公司收入、利润影响较小。报告期内，公司向关联方销售的定价方式均为市场定价，关联销售价格公允，不存在利用关联交易损害股东利益的情形。

## 2、采购商品或劳务

报告期内，公司与关联方发生的采购商品或劳务情况如下：

单位：万元

序号	关联方名称	关联交易内容	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
			金额	占营业成本比例	金额	占营业成本比例	金额	占营业成本比例
1	包头东宝生物技术股份有限公司	采购材料	-	-	265.49	0.90%	619.81	2.00%
2	威海丽景国际旅行社有限公司	采购服务	52.68	0.16%	130.02	0.44%	192.97	0.62%
3	荣成市福祥盛产食品有限公司	采购材料、电费	39.30	0.12%	43.62	0.15%	49.72	0.16%
4	威海市桢昊生物技术有限公司	采购材料	5.68	0.02%	26.71	0.09%	9.61	0.03%
5	庶正康讯（北京）商务咨询有限公司	采购劳务	-	-	12.62	0.04%	2.43	0.01%
6	荣成市福星海产有限公司	采购材料	4.54	0.01%	4.16	0.01%	4.56	0.01%
7	鸿洋神水产科技	采购设备、劳务	0.65	0.00%	0.97	0.00%	7.01	0.02%
合计		-	<b>102.85</b>	<b>0.32%</b>	<b>483.58</b>	<b>1.64%</b>	<b>886.11</b>	<b>2.86%</b>

报告期内，公司与关联方发生的采购商品或劳务金额分别为 886.11 万元、483.58 万元和 102.85 万元，占营业成本比例为 2.86%、1.64% 和 0.32%，主要为采购原材料及劳务。

上述关联采购占公司同期采购金额的比例较低，对公司成本、利润影响较小。报告期内，公司向关联方采购商品的定价方式均为市场定价，关联采购价格公允，不存在利用关联交易损害股东利益的情形。

## 3、关联租赁

报告期内，公司与关联方发生的关联租赁情况如下：

单位：万元

序号	出租方名称	租赁资产种类	定价方式	2020 年度	2019 年度	2018 年度
1	鸿洋神水产科技	房屋建筑物	市场价格	49.52	49.52	52.00
合计		-	-	<b>49.52</b>	<b>49.52</b>	<b>52.00</b>

上述关联租赁占公司同期采购金额的比例较低，对公司成本、利润影响较小。报告期内，公司向关联方采购商品的定价方式均为市场定价，关联采购价格公允，不存在利用关联交易损害股东利益的情形。

## （二）偶发性关联交易

报告期内，公司与关联方发生的偶发性关联交易如下：

### 1、销售商品或提供劳务

单位：万元

序号	关联方名称	关联交易内容	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
			金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
1	威海市栎昊生物技术有限公司	销售货物	0.00	0.00%	0.04	0.00%	0.04	0.00%
2	包头东宝生物技术股份有限公司	代办业务	-	-	-	-	0.09	0.00%
合计		-	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.04</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.13</b>	<b>0.00%</b>

报告期内，公司与关联方发生的偶发性关联销售金额较小，分别为 0.13 万元、0.04 万元和 0.00 万元，主要向关联方销售货物、提供代办业务等。报告期内，公司向关联方销售商品或提供劳务的定价方式均为市场定价，关联销售价格公允，不存在利用关联交易损害股东利益的情形。

### 2、采购商品或劳务

单位：万元

序号	关联方名称	关联交易内容	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
			金额	占营业成本比例	金额	占营业成本比例	金额	占营业成本比例
1	荣成市宽宏塑料渔具有限公司	采购材料	-	-	0.15	0.00%	-	-
合计		-	-	-	<b>0.15</b>	<b>0.00%</b>	-	-

报告期内，公司与关联方发生的偶发性关联采购金额较小，分别为 0.00 万元、0.15 万元和 0.00 万元，主要向关联方采购劳务和材料。报告期内，公司向关联方采购商品或劳务的定价方式均为市场定价，关联采购价格公允，不存在利用关联交易损害股东利益的情形。

### （三）关联方应收应付款项

报告期内，公司与关联方之间应收应付项目情况如下：

单位：万元

项目	关联方名称	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
预付款项	威海丽景国际旅行社有限公司	-	10.39	-
其他应收款	姚建伟	-	0.84	-
	刘禄增	-	-	-
	刘新力	-	-	6.61
	威海丽景国际旅行社有限公司	1.54	-	-
应付账款	包头东宝生物技术股份有限公司	-	60.00	155.86
	威海丽景国际旅行社有限公司	0.43	-	0.68
	威海市栎昊生物技术有限公司	2.66	-	-
	鸿洋神水产科技	-	-	-
预收款项	王晓玲	-	0.40	1.40
合同负债	威海军玲商贸有限公司	0.36	-	-
	王晓玲	0.35	-	-
其他应付款	鸿洋神水产科技	-	1.00	0.80
	王晓玲	0.50	0.50	0.50
	刘海涛	-	-	0.83
	王文通	-	-	0.45
	姚建伟	-	-	0.26
	王丽娜	-	-	0.18
	刘禄增	-	-	0.14
	孙同波	-	-	0.02

### （四）关联交易及关联方往来款项余额

单位：万元

关联交易类型	2020年度/2020年12月31日	2019年度/2019年12月31日	2018年度/2018年12月31日
向关联方销售商品、提供劳务	83.04	52.32	56.65
向关联方采购商品、接受劳务	102.85	483.73	886.11
向关联方租赁资产	49.52	49.52	52.00
对关联方预付款项余额	-	10.39	-

对关联方其他应收款余额	1.54	0.84	6.61
对关联方应付账款余额	3.10	60.00	156.54
对关联方预收款项余额	-	0.40	1.40
对关联方合同负债余额	0.71	-	-
对关联方其他应付款余额	0.50	1.50	3.17

报告期内，公司不存在关联方占用资金的情况。

## 五、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司与关联方发生的上述关联交易金额较小，不存在损害公司及其他股东利益的情况，亦不存在利用关联交易转移利润的情形，对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。

## 六、报告期内关联交易制度的执行情况及独立董事意见

### （一）关联交易履行程序情况

在变更设立股份公司后，公司逐步实现了规范运作，法人治理结构日渐完善，针对可能存在的关联交易情况，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》中对有关关联交易的决策权限、程序等事项做出了严格规定，股东大会、董事会表决关联交易事项时，关联股东、关联董事对关联交易应执行回避制度，以保证关联交易决策的公允性。公司在报告期内的关联交易，均已经公司股东大会确认。

### （二）独立董事对关联交易的意见

独立董事对公司报告期内的关联交易进行了核查，并发表了独立意见，公司全体独立董事均认为：“公司最近三年发生的关联交易系正常生产经营所需，关联交易定价依据公允、合理，遵循市场公平交易的原则，且均已履行了法律法规、《公司章程》中规定的批准程序，不存在损害公司及股东利益的情况，不会对公司的独立性产生影响，公司亦不会因该等关联交易而对关联方产生严重依赖。”

## 七、规范和减少关联交易的措施

公司依照《公司法》等法律、法规建立了规范、健全的法人治理结构，公司

制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《独立董事工作细则》等规章制度，对关联交易决策权力和程序、关联董事、关联股东的回避表决制度作出了详细的规定，有利于公司规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正。

公司控股股东、实际控制人刘新力已出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，就规范和减少关联交易事宜作出如下承诺：

1、本人按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易已进行了完整、详尽地披露。除招股说明书等公司本次发行上市相关文件中已经披露的关联交易外，本人以及下属全资/控股子公司及其他可实际控制企业与公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。

2、在本人作为公司实际控制人期间，本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人将严格遵守《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

3、如果本人违反上述承诺并造成百合股份经济损失的，本人将对百合股份因此受到的全部损失承担连带赔偿责任。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员

### 一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简历

#### （一）董事会成员

公司董事会由 9 名董事组成，其中包括独立董事 3 名，设董事长 1 名。全体董事均由公司股东大会选举产生，每届任期三年。除独立董事外，其他董事任期届满可连选连任，独立董事连任不得超过六年。

截至本招股说明书签署日，公司董事的基本情况如下：

姓名	职务	最近选举或聘任情况	提名人	任职期间
刘新力	董事长	经公司 2019 年第三次临时股东大会选举为董事；经第三届董事会第一次会议选举为董事长	董事会	2019 年 10 月 -2022 年 10 月
王文通	董事	经公司 2019 年第三次临时股东大会选举为董事	董事会	2019 年 10 月 -2022 年 10 月
刘禄增	董事	经公司 2019 年第三次临时股东大会选举为董事	董事会	2019 年 10 月 -2022 年 10 月
葛永乐	董事	经公司 2019 年第三次临时股东大会选举为董事	董事会	2019 年 10 月 -2022 年 10 月
王丽娜	董事	经公司 2019 年第三次临时股东大会选举为董事	董事会	2019 年 10 月 -2022 年 10 月
刘旭东	董事	经公司 2019 年第三次临时股东大会选举为董事	董事会	2019 年 10 月 -2022 年 10 月
计永胜	独立董事	经公司 2019 年第三次临时股东大会选举为董事	董事会	2019 年 10 月 -2022 年 10 月
刘元锁	独立董事	经公司 2019 年第三次临时股东大会选举为董事	董事会	2019 年 10 月 -2022 年 10 月
周晓丽	独立董事	经公司 2019 年第三次临时股东大会选举为董事	董事会	2019 年 10 月 -2022 年 10 月

上述董事的简历如下：

**1、刘新力：**男，1962 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾任荣成市蒲家泊渔业公司船厂厂长、综合处处长、总经理、副董事长、董事长；曾任鸿洋神海洋生物董事长、总经理；现任公司董事长、总经理，同时兼任鸿洋神水产科技董事长、荣成市福祥盛产食品有限公司董事长、艾玫凯董事长、威海市栎昊生物技术有限公司董事；曾获得“山东省富民兴鲁劳动奖章”、“山东省

技术市场科技金桥奖”、“2011年威海最具影响力经济年度人物金梨奖”、“威海市科学技术奖”等荣誉。

**2、王文通：**男，1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾任荣成市粮食局供应公司办公室主任、鸿洋神海洋生物副总经理；2005年加入公司，现任公司董事、副总经理。

**3、刘禄增：**男，1958年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾任鸿洋神海洋生物副总经理；2005年加入公司，曾任公司副总经理；现任公司董事、工会主席。

**4、葛永乐：**男，1962年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，会计师。曾任荣成市玻璃厂成本会计、荣成市液化气有限公司出纳、荣成市铝制品厂主管会计、荣成市物资总公司审计、鸿洋神海洋生物财务主管；2005年加入公司，曾任公司会计；现任公司董事、财务总监，同时兼任威海福仔监事。

**5、王丽娜：**女，1981年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历，高级工程师。曾任山东省食品药品职业学院教师；2009年加入公司，曾任公司研发检测中心主任、质量研发管理部总监；现任公司董事、副总经理，同时兼任百合研究院执行董事兼经理。

王丽娜为公司核心技术人员，主要负责公司营养保健食品的研发与创新工作，并取得了丰硕的成果，其中包括：主持、参与研发了“一种抗衰老、保护心血管软胶囊及其制备方法”、“一种提高免疫力、保护脏器的软胶囊及其制备方法”、“一种补钙保健食品及其制备方法”、“一种复合鱼油软胶囊及其制备方法”、“一种软胶囊干燥定型装置”和“一种包衣喷枪装置”等多项发明、实用新型专利；作为主要技术人员参与开发的“一种新型抗氧化鱼油保健食品的生产技术”、“一种新型排毒减肥保健食品的生产技术”和“特殊膳食肠内营养食品技术开发与应用”荣获威海市科学技术奖；曾获得“山东省创新能手”、“荣成市有突出贡献的中青年专家”、“全国专利信息实务人才”、“威海市有突出贡献的中青年专家”等荣誉称号。

**6、刘旭东：**男，1981年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。

历任鸿洋神水产科技职工、办公室主任、副总经理、董事兼总经理；现任公司董事，同时兼任威海国际海洋商品交易中心有限公司董事。

**7、计永胜：**男，1965 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。曾任中国法学会国际联络部翻译、北京谢朝华律师事务所律师、北京市乾坤律师事务所律师、合伙人；现为北京市中永律师事务所主任律师；现任公司独立董事。

**8、刘元锁：**男，1972 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历，会计师。曾任济钢集团有限公司财务处科员、山东正源和信会计师事务所部门主任、中和正信会计师事务所济南分所合伙人、山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；现任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；现任公司独立董事。

**9、周晓丽：**女，1974 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾任威海市医药总公司职员、山东胶东律师事务所律师、山东合度律师事务所合伙人律师；现任北京大成（青岛）律师事务所专职律师；现任公司独立董事，同时兼任伊莱特能源装备股份有限公司和衣拉拉集团股份有限公司的独立董事。

## （二）监事会成员

截至本招股说明书签署日，公司共有监事 3 名，其中 1 名职工代表监事，基本情况如下：

姓名	职务	最近选举或聘任情况	提名人	任职期间
刘兆民	监事会主席	经公司 2019 年第三次临时股东大会选举为监事；经第三届监事会第一次会议选举为监事会主席	监事会	2019 年 10 月 -2022 年 10 月
姚建伟	监事	经公司 2019 年第三次临时股东大会选举为监事	监事会	2019 年 10 月 -2022 年 10 月
刘海涛	职工监事	经公司 2019 年第一次职工代表大会推荐为监事	职工代表大会	2019 年 10 月 -2022 年 10 月

上述监事的简历如下：

**1、刘兆民：**男，1951 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。曾任荣成市蒲家泊渔业公司职工、鸿洋神水产科技水电部经理、监事；现任公司

监事会主席。

**2、姚建伟：**男，1972 年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。曾任荣成市蒲家泊渔业公司员工、办公室主任、荣成市百裕丰海水昆布有限公司办公室专员；2006 年加入公司，曾任公司资质部经理；现任公司监事、总务办主任。

**3、刘海涛：**男，1977 年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。曾任鸿洋神水产科技行政办公室职员；2005 年加入公司，现任公司职工代表监事、生产部总监。

### （三）高级管理人员

公司高级管理人员包括公司总经理、副总经理、董事会秘书及财务总监，具体情况如下：

姓名	职务	最近选举或聘任情况	任职期间
刘新力	总经理	经第三届董事会第一次会议聘任为总经理	2019 年 10 月-2022 年 10 月
王文通	副总经理	经第三届董事会第一次会议聘任为副总经理	2019 年 10 月-2022 年 10 月
王丽娜	副总经理	经第三届董事会第一次会议聘任为副总经理	2019 年 10 月-2022 年 10 月
葛永乐	财务总监	经第三届董事会第一次会议聘任为财务总监	2019 年 10 月-2022 年 10 月
孙同波	董事会秘书	经第三届董事会第一次会议聘任为董事会秘书	2019 年 10 月-2022 年 10 月

上述高级管理人员的简历如下：

#### 1、刘新力

简历请参见本招股说明书“第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员”之“一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简历”之“（一）董事会成员”。

#### 2、王文通

简历请参见本招股说明书“第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员”之“一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简历”之“（一）董

事会成员”。

### 3、王丽娜

简历请参见本招股说明书“第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员”之“一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简历”之“（一）董事会成员”。

### 4、葛永乐

简历请参见本招股说明书“第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员”之“一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简历”之“（一）董事会成员”。

**5、孙同波：**男，1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，经济师。曾任山东省龙口市芦头镇政府职员、龙口市秋林城市信用社办公室主任、龙口市秋林城市信用社证券交易营业部副主任、山东证券公司龙口营业部（后更名为天同证券公司龙口营业部）副总经理、咨询部经理、山东科亿达集团有限公司董事会秘书、山东南山建设发展股份有限公司董事会秘书；2011年7月加入公司，现任公司董事会秘书。

## （四）核心技术人员

王丽娜、张伟为公司核心技术人员，其简历如下：

### 1、王丽娜：

简历请参见本招股说明书“第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员”之“一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简历”之“（一）董事会成员”。

**2、张伟：**女，1986年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，工程师。曾任广东格兰仕集团有限公司职员；2013年7月加入公司，曾任公司研究员；现任公司研发部总监。

张伟自加入公司以来一直从事营养保健食品的研发与创新工作，并取得了丰硕的科研成果，其中包括：主持或参与了包括“一种补钙保健食品及其制备

方法”、“一种具有排毒减肥功能的保健食品及其制备方法”、“一种枸杞多糖的快速检测方法”、“一种软胶囊包装输送装置”、“一种软胶囊压丸机制冷装置”和“一种软胶囊压丸机进胶装置”等多项发明、实用新型专利；作为主要技术人员参与开发的“一种新型抗氧化鱼油保健食品的生产技术”、“一种新型排毒减肥保健食品的生产技术”和“特殊膳食肠内营养食品技术开发与应用”荣获威海市科学技术奖；曾获得“荣成市有突出贡献的中青年专家”荣誉称号。

## 二、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属持有发行人股份的情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员直接持股情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员直接持有的公司股权不存在质押或冻结情况，持有公司股份具体情况如下：

姓名	现任公司职务	直接持股数量（万股）	直接持股比例
刘新力	董事长、总经理	2,619.8803	54.58%
王文通	董事、副总经理	169.7518	3.54%
刘禄增	董事、工会主席	171.0730	3.56%
葛永乐	董事、财务总监	121.0726	2.53%
王丽娜	董事、副总经理、核心技术人员	10.4313	0.22%
刘旭东	董事	20.8627	0.43%
刘兆民	监事会主席	193.6742	4.03%
姚建伟	监事、总务办主任	10.9875	0.23%
刘海涛	职工监事、生产部总监	10.8485	0.23%
孙同波	董事会秘书	34.7710	0.72%

### （二）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的近亲属直接持股情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的近亲属直接持有的公司股权不存在质押或冻结情况，持有公司股份的具体情况如下：

股东名称	现任公司职务	持股数量（万股）	持股比例	亲属关系
刘新强	物流发货部经理	7.5105	0.16%	刘新强与刘新力系兄弟关系

### （三）董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属间接持有本公司股份情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属不存在间接持有公司股份的情况。

### 三、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的投资情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员对外投资情况如下：

姓名	本公司职务	对外投资单位名称	出资额（万元）	出资比例
刘新力	董事长、总经理	荣成市福祥盛产食品有限公司	67.712	13.41%
		威海市桢昊生物技术有限公司	31.90	6.27%
刘旭东	董事		0.70	0.14%
计永胜	独立董事	北京市中永律师事务所	12.26	8.60%
刘元锁	独立董事	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	20.00	1.17%

注：除上表所列对外投资企业外，公司董事会秘书孙同波持股 55% 的上海科高纺织品有限公司处于工商吊销状态，无实际经营活动。

除上述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均不存在其他重大对外投资情况。公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的上述对外投资与公司均不存在利益冲突。

### 四、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的薪酬情况

2020 年度，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员领取的薪酬情况如下表：

单位：万元

姓名	本公司职务	2020 年度薪酬	是否在关联企业领薪
刘新力	董事长、总经理	100.36	否
王文通	董事、副总经理	198.57	否
刘禄增	董事、工会主席	24.00	否
葛永乐	董事、财务总监	35.47	否
王丽娜	董事、副总经理、核心技术人员	75.71	否

刘旭东	董事	-	是
计永胜	独立董事	7.20	否
刘元锁	独立董事	7.20	否
周晓丽	独立董事	7.20	否
刘兆民	监事会主席	-	否
姚建伟	监事、总务办主任	21.42	否
刘海涛	职工监事、生产部总监	7.48	否
孙同波	董事会秘书	26.66	否
张伟	研发部总监、核心技术人员	17.33	否
合计		528.60	-

注：2020 年度，刘旭东、刘兆民未在公司担任其他职务，未从公司领取薪酬。

除上述薪酬外，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未在公司享受其他待遇或退休金计划。

## 五、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员兼职情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员兼职情况如下：

姓名	本公司职务	兼职单位名称	兼职单位职务	所兼职单位与本公司关系
刘新力	董事长、总经理	鸿洋神水产科技	董事长	实际控制人能施加重大影响的其他企业
		威海市栎昊生物技术有限公司	董事	
		荣成市福祥盛产食品有限公司	董事长	
		艾玫凯	董事长	公司全资子公司
王丽娜	董事、副总经理	百合研究院	执行董事兼经理	公司全资子公司
葛永乐	董事、财务总监	威海福仔	监事	公司全资子公司
刘旭东	董事	威海国际海洋商品交易中心有限公司	董事	公司董事兼职的公司
		鸿洋神水产科技	董事兼总经理	公司董事任职的公司
周晓丽	独立董事	北京大成（青岛）律师事务所	专职律师	公司独立董事任职的企业
		伊莱特能源装备股份有限公司	独立董事	公司独立董事兼职的企业

		衣拉拉集团股份有限公司	独立董事	公司独立董事兼职的企业
刘元锁	独立董事	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	公司独立董事任职的企业
计永胜	独立董事	北京市中永律师事务所	主任律师	公司独立董事任职的企业

注：除上表所列对外兼职情况外，公司董事会秘书孙同波担任执行董事的上海科高纺织品有限公司目前处于工商吊销状态。

除上述人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未在其他企业兼职。

## 六、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员相互之间存在的亲属关系

截至本招股说明书签署日，除刘兆民为刘新力配偶的兄长外，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员相互之间不存在近亲属关系。

## 七、公司与董事、监事、高级管理人员及核心技术人员之间所签订的协议

公司与在公司任职的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员签订了《劳动合同》、《竞业限制协议》及《保密协议》。截至本招股说明书签署日，该等协议均有效履行，不存在违约情形。

## 八、董事、监事、高级管理人员的任职资格

公司高级管理人员任职或对外投资的企业中已吊销的公司及相关任职情况如下：

姓名	任职/对外投资单位名称	兼职单位职务	是否担任法定代表人	吊销日期
孙同波	上海科高纺织品有限公司	执行董事	是	2008年12月

鉴于上述企业吊销前已未从事经营活动，后因未能按时进行工商年检，被工商主管部门吊销，且自孙同波担任法定代表人的上述公司被吊销之日起至本招股说明书签署日已超过三年，因此上述情形不会对孙同波作为公司高级管理人员的任职资格构成影响。

公司董事、监事、高级管理人员通过股东大会、董事会、监事会和职工代表大会以法定程序选举产生，符合《公司法》、《公司章程》及相关法律法规关于任职资格的规定，且不存在下列情形：

- 1、被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；
- 2、最近 36 个月内受到中国证监会行政处罚，或者最近 12 个月内受到证券交易所公开谴责；
- 3、因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见。

## 九、董事、监事、高级管理人员近三年的变动情况和原因

### （一）董事会成员变动情况

因王大宏、孙小波辞任公司独立董事，2018 年 7 月 24 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，增选刘元锁、周晓丽为公司独立董事。

除以上变动外，公司其他董事会成员最近三年未发生变动。

### （二）监事会成员变动情况

因职工监事李永彬辞职，2018 年 7 月 24 日，公司召开 2018 年第一次职工代表大会，选举刘海涛为公司职工监事。

除以上变动外，公司其他监事会成员最近三年未发生变动。

### （三）高级管理人员变动情况

2018 年 4 月，刘禄增因到退休年龄，辞任公司副总经理职务。

除以上变动外，公司其他高级管理人员最近三年未发生变动。

上述人员的变动主要为完善公司内部治理及业务发展的需要，公司的核心管理层始终保持稳定，对公司日常管理不构成影响，也不影响公司的持续经营。公司最近三年内董事、高级管理人员未发生重大不利变化。

## 第九节 公司治理

### 一、发行人股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度的建立健全及运行情况

公司自设立以来，根据《公司法》、《证券法》等法律法规的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡的机制。

公司股东大会、董事会、监事会能够按照有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，各司其职，公司已经建立起了符合上市公司要求的法人治理结构。

#### （一）公司股东大会制度的建立健全及运行情况

##### 1、股东大会制度的建立健全情况

2013年10月9日，公司召开了创立大会暨首次股东大会，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司制定了《股东大会议事规则》。报告期内，公司股东大会严格依照《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定规范运行，切实履行公司最高权力机构的各项职责，发挥了应有的作用。

公司股东大会行使以下职权：（1）决定公司的经营方针和投资计划；（2）选举和更换董事，决定有关董事的报酬事项；（3）选举和更换非由职工代表担任的监事，决定有关监事的报酬事项；（4）审议批准董事会的报告；（5）审议批准监事会报告；（6）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（7）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（8）对公司增加或者减少注册资本作出决议；（9）对发行公司债券作出决议；（10）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；（11）修改本章程；（12）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；（13）审议批准第二十九条规定的担保事项；（14）审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；（15）审议股权激励计划；（16）审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

## 2、股东大会制度的运行情况

股份公司成立以来，股东大会一直按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》规范运作。报告期内，公司共召开 10 次股东大会，公司历次股东大会的召集、提案、出席、议事、表决等方面均按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求规范进行，决议内容合法有效，不存在股东违反《公司法》及其他规定行使职权的情况。

### （二）董事会制度的建立健全及运行情况

#### 1、董事会制度的建立健全情况

2013 年 10 月 9 日，公司召开了创立大会暨首次股东大会，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司制定了《董事会议事规则》。报告期内，公司董事会严格依照《公司章程》及《董事会议事规则》的规定规范运行，决策科学、严格高效，发挥了应有的作用。

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 9 名董事组成，设董事长 1 人。

公司董事会行使以下职权：（1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；（2）执行股东大会的决议；（3）决定公司的经营计划和投资方案；（4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（6）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；（7）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；（8）决定公司内部管理机构的设置；（9）聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务总监等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；（10）制订公司的基本管理制度；（11）制订本章程的修改方案；（12）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；（13）法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

#### 2、董事会制度的运行情况

报告期内，公司共召开了 12 次董事会会议，公司历次董事会均按照《公司章程》、《董事会议事规则》及其他相关法律法规规定的程序召集、召开，严格按照相关规定进行表决、形成决议。公司董事会运行规范、有效，对公司选聘高

级管理人员、设置专门委员会、制定公司主要管理制度、公司重要经营决策、关联交易、公司发展战略等事项进行审议并作出有效决议，对需要股东大会审议的事项提交股东大会审议决定，切实发挥了董事会的作用。

公司历次董事会会议的召开和决议内容合法有效，不存在董事会或高级管理人员违反《公司法》及其他规定行使职权的情况。

### （三）监事会制度的建立健全及运行情况

#### 1、监事会制度的建立健全情况

2013年10月9日，公司召开了创立大会暨首次股东大会，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司制定了《监事会议事规则》。报告期内，公司监事会严格依照《公司章程》及《监事会议事规则》的规定规范运行，严格监督，有效地维护了股东的利益，发挥了应有的作用。

公司设监事会，监事会由3名监事组成，设监事会主席1人，拥有职工监事1人，满足监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不低于1/3的要求。职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。

公司监事会行使以下职权：（1）应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；（2）检查公司财务；（3）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；（4）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；（5）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；（6）向股东大会提出提案；（7）依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（8）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。

#### 2、监事会制度的运行情况

报告期内，公司共召开了11次监事会会议，公司历次监事会均按照《公司

章程》、《监事会议事规则》及其他相关法律法规，对公司董事、高级管理人员的履职行为、财务决算报告、内部控制制度的执行情况等进行了监督、评价。公司监事会运行规范、有效，主要对公司董事会、高级管理人员工作、公司重大生产经营决策、重大投资等重大事项实施了有效监督，切实发挥了监事会的作用。

公司历次监事会会议的召开和决议内容合法有效。

#### **（四）独立董事制度的建立健全及运行情况**

根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》等有关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定，公司制定了《独立董事工作细则》。报告期内，公司独立董事严格依照《公司章程》及《独立董事工作细则》的规定履行职责，始终保持规范、有序运行，保障了董事会决策的科学性，维护了广大中小股东的利益，发挥了应有的作用。

##### **1、独立董事情况**

2016年10月24日，公司召开2016年第二次临时股东大会，选举王大宏、孙小波、计永胜为公司独立董事。

因王大宏、孙小波辞任公司独立董事，2018年7月24日，公司召开2018年第一次临时股东大会，增选刘元锁、周晓丽为公司独立董事。

2019年10月24日，公司董事会换届选举，经公司2019年第三次临时股东大会决议，继续选举刘元锁、周晓丽、计永胜为公司独立董事。

截至本招股说明书签署日，三位独立董事均具备担任公司独立董事的资格，符合《公司章程》规定的任职条件，具备中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》所要求的独立性。

##### **2、独立董事制度的运行情况**

公司独立董事分别担任了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会的委员。自独立董事制度建立以来，公司独立董事通过出席董事会、列席股东大会、参加董事会专门委员会、现场调查等方式，及时了解公司经营管理、公司治理、内部控制等各项情况，认真审议各项议案，按照本人独立意愿对董事

会议案进行表决，谨慎、勤勉、尽责、独立地履行职责。独立董事所具备的丰富的专业知识和勤勉尽责的职业道德在董事会制订公司发展战略、发展计划和生产经营决策，关联交易管理，内部控制有效运行的督促检查，法人治理结构的规范化运作等方面发挥了积极有效的作用，有力地保障公司经营决策的科学性和公正性。

截至本招股说明书签署日，未发生独立董事对公司有关事项提出异议的情况。

## （五）董事会秘书制度的建立健全及运行情况

### 1、董事会秘书制度的建立情况

根据《公司法》、《上市公司治理准则》等有关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定，公司制定了《董事会秘书工作细则》。

2016年10月24日，经公司第二届董事会第一次会议决议，聘请孙同波为董事会秘书。2019年10月24日，公司董事会换届选举，经公司第三届董事会第一次会议决议，续聘孙同波为董事会秘书。董事会秘书负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。董事会秘书应遵守法律、行政法规、部门规章及《公司章程》的有关规定。

### 2、董事会秘书制度的运行情况

报告期内，公司董事会秘书严格依照《公司章程》及《董事会秘书工作细则》的规定履行职责，始终保持规范、有序运行，保障了董事会各项工作的顺利开展，发挥了应有的作用。

## （六）董事会各专门委员会的人员构成及运行情况

为进一步完善公司治理结构，强化董事会的规范运作、科学决策能力和风险防范能力，确保董事会对管理层的有效监督，公司根据《公司法》、《公司章程》及中国证监会其他有关规定，并经2015年4月1日第一届董事会第五次会议决议在董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，选举产生了各专门委员会委员，并审议通过了各专门委员会的工作细则。

## 1、战略委员会

公司董事会下设战略委员会，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

2016年10月24日，公司召开第二届董事会第一次会议，选举刘新力、王文通、王大宏组成公司第二届董事会战略委员会，由刘新力担任第二届董事会战略委员会主任委员，负责召集和主持委员会工作。

因王大宏、孙小波辞任公司独立董事，2018年7月24日，公司召开2018年第一次临时股东大会，增选刘元锁、周晓丽为独立董事。2018年12月7日，公司召开第二届董事会第八次会议，增选刘元锁为公司第二届董事会战略委员会委员。

2019年10月24日，公司董事会换届选举，经公司第三届董事会第一次会议决议，继续选举刘新力、王文通、刘元锁组成公司第三届董事会战略委员会，由刘新力担任第三届董事会战略委员会主任委员，负责召集和主持委员会工作。

战略委员会自成立以来，按照法律法规、《公司章程》及《董事会战略委员会议事规则》相关内容规定履行相关职责。

## 2、审计委员会

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

2016年10月24日，公司召开第二届董事会第一次会议，选举孙小波、计永胜、刘禄增组成公司第二届董事会审计委员会，其中孙小波、计永胜为独立董事，由会计专业的独立董事孙小波担任第二届董事会审计委员会主任委员，负责召集和主持委员会工作。

因王大宏、孙小波辞任公司独立董事，2018年7月24日，公司召开2018年第一次临时股东大会，增选刘元锁、周晓丽为独立董事。2018年12月7日，公司召开第二届董事会第八次会议，增选刘元锁为公司第二届董事会审计委员会委员，并担任第二届董事会审计委员会主任委员，负责召集和主持委员会工作。

2019年10月24日，公司董事会换届选举，经公司第三届董事会第一次会议决议，继续选举刘元锁、计永胜、刘禄增组成公司第三届董事会审计委员会，由刘元锁担任第三届董事会审计委员会主任委员，负责召集和主持委员会工作。

审计委员会自成立以来，按照法律法规、《公司章程》及《董事会审计委员会议事规则》等内容规定履行相关职责。

### 3、提名委员会

公司董事会下设提名委员会，主要负责对公司董事和经理人员的人选、选择标准和程序进行研究并提出建议。

2016年10月24日，公司召开第二届董事会第一次会议，选举王大宏、计永胜、刘新力组成公司第二届董事会提名委员会，其中王大宏、计永胜为独立董事，由独立董事王大宏担任第二届董事会提名委员会主任委员。

因王大宏、孙小波辞任公司独立董事，2018年7月24日，公司召开2018年第一次临时股东大会，增选刘元锁、周晓丽为独立董事。2018年12月7日，公司召开第二届董事会第八次会议，增选周晓丽为公司第二届董事会提名委员会委员，并选举计永胜为第二届董事会提名委员会主任委员，负责召集和主持委员会工作。

2019年10月24日，公司董事会换届选举，经公司第三届董事会第一次会议决议，继续选举计永胜、周晓丽、刘新力组成公司第三届董事会提名委员会，由计永胜担任第三届董事会提名委员会主任委员，负责召集和主持委员会工作。

提名委员会自成立以来，按照法律法规、《公司章程》及《董事会提名委员会议事规则》相关内容规定履行相关职责。

### 4、薪酬与考核委员会

公司董事会下设薪酬与考核委员会，主要负责制定和审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策和方案，制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核。

2016年10月24日，公司召开第二届董事会第一次会议，选举王大宏、计

永胜、刘旭东组成公司第二届董事会薪酬与考核委员会，由独立董事王大宏担任第二届董事会薪酬与考核委员会主任委员，负责召集和主持委员会工作。

因王大宏、孙小波辞任公司独立董事，2018年7月24日，公司召开2018年第一次临时股东大会，增选刘元锁、周晓丽为独立董事。2018年12月7日，公司召开第二届董事会第八次会议，增选周晓丽为公司第二届董事会薪酬与考核委员会委员，并担任第二届董事会薪酬与考核委员会主任委员，负责召集和主持委员会工作。

2019年10月24日，公司董事会换届选举，经公司第三届董事会第一次会议决议，继续选举周晓丽、计永胜、刘旭东组成公司第三届董事会薪酬与考核委员会，由周晓丽担任第三届董事会薪酬与考核委员会主任委员，负责召集和主持委员会工作。

薪酬与考核委员会自成立以来，按照法律法规、《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员议事规则》等内容规定履行相关职责。

## 二、发行人报告期内违法违规情况

公司按照上市公司的要求建立健全法人治理结构和内部控制制度。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规开展经营活动。报告期内，公司及子公司存在的不属于重大违法违规行为的违法违规情况如下：

### （一）产品检测不合格导致行政处罚

#### 1、基本情况

报告期内，公司存在因产品检测不合格而被威海市市场监督管理局行政处罚的情况，具体如下：

序号	产品名称及批号	检测不合格内容	处罚时间	处罚内容	企业整改措施
1	百合康牌褪黑素维生素B6胶囊 611707063	水分含量不符合标准	2018年12月	罚款2.76万元	召回

#### 2、整改措施

公司由于产品检测不合格被威海市市场监督管理局行政处罚后，公司已根据

相关法律、法规和规范性文件以及行政处罚决定书的要求及时将产品召回，并足额缴纳罚款。对于所有检测不合格的产品，公司均对不合格原因进行了详细排查，且根据相关部门要求积极进行了针对性的整改，公司在收到产品不合格检测报告后，均向经销商下发了产品召回通知，要求经销商配合公司对不合格产品批次进行召回，在召回完成后由质量部监督对召回产品进行销毁。公司在生产工艺、质量控制制度、原料、产品检测、运输及储存等环节不断完善，持续提高产品质量及其稳定性。

### 3、核查意见

保荐机构及发行人律师认为，公司上述违法行为未出现对公众身体健康和生命安全造成损害的严重后果，且威海市市场监督管理局已书面确认：“百合股份已根据相关法律、法规和规范性文件以及行政处罚决定书及时将产品召回，并足额缴纳罚款，以上违法行为未出现对公众身体健康和生命安全造成损害的严重后果，这些违法行为不属于重大违法违规行为。”该事项不会对公司本次发行上市构成实质性障碍。

## （二）保健食品广告不规范导致行政处罚

### 1、基本情况

2019年3月20日，西昌市市场监督管理局向公司出具川市场凉西处字[2019]20号《行政处罚决定书》，因公司利用微信公众号发布未经食品药品监管部门批准的保健食品广告，并在对其生产销售的保健食品的广告宣传介绍有关疾病预防和治疗功效，违反了《食品安全法》第七十九条和第七十三条以及《广告法》第十八条和第四十六条的规定，决定依据《广告法》第五十八条第（三）款和第（十四）款之规定对公司责令停止发布广告、责令在相应范围消除影响合并处罚款22.00万元。

### 2、整改措施

公司由于保健食品广告不规范被西昌市市场监督管理局行政处罚后，公司已根据相关法律、法规和规范性文件以及行政处罚决定书的要求及时将广告撤销并全面清理涉案微信公众号，并足额缴纳罚款。公司加强了网络宣传前置审批制度，

要求网络上发布的具体产品宣传，必须为经过食品药品监管部门备案的广告，不得出现治疗或预防疾病、对功效和安全性的断言或者保证、声称或暗示产品为保障健康所必需、或与药品和其他保健食品进行比较等语句，必须注明“本品不能代替药物”，不得超越保健食品批准证书或备案凭证的范围进行功能声明。

### 3、核查意见

保荐机构及发行人律师认为，公司上述违法行为未出现对公众身体健康和生命安全造成损害的后果，不属于《广告法》中规定的情节严重情形，且西昌市市场监督管理局已书面确认：“该公司现已全面纠正上述违法行为，并足额缴纳罚款。根据《重大食品药品安全违法案件督办办法》对重大食品药品安全违法案件标准的规定，本案件不属于重大食品安全违法违规案件。”该事项不会对公司本次发行上市构成实质性障碍。

### （三）货物申报不实导致行政处罚

#### 1、基本情况

2019年12月30日，中华人民共和国黄岛海关向公司出具黄关缉违字(2019)0273号《行政处罚决定书》，因公司以退运货物监管方式向海关申报进口的2项货物申报商品编码错误，构成货物申报不实，影响了国家税款征收，决定依据《海关法》第八十六条第（三）款及《海关行政处罚实施条例》第十五条第四款之规定对公司科处罚款0.60万元。

#### 2、整改措施

公司由于货物申报不实被中华人民共和国黄岛海关行政处罚后，公司已根据相关法律、法规和规范性文件以及行政处罚决定书的要求及时补缴关税，并足额缴纳罚款。且针对此类情形，公司已通过下发专项通知、加强内部培训等措施进一步健全内部管理体系，避免再次发生类似行政违法行为。

#### 3、核查意见

保荐机构及发行人律师认为，上述货物申报不实行为系由于公司具体经办人员不熟悉相关申报要求所致，公司并未因此获得违法利益，且中华人民共和国黄

岛海关的上级主管部门中华人民共和国青岛海关已书面确认：“根据《中华人民共和国海关行政处罚实施条例》第 49 条，该企业行为不属于重大违法行为。”该事项不会对公司本次发行上市构成实质性障碍。

#### **（四）向海关申报时不能提交许可证件导致行政处罚**

##### **1、基本情况**

2020 年 5 月 20 日，中华人民共和国黄岛海关向公司出具黄关缉违字〔2020〕0072 号《行政处罚决定书》，因公司申报出口的三七软胶囊涉及利用《进出口野生动植物种商品目录》中列明的鹿茸粉，公司向海关申报时不能提交允许进出口证明或物种证明，构成出口国家限制出口的货物，向海关申报时不能提交许可证件的行为，违反了《海关法》第二十四条的规定，决定依据《海关行政处罚实施条例》第十四条之规定对公司科处罚款 1.59 万元。

##### **2、整改措施**

公司向海关申报出口三七软胶囊时不能提交许可证件的违法行为被中华人民共和国黄岛海关查处后，公司及时按照相关法律、法规和规范性文件的要求向主管部门补办了该批三七软胶囊的允许进出口证明，并按照行政处罚决定书的要求足额缴纳罚款。且针对此类情形，公司对出口产品中涉及利用野生动植物制品情况进行了自查，并通过下发专项通知、加强内部培训等措施进一步健全内部管理体系，避免再次发生类似行政违法行为。

##### **3、核查意见**

保荐机构及发行人律师认为，公司已经通过补办允许进出口证明的方式对上述违法行为进行了纠正，公司并未因此获得违法利益，且中华人民共和国黄岛海关的上级主管部门中华人民共和国青岛海关已书面确认：“根据《中华人民共和国海关行政处罚实施条例》第 49 条，该企业行为不属于重大违法行为。”该事项不会对公司本次发行上市构成实质性障碍。

## （五）未取得批准而利用国家二级保护动物马鹿制品生产、销售相关产品问题

### 1、基本情况

2018年1月1日至2019年1月23日期间，公司存在未取得批准而利用国家二级保护动物马鹿的制品-鹿茸粉生产、销售西洋参淫羊藿枸杞子提取物马鹿茸软胶囊的情形，公司及子公司荣成福仔、威海福仔同时存在销售前述产品的情形，相关产品的销售金额及占比情况如下：

单位：万元

产品名称	2019年1月		2018年度	
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
西洋参淫羊藿枸杞子提取物马鹿茸软胶囊	99.63	2.22%	1,257.94	2.48%
合计	99.63	2.22%	1,257.94	2.48%

### 2、整改措施

公司未取得批准而利用国家二级保护动物马鹿的制品-鹿茸粉生产、销售西洋参淫羊藿枸杞子提取物马鹿茸软胶囊违反了《中华人民共和国野生动物保护法》相关规定。公司及子公司荣成福仔、威海福仔自查发现前述问题后，已通过申报许可的方式主动纠正了前述违法行为，具体情况请参见本招股说明书“第六节 业务和技术”之“六、经营资质与特许经营权”之“（一）经营资质”之“2、其他相关业务资质”之“（6）利用野生动物制品的批复”。

### 3、核查意见

保荐机构及发行人律师认为，公司已经通过申报许可的方式对上述违法行为进行了纠正，且公司所在地野生动物（马鹿）主管机关荣成市自然资源局已书面确认：“鉴于百合股份所采购的野生动物制品属于供应商合法驯养繁殖所得，不存在违法捕猎捕杀国家重点保护野生动物的情形，不会导致侵占或者破坏野生动物资源、破坏生态平衡的后果，且已通过停产、申报许可的方式积极整改，主动纠正前述违法行为，本局确认百合股份及其子公司荣成福仔、威海福仔前述行为不属于重大违法违规行为。”该事项不会对公司本次发行上市构成实质性障碍。

## （六）新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目未批先建问题

### 1、基本情况

公司投资建设的“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”位于荣成市成山镇康村工业园区内，规划用地约25亩，实际使用项目用地20.2875亩。截至本招股说明书签署日，公司已通过招拍挂方式取得15亩项目用地，剩余5.2875亩项目用地的用地手续正在办理中。公司在未完善该项目涉及的土地、规划、建设等手续前先行开工建设，存在未批先建问题。

截至本招股说明书签署日，公司已在山东省投资项目在线审批监管平台为该项目办理了建设项目备案，并取得了荣成市自然资源局核发的（2021）荣规6号《建设项目规划方案审批意见书》及威海市生态环境局核发的威环荣审报告表[2021]03005号《审批意见》，确认公司“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”符合国家产业政策，符合荣成市成山镇建设总体规划，该项目在落实建设项目环境影响报告表中提出的各项环保措施前提下能满足环境保护要求。

### 2、整改措施

2020年12月17日，荣成市人民政府为解决公司“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”建设有关问题进行了专题研究，并出具了[2020]第99号《专题会议备忘》，会议研究确定：“原则同意百合股份在立项、土地、规划、建设、消防等手续完备前先行开工建设口服液生产车间，并免于行政处罚”。

2021年3月22日，荣成市自然资源局就公司“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”土地问题出具《专项证明》如下：

“威海百合生物技术股份有限公司（以下简称“百合股份”）新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目已取得我局核发的（2021）荣规6号《建设项目规划方案审批意见书》，规划用地约25亩，实际建设所需项目用地为20.2875亩。百合股份已通过招拍挂方式取得15亩项目用地，剩余5.2875亩项目用地的用地手续正在办理中，我局将积极协助百合股份于2021年9月30日前取得上述项目用地。如百合股份无法及时取得该项目用地并因此影响该项目的建设和投产，我局将积极协助百合股份于2021年12月31日前另行取得项目用地用以实施该项目。

鉴于新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目用地中的15亩已办理不动产登记证书，剩余5.2875亩项目用地的用地手续正在办理中，且百合股份在未完善相关土地、规划、建设等手续前先行建设的行为已经荣成市人民政府[2020]第99号《专题会议备忘》认可，我局认为百合股份上述情形不属于重大违法违规行为，同意不对百合股份及其子公司进行处罚。百合股份在依法依规完善相关土地权属手续后，可以按照《不动产登记暂行条例》有关规定办理不动产登记手续，百合股份取得相关土地产权登记证书不存在法律障碍。”

2021年3月22日，荣成市住房和城乡建设局就公司“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”建设问题出具《专项证明》如下：

“威海百合生物技术股份有限公司（以下简称“百合股份”）新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目规划用地约25亩，实际建设所需项目用地为20.2875亩，百合股份在未完善相关土地、规划及建设等手续前先行开工建设，属于未批先建行为，但鉴于该项目用地中的15亩已办理不动产登记证书，剩余5.2875亩项目用地的用地手续正在办理中，且百合股份上述先行建设行为已经荣成市人民政府[2020]第99号《专题会议备忘》认可，我局认为百合股份上述情形不属于重大违法违规行为，同意不予处罚。”

此外，公司控股股东及实际控制人刘新力已出具承诺：“本人将积极协助百合股份于2021年9月30日前取得上述项目用地，如因上述5.2875亩项目用地未能取得相应权属证书而导致百合股份受到处罚或遭受损失，承诺将及时向百合股份进行全额补偿。”

### 3、核查意见

根据荣成市人民政府出具的[2020]第99号《专题会议备忘》以及荣成市自然资源局和荣成市住房和城乡建设局出具的《专项证明》，公司“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”的未批先建行为已经荣成市人民政府认可，并取得了主管部门对其出具的不属于重大违法违规行为及不予处罚的确认意见，公司在依法依规完善该项目的土地权属手续后，可以按照《不动产登记暂行条例》有关规定办理不动产登记手续，且取得相关土地产权登记证书不存在法律障碍。

综上，保荐机构及发行人律师认为，公司“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”的未批先建行为不属于重大违法违规行为，不会对公司本次发行上市构成实质性障碍。

### 三、发行人近三年资金占用和违规担保情况

为了建立防止控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金的长效机制，杜绝控股股东、实际控制人及关联方资金占用行为的发生，公司已根据《公司法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，制定了《规范与关联方资金往来的管理制度》和《对外担保管理制度》。

报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

### 四、公司内部控制制度的自我评估和注册会计师的鉴证意见

#### （一）公司管理层对内部控制制度的自我评价

公司管理层对公司的内部控制制度进行了自查和评估后认为：

“1、本公司已按照既定内部控制检查监督的计划完成工作，内部控制检查监督的工作计划涵盖了内部控制的主要方面和全部过程，为内部控制制度执行、反馈、完善提供了合理的保证。

2、本公司按照逐步完善和满足公司持续发展需要的要求判断公司的内部控制制度的设计是否完整和合理，内部控制的执行是否有效，判断分别按照内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素进行。

3、本公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业特点和公司多年的管理经验，保证了内部控制符合公司生产经营需要，对经营风险起到了有效控制作用；公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效执行，对公司加强管理、规范动作、提高经济效益以及公司长远发展起到了积极有效的作用。”

## （二）注册会计师的鉴证意见

容诚所对公司内部控制的有效性进行了专项审核，出具了容诚专字[2021]100Z0102号《内部控制鉴证报告》，报告的结论性意见为：“我们认为，百合股份于2020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。”

## 第十节 财务会计信息

本节引用的财务会计数据，非经特别说明，均引自经申报会计师出具的审计报告。投资者欲对公司的财务状况、经营成果、现金流量和会计政策进行详细的了解，应当认真阅读本招股说明书备查文件“财务报告及审计报告”。

### 一、报告期财务报表

#### （一）合并财务报表

##### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	384,698,338.60	291,950,152.77	213,409,542.54
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	19,628,540.10
应收账款	20,994,100.34	12,095,003.24	22,108,677.60
应收款项融资	10,833,371.94	9,148,688.34	-
预付款项	1,998,372.25	2,120,798.65	1,722,782.55
其他应收款	259,610.47	452,583.41	913,207.37
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	81,298,964.14	82,656,494.02	89,421,052.09
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	2,583,331.54	2,259,603.04	3,152,752.03
<b>流动资产合计</b>	<b>502,666,089.28</b>	<b>400,683,323.47</b>	<b>350,356,554.28</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-

可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	195,674.03	208,151.27	1,718,746.74
固定资产	180,052,497.67	187,254,545.31	192,388,122.68
在建工程	1,395,707.22	4,442,601.31	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	19,480,181.51	20,231,533.60	20,559,499.15
开发支出	-	-	-
商誉	517,835.51	517,835.51	517,835.51
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	1,974,385.50	2,883,615.36	3,583,990.53
其他非流动资产	21,569,480.17	3,957,073.13	4,099,571.19
<b>非流动资产合计</b>	<b>225,185,761.61</b>	<b>219,495,355.49</b>	<b>222,867,765.80</b>
<b>资产总计</b>	<b>727,851,850.89</b>	<b>620,178,678.96</b>	<b>573,224,320.08</b>

合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	53,405,880.63	55,254,628.22	59,710,067.23
预收款项	-	35,540,247.94	30,320,914.71
合同负债	32,861,534.07		
应付职工薪酬	10,997,243.53	11,387,810.44	10,651,290.50

应交税费	8,787,545.18	4,711,476.49	10,336,752.44
其他应付款	13,489,501.01	27,495,987.10	27,327,028.93
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	14,400,000.00	14,400,000.00
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	3,622,844.98	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>123,164,549.40</b>	<b>134,390,150.19</b>	<b>138,346,053.81</b>
<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	-	508,550.00	711,756.00
递延收益	24,596,492.08	22,307,565.72	21,983,576.39
递延所得税负债	13,438.67	52,245.78	77,447.50
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>24,609,930.75</b>	<b>22,868,361.50</b>	<b>22,772,779.89</b>
<b>负债合计</b>	<b>147,774,480.15</b>	<b>157,258,511.69</b>	<b>161,118,833.70</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	48,000,000.00	48,000,000.00	48,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	68,457,128.87	68,457,128.87	68,457,128.87
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	55,586,281.84	42,535,127.71	34,949,478.17
未分配利润	408,033,960.03	303,927,910.69	260,698,879.34
归属于母公司所有者权益合计	580,077,370.74	462,920,167.27	412,105,486.38

少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	<b>580,077,370.74</b>	<b>462,920,167.27</b>	<b>412,105,486.38</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>727,851,850.89</b>	<b>620,178,678.96</b>	<b>573,224,320.08</b>

## 2、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>578,287,203.18</b>	<b>499,631,375.09</b>	<b>507,481,988.49</b>
其中：营业收入	578,287,203.18	499,631,375.09	507,481,988.49
<b>二、营业总成本</b>	<b>437,076,664.60</b>	<b>408,105,283.04</b>	<b>420,672,077.09</b>
其中：营业成本	325,393,733.51	295,552,174.21	310,163,651.12
税金及附加	5,834,799.84	6,004,737.19	6,588,590.74
销售费用	55,190,880.78	60,382,888.01	61,250,645.11
管理费用	29,377,077.20	28,974,622.67	28,196,459.35
研发费用	20,743,618.21	17,765,802.28	17,659,555.57
财务费用	536,555.06	-574,941.32	-3,186,824.80
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	1,074,584.47	769,669.17	585,412.79
加：其他收益	10,120,760.52	5,710,900.52	4,660,596.72
投资收益（损失以“-”号填列）	438,925.54	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,053,479.75	242,405.09	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,181,727.24	-3,748,656.85	-4,059,547.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	95,205.83	-201,016.66
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>147,535,017.65</b>	<b>93,825,946.64</b>	<b>87,209,944.00</b>
加：营业外收入	1,094,797.10	1,087,503.53	764,054.68
减：营业外支出	612,337.91	7,952,657.79	1,540,859.65
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>148,017,476.84</b>	<b>86,960,792.38</b>	<b>86,433,139.03</b>

减：所得税费用	20,901,566.83	12,626,111.49	11,803,512.82
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>127,115,910.01</b>	<b>74,334,680.89</b>	<b>74,629,626.21</b>
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	127,115,910.01	74,334,680.89	74,629,626.21
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	127,115,910.01	74,334,680.89	74,629,626.21
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
（2）其他债权投资公允价值变动	-	-	-
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
（6）其他债权投资信用减值准备	-	-	-
（7）现金流量套期储备	-	-	-
（8）外币财务报表折算差额	-	-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>127,115,910.01</b>	<b>74,334,680.89</b>	<b>74,629,626.21</b>

（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	127,115,910.01	74,334,680.89	74,629,626.21
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	2.65	1.55	1.55
（二）稀释每股收益（元/股）	2.65	1.55	1.55

### 3、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
<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	622,541,723.27	584,779,663.81	554,347,458.52
收到的税费返还	-	-	1,330,140.10
收到其他与经营活动有关的现金	17,283,525.98	10,765,706.95	6,694,226.61
经营活动现金流入小计	639,825,249.25	595,545,370.76	562,371,825.23
购买商品、接受劳务支付的现金	310,283,961.65	291,234,716.40	315,541,063.42
支付给职工以及为职工支付的现金	70,722,612.71	71,912,675.96	68,780,217.23
支付的各项税费	46,757,541.54	43,745,044.01	39,023,360.24
支付其他与经营活动有关的现金	62,063,498.50	67,294,040.60	65,759,456.06
经营活动现金流出小计	489,827,614.40	474,186,476.97	489,104,096.95
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>149,997,634.85</b>	<b>121,358,893.79</b>	<b>73,267,728.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金	80,010,000.00	-	-
取得投资收益收到的现金	438,925.54	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	231,000.00	581,500.00
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	1,074,584.47	769,669.17	585,412.79
投资活动现金流入小计	81,523,510.01	1,000,669.17	1,166,912.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,969,399.22	20,157,552.27	45,636,817.63
投资支付的现金	80,010,000.00	-	-
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	113,979,399.22	20,157,552.27	45,636,817.63
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-32,455,889.21</b>	<b>-19,156,883.10</b>	<b>-44,469,904.84</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,520,000.00	23,520,000.00	14,400,000.00
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	23,520,000.00	23,520,000.00	14,400,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-23,520,000.00</b>	<b>-23,520,000.00</b>	<b>-14,400,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-1,273,559.81</b>	<b>-141,400.46</b>	<b>1,961,831.74</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>92,748,185.83</b>	<b>78,540,610.23</b>	<b>16,359,655.18</b>
加：期初现金及现金等价物余额	291,950,152.77	213,409,542.54	197,049,887.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>384,698,338.60</b>	<b>291,950,152.77</b>	<b>213,409,542.54</b>

## （二）母公司财务报表

### 1、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	384,390,147.97	290,308,933.45	208,209,054.64
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	16,867,100.10
应收账款	20,992,537.87	20,996,101.36	28,755,992.63

应收款项融资	10,833,371.94	9,148,688.34	-
预付款项	1,882,882.25	2,113,153.04	1,696,523.03
其他应收款	5,047,396.06	7,203,648.20	23,767,785.73
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	80,213,420.71	81,094,170.83	87,030,799.13
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	2,528,373.00	2,180,127.01	2,918,912.91
<b>流动资产合计</b>	<b>505,888,129.80</b>	<b>413,044,822.23</b>	<b>369,246,168.17</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	7,557,942.74	7,557,942.74	9,767,942.74
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	2,330,907.47	2,483,724.35	4,056,501.80
固定资产	175,145,202.02	181,827,595.04	171,113,184.23
在建工程	1,395,707.22	4,216,052.64	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	19,283,016.97	20,029,531.38	18,401,828.69
开发支出	-	-	-
商誉	517,835.51	517,835.51	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	2,569,679.51	3,985,903.50	4,441,738.15
其他非流动资产	21,569,480.17	3,957,073.13	4,099,571.19
<b>非流动资产合计</b>	<b>230,369,771.61</b>	<b>224,575,658.29</b>	<b>211,880,766.80</b>
<b>资产总计</b>	<b>736,257,901.41</b>	<b>637,620,480.52</b>	<b>581,126,934.97</b>

母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	53,361,445.76	58,724,209.07	61,986,305.95
预收款项	-	35,225,752.40	29,705,267.80
合同负债	32,715,619.28	-	-
应付职工薪酬	10,969,902.50	11,386,983.80	10,605,265.28
应交税费	8,702,542.96	4,683,184.79	10,055,583.67
其他应付款	14,948,034.91	37,938,274.55	31,346,053.89
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	14,400,000.00	14,400,000.00
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	3,603,876.06	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>124,301,421.47</b>	<b>147,958,404.61</b>	<b>143,698,476.59</b>
<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	-	508,550.00	711,756.00
递延收益	24,596,492.08	22,307,565.72	21,983,576.39
递延所得税负债	13,438.67	52,245.78	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>24,609,930.75</b>	<b>22,868,361.50</b>	<b>22,695,332.39</b>
<b>负债合计</b>	<b>148,911,352.22</b>	<b>170,826,766.11</b>	<b>166,393,808.98</b>
<b>所有者权益：</b>			

股本	48,000,000.00	48,000,000.00	48,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	68,347,869.49	68,347,869.49	68,347,869.49
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	55,586,281.84	42,535,127.71	34,949,478.17
未分配利润	415,412,397.86	307,910,717.21	263,435,778.33
<b>所有者权益合计</b>	<b>587,346,549.19</b>	<b>466,793,714.41</b>	<b>414,733,125.99</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>736,257,901.41</b>	<b>637,620,480.52</b>	<b>581,126,934.97</b>

## 2、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>577,439,667.70</b>	<b>498,656,912.45</b>	<b>501,264,993.60</b>
减：营业成本	324,918,382.27	295,123,025.31	305,203,500.89
税金及附加	5,810,264.57	5,948,784.16	6,360,665.10
销售费用	57,151,070.78	60,162,301.01	61,426,255.42
管理费用	27,099,663.75	27,308,154.08	24,799,891.46
研发费用	20,743,618.21	17,765,802.28	17,659,555.57
财务费用	524,548.64	-574,622.13	-3,203,980.74
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	1,069,274.91	752,524.00	561,006.24
加：其他收益	10,109,671.65	5,703,455.29	4,647,779.01
投资收益（损失以“-”号填列）	438,925.54	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,616,827.41	437,242.30	-

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,872,396.33	-3,980,109.85	-4,966,621.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	95,205.83	-201,016.66
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>151,485,147.75</b>	<b>95,179,261.31</b>	<b>88,499,246.43</b>
加：营业外收入	1,046,862.24	1,053,192.38	458,218.48
减：营业外支出	611,907.71	7,933,333.62	1,537,083.19
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>151,920,102.28</b>	<b>88,299,120.07</b>	<b>87,420,381.72</b>
减：所得税费用	21,408,560.96	12,442,624.70	11,627,023.83
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>130,511,541.32</b>	<b>75,856,495.37</b>	<b>75,793,357.89</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	130,511,541.32	75,856,495.37	75,793,357.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7.现金流量套期储备	-	-	-
8.外币财务报表折算差额	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>130,511,541.32</b>	<b>75,856,495.37</b>	<b>75,793,357.89</b>

### 3、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
<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	631,333,347.01	582,750,971.38	554,393,829.51
收到的税费返还	-	-	1,330,140.10
收到其他与经营活动有关的现金	18,272,085.82	15,089,839.00	9,127,108.53
经营活动现金流入小计	649,605,432.83	597,840,810.38	564,851,078.14
购买商品、接受劳务支付的现金	314,647,664.44	291,766,618.46	306,312,915.00
支付给职工以及为职工支付的现金	68,811,021.27	69,822,473.27	65,364,496.03
支付的各项税费	46,585,676.67	43,360,663.89	38,331,898.95
支付其他与经营活动有关的现金	68,342,557.35	69,995,898.16	71,462,103.09
经营活动现金流出小计	498,386,919.73	474,945,653.78	481,471,413.07
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>151,218,513.10</b>	<b>122,895,156.60</b>	<b>83,379,665.07</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金	80,010,000.00	-	-
取得投资收益收到的现金	438,925.54	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	231,000.00	581,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	1,858,650.94	-
收到其他与投资活动有关的现金	1,069,274.91	752,524.00	561,006.24
投资活动现金流入小计	81,518,200.45	2,842,174.94	1,142,506.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,851,939.22	19,976,052.27	45,592,877.63
投资支付的现金	80,010,000.00	-	-
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	113,861,939.22	19,976,052.27	45,592,877.63
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-32,343,738.77</b>	<b>-17,133,877.33</b>	<b>-44,450,371.39</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现	23,520,000.00	23,520,000.00	14,400,000.00

金			
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	23,520,000.00	23,520,000.00	14,400,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-23,520,000.00</b>	<b>-23,520,000.00</b>	<b>-14,400,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-1,273,559.81</b>	<b>-141,400.46</b>	<b>1,961,826.68</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>94,081,214.52</b>	<b>82,099,878.81</b>	<b>26,491,120.36</b>
加：期初现金及现金等价物余额	290,308,933.45	208,209,054.64	181,717,934.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>384,390,147.97</b>	<b>290,308,933.45</b>	<b>208,209,054.64</b>

## 二、注册会计师的审计意见

### （一）审计意见

发行人申报会计师已对发行人财务报表进行审计，包括 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度、2019 年度及 2020 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，并出具了容诚审字[2021]100Z0122 号标准无保留意见的《审计报告》。

发行人申报会计师认为，发行人财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了发行人 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2018 年度、2019 年度及 2020 年度的经营成果和现金流量。

### （二）形成审计意见的基础

发行人申报会计师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”部分进一步阐述了发行人申报会计师在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，发行人申报会计师独立于发行人，并履行了职业道德方面的其他责任。发行人申报会计师相信，其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

关键审计事项是会计师根据职业判断，认为对 2020 年度、2019 年度、2018 年度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，会计师不对这些事项单独发表意见。发行人申报会计师出具的容诚审字[2021]100Z0122号标准无保留意见《审计报告》中对关键审计事项的描述具体如下：

## “1、收入确认

相关会计期间：2020 年度、2019 年度、2018 年度。

### （1）事项描述

如财务报表附注三、25 和五、30 所述，百合股份主要从事研发、生产、制造和销售营养保健食品，百合股份的收入分为合同生产销售收入和自主品牌销售收入，2020 年度、2019 年度和 2018 年度营业收入分别为 578,287,203.18 元、499,631,375.09 元和 507,481,988.49 元。营业收入是公司利润表重要项目，营业收入确认是否恰当对百合股份经营成果产生很大影响，因此我们将百合股份收入确认确定为关键审计事项。

### （2）审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

①对百合股份的销售与收款相关的内部控制进行了解、评价，并对关键控制点执行了控制测试；

②结合应收账款程序对主要客户进行实地走访或函证，了解产品的使用或最终销售情况；结合应收账款程序对主要客户交易资金流水进行检查，以确定产品销售交易真实性；

③采取抽样方式，检查主要产品相关的销售合同、销售发票、签收确认单等资料，评价收入确认是否符合企业会计准则及收入确认具体政策的要求；对资产负债表日前后确认的产品销售收入，核对销售合同、销售发票、签收确认单等资料，复核收入确认是否计入恰当的会计期间；

④执行分析性程序，分析百合股份各类产品销售数量、销售收入的变动是否异常、毛利率的变动是否合理；

⑤对比同行业上市公司毛利率等关键财务指标进行分析。

通过实施以上程序，我们没有发现收入确认存在异常。

## 2、存货跌价准备

相关会计期间：2020 年度、2019 年度、2018 年度。

### （1）事项描述

如财务报表附注三、12 和五、7 所述，百合股份存货按成本与可变现净值孰低计量，并按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；截止 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日，百合股份存货账面余额为 87,081,614.55 元、89,438,624.25 元和 94,897,332.32 元，存货跌价准备余额为 5,782,650.41 元、6,782,130.23 元和 5,476,280.23 元。由于存货金额重大且存货跌价准备的计提需要管理层作出重大判断，因此，我们将存货跌价准备的计提作为关键审计事项。

### （2）审计应对

我们对存货减值实施的主要程序包括：

①评价和测试了与存货跌价计提相关的内部控制设计及其运行的有效性，包括对存货销售政策、存货库龄分析的内部控制；

②取得百合股份期末存货库龄清单，结合产品的状况，对库龄较长的存货进行分析复核，分析存货跌价准备是否合理；

③对百合股份的存货实施监盘，检查存货的数量、状况等，结合产品的状况，分析存货跌价准备是否合理；

④获取了百合股份存货跌价准备计算表，核对存货跌价准备的计算过程，选择部分库存商品项目，综合考虑退换货约定，对其可收回金额和跌价准备期末余额进行重新计算，分析存货跌价准备计提是否充分。

通过实施以上程序，我们没有发现存货跌价准备存在异常。”

### 三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

#### （一）编制基础

发行人以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，发行人还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

#### （二）持续经营

发行人对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响发行人持续经营能力的事项，发行人以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### （三）合并财务报表的范围及变化情况

##### 1、合并财务报表的范围

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例	
			直接	间接
1	威海艾玫凯化妆品有限公司	艾玫凯	100.00%	-
2	威海福仔电子商务有限公司	威海福仔	100.00%	-
3	荣成市福仔商贸有限公司	荣成福仔	100.00%	-
4	威海百合功能食品技术研究院有限公司	百合研究院	100.00%	-

##### 2、合并财务报表范围的变化情况

###### （1）报告期内新增子公司

序号	子公司全称	报告期间	纳入合并范围原因
1	威海麦金利生物工程有限公司	2018.01-2019.05	非同一控制下企业合并

###### （2）报告期内减少子公司

序号	子公司全称	报告期间	减少子公司原因
1	威海麦金利生物工程有限公司	2019年5月之后不再纳入合并范围	吸收合并

## 四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定，未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### （一）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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（六）合并财务报表的编制方法”。

#### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（六）合并财务报表的编制方法”。

### **3、企业合并中有关交易费用的处理**

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

## **（六）合并财务报表的编制方法**

### **1、合并范围的确定**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### **2、合并财务报表的编制方法**

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

（1）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

（2）抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

（3）抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

（4）站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### 3、报告期内增减子公司的处理

（1）增加子公司或业务

①同一控制下企业合并增加的子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

C.编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

②非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （2）处置子公司或业务

①编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

②编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

③编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### 4、合并抵销中的特殊考虑

（1）子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

（2）“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于股本、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

（3）因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

（4）本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

（5）子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## 5、特殊交易的会计处理

### （1）购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### （2）通过多次交易分步取得子公司控制权的

#### ①通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），

资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### ②通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### （3）本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### ①一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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。

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

## ②多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

(5) 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （八）外币业务

#### 1、外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

#### 2、资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### （九）金融工具

以下金融工具会计政策自 2019 年 1 月 1 日起适用：

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### 1、金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## 2、金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

## 3、金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融

负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

（3）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代

品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### 4、衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### 5、金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

### （1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期的预期信用损失的金额计量损失准备。

### ① 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

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

组合 1 银行承兑汇票不计提坏账。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收客户款项

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续

期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 应收客户款项

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

## ② 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### （2）具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （3）信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已

显著增加。

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

①信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

②预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

④作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

⑤预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

⑥借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

⑦债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑧合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### （4）已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### （5）预期信用损失准备的列报

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

#### （6）核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 6、金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

第一种情形：将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

第二种情形：将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### （1）终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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终止确认部分在终止确认日的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对

应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

### （2）继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

### （3）继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

## 7、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 8、金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（十）公允价

值计量”。

以下金融工具会计政策适用于 2018 年度及以前：

### 1、金融资产的分类

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### （4）可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## 2、金融负债的分类

(1) 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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

(2) 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## 3、金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或持有至到期投资重分类为可供出售金融资产后持有期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。成本或摊余成本为重分类日该金融资产的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

#### 4、金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分

类为金融负债。

## 5、金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

第一种情形：将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

第二种情形：将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

### （1）终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将

下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

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

#### （2）继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### （3）继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

### 6、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同

时确认新金融负债。

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

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

## 7、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 8、金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

（1）金融资产发生减值的客观证据：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②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等；
- ③债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使

权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，例如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

## （2）金融资产的减值测试（不包括应收款项）

### ①以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

本公司对摊余成本计量的金融资产进行减值测试时，将金额大于或等于 100.00 万元的金融资产作为单项金额重大的金融资产，此标准以下的作为单项金额非重大的金融资产。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值测试

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

### 9、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（十）公允价值计量”。

#### （十）公允价值计量

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或

者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

## 1、估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## 2、公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### （十一）应收款项

以下应收款项会计政策适用于 2018 年度及以前：

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100.00 万元以上应收账款，50.00 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### 3、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## （十二）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司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，包括原材料、在产品、半成品、库存商品、周转材料等。

### 2、发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### 3、存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### 4、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

（1）产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

（3）存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

（4）资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 5、周转材料的摊销方法

（1）低值易耗品摊销方法：在领用时采用五五转销法。

（2）包装物的摊销方法：在领用时采用五五转销法。

## （十三）合同资产及合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（九）金融工具”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## （十四）合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本

确认为一项资产：

1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## **（十五）持有待售的非流动资产或处置组**

### **1、持有待售的非流动资产或处置组的分类**

本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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本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”的规定条件，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，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 2、持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或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不得转回。

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。

### 3、列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

### （十六）长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### 1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位

的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

## 2、初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

②同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

③非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本；

④通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 3、后续计量及损益确认方法

本公司能够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。

#### （1）成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### （2）权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### **4、持有待售的权益性投资**

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（十五）持有待售的非流动资产或处置组”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

#### **5、减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（二十二）长期资产减值”。

## （十七）投资性房地产

### 1、投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- （1）已出租的土地使用权。
- （2）持有并准备增值后转让的土地使用权。
- （3）已出租的建筑物。

### 2、投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（二十二）长期资产减值”。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75

## （十八）固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

### 1、确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## 2、各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

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	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
电子设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
其他	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## （十九）在建工程

### 1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

## 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （二十）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- （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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### 2、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## （二十一）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### 2、无形资产使用寿命及摊销

（1）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	39-50 年	法定使用权
保健食品批准证书	5 年	注册证书规定的有效期
软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

（3）无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已

计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### 3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

（1）本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

（2）在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### 4、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

（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，能够证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### （二十二）长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按

以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **（二十三）职工薪酬**

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

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

## 1、短期薪酬的会计处理方法

### （1）职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

（3）医疗保险费、工伤保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （4）短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

### （5）短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- ①企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- ②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## 2、离职后福利的会计处理方法

## （1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## （2）设定受益计划

### ①确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将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确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

### ③确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

#### ④确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

A.精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

B.计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

C.资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### 3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）企业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）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

（1）符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## （2）符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本；
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- ③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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （二十四）预计负债

### 1、预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### 2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## （二十五）收入确认原则和计量方法

以下收入会计政策自 2020 年 1 月 1 日起适用：

### 1、一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- （3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

（3）本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

（5）客户已接受该商品。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

（1）如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

（2）如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

（3）如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合

同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

## 2、具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

公司的收入分为合同生产销售收入和自主品牌销售收入

### （1）合同生产销售收入

合同生产境内销售是以本公司已根据合同约定将产品交付给客户并经客户签收确认收货后，确认销售收入。

合同生产境外销售是以本公司已根据合同约定将产品报关，完成出口报关手续后，确认销售收入。

### （2）自主品牌销售收入

自主品牌销售是以本公司已根据合同或订单约定将产品交付给客户并经客户签收确认收货后，确认销售收入。

**以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前：**

## 1、销售商品收入

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

## 2、提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

### （1）收入的金额能够可靠地计量；

- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工程度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4、对于销售商品收入确认的具体方法

公司的收入分为合同生产销售收入和品牌产品销售收入

- (1) 合同生产销售收入

合同生产境内销售是以货物到达指定地点并经客户签收时确认销售收入。

合同生产境外销售是以货物报关并经海关系统确定的出口日期确认销售收入。

## （2）自主品牌销售收入

自主品牌（除自营电商）销售是以将商品交付给客户并经客户签收时确认销售收入。

自主品牌中自营电商渠道销售是以按照买方订单发货，七天无理由退换货期满后确认销售收入。

## （二十六）政府补助

### 1、政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）本公司能够满足政府补助所附条件；
- （2）本公司能够收到政府补助。

### 2、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

### 3、政府补助的会计处理

#### （1）与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

#### （2）与收益相关的政府补助

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

### （3）政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## （二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### 1、递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

(1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

(2) 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## 2、递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

(1) 因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

①本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3、特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

#### （1）与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

#### （2）直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### （3）可弥补亏损和税款抵减

##### ①本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

##### ②因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

#### （4）合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### （5）以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

### （二十八）经营租赁和融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 1、经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入

余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## 2、融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

（2）本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

## （二十九）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应

收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目；从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，并在“研发费用”项目增加了计入管理费用的自行开发无形资产摊销金额；在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发<合并财务报表格式（2019版）>的通知》（财会[2019]16号），与财会[2019]6号文配套执行。

本公司根据财会[2019]6号、财会[2019]16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关合并财务报表列报调整影响如下：

单位：元

项目	2018年度（合并）	
	变更前	变更后
应收票据及应收账款	41,737,217.70	-
应收账款	-	22,108,677.60
应收票据	-	19,628,540.10
应付股利	14,400,000.00	-
其他应付款	12,927,028.93	27,327,028.93
管理费用	45,856,014.92	28,196,459.35
研发费用	-	17,659,555.57

相关母公司报表列报调整影响如下：

单位：元

项目	2018年度（母公司）	
	变更前	变更后
应收票据及应收账款	45,623,092.73	-

应收账款	-	28,755,992.63
应收票据	-	16,867,100.10
应付股利	14,400,000.00	-
其他应付款	16,946,053.89	31,346,053.89
管理费用	42,459,447.03	24,799,891.46
研发费用	-	17,659,555.57

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会[2017]9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会[2017]14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，请参见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（九）金融工具”。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。

2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会[2019]9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修

订）》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（二十五）收入确认原则和计量方法”。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

## 2、重要会计估计变更

报告期内，本公司无重大会计估计变更。

## 3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### （1）合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	213,409,542.54	213,409,542.54	-
交易性金融资产	不适用	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	不适用	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	19,628,540.10	-	-19,628,540.10
应收账款	22,108,677.60	22,108,677.60	-
应收款项融资	不适用	19,628,540.10	19,628,540.10
预付款项	1,722,782.55	1,722,782.55	-
其他应收款	913,207.37	913,207.37	-
其中：应收利息	-	-	-

应收股利	-	-	-
存货	89,421,052.09	89,421,052.09	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	3,152,752.03	3,152,752.03	-
<b>流动资产合计</b>	<b>350,356,554.28</b>	<b>350,356,554.28</b>	-
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	不适用	-	-
可供出售金融资产	-	不适用	-
其他债权投资	不适用	-	-
持有至到期投资	-	不适用	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	不适用	-	-
其他非流动金融资产	不适用	-	-
投资性房地产	1,718,746.74	1,718,746.74	-
固定资产	192,388,122.68	192,388,122.68	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	20,559,499.15	20,559,499.15	-
开发支出	-	-	-
商誉	517,835.51	517,835.51	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	3,583,990.53	3,583,990.53	-
其他非流动资产	4,099,571.19	4,099,571.19	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>222,867,765.80</b>	<b>222,867,765.80</b>	-
<b>资产总计</b>	<b>573,224,320.08</b>	<b>573,224,320.08</b>	-
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	不适用	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	不适用	-
衍生金融负债	-	-	-

应付票据	-	-	-
应付账款	59,710,067.23	59,710,067.23	-
预收款项	30,320,914.71	30,320,914.71	-
应付职工薪酬	10,651,290.50	10,651,290.50	-
应交税费	10,336,752.44	10,336,752.44	-
其他应付款	27,327,028.93	27,327,028.93	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	14,400,000.00	14,400,000.00	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>138,346,053.81</b>	<b>138,346,053.81</b>	-
<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	711,756.00	711,756.00	-
递延收益	21,983,576.39	21,983,576.39	-
递延所得税负债	77,447.50	77,447.50	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>22,772,779.89</b>	<b>22,772,779.89</b>	-
<b>负债合计</b>	<b>161,118,833.70</b>	<b>161,118,833.70</b>	-
<b>所有者权益：</b>			
股本	48,000,000.00	48,000,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	68,457,128.87	68,457,128.87	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-

盈余公积	34,949,478.17	34,949,478.17	-
未分配利润	260,698,879.34	260,698,879.34	-
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>412,105,486.38</b>	<b>412,105,486.38</b>	-
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	<b>412,105,486.38</b>	<b>412,105,486.38</b>	-
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>573,224,320.08</b>	<b>573,224,320.08</b>	-

(2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	208,209,054.64	208,209,054.64	-
交易性金融资产	不适用	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	不适用	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	16,867,100.10	-	-16,867,100.10
应收账款	28,755,992.63	28,755,992.63	-
应收款项融资	不适用	16,867,100.10	16,867,100.10
预付款项	1,696,523.03	1,696,523.03	-
其他应收款	23,767,785.73	23,767,785.73	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	87,030,799.13	87,030,799.13	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	2,918,912.91	2,918,912.91	-
<b>流动资产合计</b>	<b>369,246,168.17</b>	<b>369,246,168.17</b>	-
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	不适用	-	-
可供出售金融资产	-	不适用	-
其他债权投资	不适用	-	-
持有至到期投资	-	不适用	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	9,767,942.74	9,767,942.74	-
其他权益工具投资	不适用	-	-

其他非流动金融资产	不适用	-	-
投资性房地产	4,056,501.80	4,056,501.80	-
固定资产	171,113,184.23	171,113,184.23	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	18,401,828.69	18,401,828.69	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	4,441,738.15	4,441,738.15	-
其他非流动资产	4,099,571.19	4,099,571.19	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>211,880,766.80</b>	<b>211,880,766.80</b>	-
<b>资产总计</b>	<b>581,126,934.97</b>	<b>581,126,934.97</b>	-
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	不适用	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	不适用	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	61,986,305.95	61,986,305.95	-
预收款项	29,705,267.80	29,705,267.80	-
应付职工薪酬	10,605,265.28	10,605,265.28	-
应交税费	10,055,583.67	10,055,583.67	-
其他应付款	31,346,053.89	31,346,053.89	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	14,400,000.00	14,400,000.00	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>143,698,476.59</b>	<b>143,698,476.59</b>	-
<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	711,756.00	711,756.00	-
递延收益	21,983,576.39	21,983,576.39	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>22,695,332.39</b>	<b>22,695,332.39</b>	-
<b>负债合计</b>	<b>166,393,808.98</b>	<b>166,393,808.98</b>	-
<b>所有者权益：</b>			
股本	48,000,000.00	48,000,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	68,347,869.49	68,347,869.49	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	34,949,478.17	34,949,478.17	-
未分配利润	263,435,778.33	263,435,778.33	-
<b>所有者权益合计</b>	<b>414,733,125.99</b>	<b>414,733,125.99</b>	-
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>581,126,934.97</b>	<b>581,126,934.97</b>	-

#### 4、首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

(1) 于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

##### ①合并财务报表

单位：元

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	19,628,540.10	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	19,628,540.10

##### ②母公司财务报表

单位：元

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）	2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）
---------------------------	-------------------------

项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	16,867,100.10	应收款项融 资	以公允价值计 量且变动计入 其他综合收益	16,867,100.10

(2) 于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

①合并财务报表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	19,628,540.10	-	-	-
减：转出至应收款项融资	-	19,628,540.10	-	-
应收票据（按新金融工具准则列示金额）	-	-	-	-
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（按原金融工具准则列示金额）	-	-	-	-
加：应收票据转入	-	19,628,540.10	-	-
应收款项融资（按新金融工具准则列示金额）	-	-	-	19,628,540.10

②母公司财务报表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	16,867,100.10	-	-	-
减：转出至应收款项融资	-	16,867,100.10	-	-
应收票据（按新金融工具准则列示金额）	-	-	-	-

二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（按原金融工具准则列示金额）	-	-	-	-
加：应收票据转入		16,867,100.10	-	-
应收款项融资（按新金融工具准则列示金额）	-	-	-	16,867,100.10

（3）于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

①合并财务报表

单位：元

计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收票据减值准备	-	-	-	-
应收账款减值准备	1,303,304.43	-	-	1,303,304.43
其他应收款减值准备	520,864.79	-	-	520,864.79

②母公司财务报表

单位：元

计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收票据减值准备	-	-	-	-
应收账款减值准备	1,696,022.17	-	-	1,696,022.17
其他应收款减值准备	6,826,615.06	-	-	6,826,615.06

5、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

（1）合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	291,950,152.77	291,950,152.77	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	12,095,003.24	12,084,283.57	-10,719.67
应收款项融资	9,148,688.34	9,148,688.34	-
预付款项	2,120,798.65	2,120,798.65	-
其他应收款	452,583.41	452,583.41	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	82,656,494.02	82,656,494.02	-
合同资产	不适用	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	2,259,603.04	2,259,603.04	-
<b>流动资产合计</b>	<b>400,683,323.47</b>	<b>400,672,603.80</b>	<b>-10,719.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	208,151.27	208,151.27	-
固定资产	187,254,545.31	187,254,545.31	-
在建工程	4,442,601.31	4,442,601.31	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	20,231,533.60	20,231,533.60	-
开发支出	-	-	-
商誉	517,835.51	517,835.51	-
长期待摊费用	-	-	-

递延所得税资产	2,883,615.36	3,031,622.40	148,007.04
其他非流动资产	3,957,073.13	3,957,073.13	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>219,495,355.49</b>	<b>219,643,362.53</b>	<b>148,007.04</b>
<b>资产总计</b>	<b>620,178,678.96</b>	<b>620,315,966.33</b>	<b>137,287.37</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	55,254,628.22	55,254,628.22	-
预收款项	35,540,247.94	-	-35,540,247.94
合同负债	不适用	33,531,703.25	33,531,703.25
应付职工薪酬	11,387,810.44	11,387,810.44	-
应交税费	4,711,476.49	4,711,476.49	-
其他应付款	27,495,987.10	26,489,261.11	-1,006,725.99
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	14,400,000.00	14,400,000.00	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	3,991,264.59	3,991,264.59
<b>流动负债合计</b>	<b>134,390,150.19</b>	<b>135,366,144.10</b>	<b>975,993.91</b>
<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	508,550.00	508,550.00	-
递延收益	22,307,565.72	22,307,565.72	-
递延所得税负债	52,245.78	52,245.78	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>22,868,361.50</b>	<b>22,868,361.50</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>157,258,511.69</b>	<b>158,234,505.60</b>	<b>975,993.91</b>

<b>所有者权益：</b>			
股本	48,000,000.00	48,000,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	68,457,128.87	68,457,128.87	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	42,535,127.71	42,535,127.71	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	303,927,910.69	303,089,204.15	-838,706.54
归属于母公司所有者权益合计	462,920,167.27	462,081,460.73	-838,706.54
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	<b>462,920,167.27</b>	<b>462,081,460.73</b>	<b>-838,706.54</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>620,178,678.96</b>	<b>620,315,966.33</b>	<b>137,287.37</b>

**各项目调整情况说明：**

公司将资产负债表日未兑付客户的实物返利识别为一项单项履约义务，根据合同的对价分摊交易价格，并在客户取得相关商品控制权的时点确认收入，由此导致公司执行新收入准则前后收入确认金额出现差异。对于首次执行当年年初财务报表影响如上表。

**(2) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	290,308,933.45	290,308,933.45	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	20,996,101.36	20,985,381.69	-10,719.67
应收款项融资	9,148,688.34	9,148,688.34	-
预付款项	2,113,153.04	2,113,153.04	-

其他应收款	7,203,648.20	7,203,648.20	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	81,094,170.83	81,094,170.83	-
合同资产	不适用	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	2,180,127.01	2,180,127.01	-
<b>流动资产合计</b>	<b>413,044,822.23</b>	<b>413,034,102.56</b>	<b>-10,719.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	7,557,942.74	7,557,942.74	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	2,483,724.35	2,483,724.35	-
固定资产	181,827,595.04	181,827,595.04	-
在建工程	4,216,052.64	4,216,052.64	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	20,029,531.38	20,029,531.38	-
开发支出	-	-	-
商誉	517,835.51	517,835.51	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	3,985,903.50	4,133,910.54	148,007.04
其他非流动资产	3,957,073.13	3,957,073.13	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>224,575,658.29</b>	<b>224,723,665.33</b>	<b>148,007.04</b>
<b>资产总计</b>	<b>637,620,480.52</b>	<b>637,757,767.89</b>	<b>137,287.37</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	58,724,209.07	58,724,209.07	-
预收款项	35,225,752.40	-	-35,225,752.40

合同负债	不适用	33,253,404.80	33,253,404.80
应付职工薪酬	11,386,983.80	11,386,983.80	-
应交税费	4,683,184.79	4,683,184.79	-
其他应付款	37,938,274.55	36,931,548.56	-1,006,725.99
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	14,400,000.00	14,400,000.00	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	3,955,067.50	3,955,067.50
<b>流动负债合计</b>	<b>147,958,404.61</b>	<b>148,934,398.52</b>	<b>975,993.91</b>
<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	508,550.00	508,550.00	-
递延收益	22,307,565.72	22,307,565.72	-
递延所得税负债	52,245.78	52,245.78	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	22,868,361.50	22,868,361.50	-
<b>负债合计</b>	<b>170,826,766.11</b>	<b>171,802,760.02</b>	<b>975,993.91</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	48,000,000.00	48,000,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	68,347,869.49	68,347,869.49	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	42,535,127.71	42,535,127.71	-
未分配利润	307,910,717.21	307,072,010.67	-838,706.54
<b>所有者权益合计</b>	<b>466,793,714.41</b>	<b>465,955,007.87</b>	<b>-838,706.54</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>637,620,480.52</b>	<b>637,757,767.89</b>	<b>137,287.37</b>

### 各项目调整情况说明：

公司将资产负债表日未兑付客户的实物返利识别为一项单项履约义务，根据合同的对价分摊交易价格，并在客户取得相关商品控制权的时点确认收入，由此导致公司执行新收入准则前后收入确认金额出现差异。对于首次执行当年年初财务报表影响如上表。

### （三十）执行新收入准则对公司的影响

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号—收入（修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），对收入准则进行了修订。按照相关规定，公司将于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则并对会计政策相关内容进行调整。

根据《发行监管问答—关于首发企业执行新收入准则相关事项的问答》，对于申报财务报表审计截止日在 2019 年 12 月 31 日及之后，且首次执行日期晚于可比期间最早期初的申请首发企业，应披露新收入准则实施前后收入确认会计政策的主要差异以及实施新收入准则在业务模式、合同条款、收入确认等方面产生的影响，对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产的影响程度。根据上述文件要求，公司应披露执行上述修订后的准则在收入确认会计政策的主要差异、对业务模式、合同条款、收入确认等方面产生的影响以及假定 2017 年 1 月 1 日起开始全面执行新收入准则对首次执行日前各年度合并报表主要财务指标的影响，具体情况如下：

#### 1、新收入准则实施前后收入确认会计政策的主要差异

新收入准则实施后，公司收入确认会计政策为：公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品的控制权，是指能够主导该商品的使用并从中取得几乎全部的经济利益。

新收入准则实施前后收入确认会计政策的对比情况如下：

项目	2020 年 1 月 1 日前收入确认原则	2020 年 1 月 1 日后收入确认原则
----	-----------------------	-----------------------

收入确认基本原则	公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方	公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入
境内销售业务	以货物到达指定地点并经客户签收时确认销售收入	客户取得商品控制权的时点通常为货物经客户签收确认收货后
境外销售业务	以货物报关并经海关系统确定的出口日期确认销售收入	客户取得商品控制权的时点通常为货物出库并完成出口报关手续后

## 2、实施新收入准则在业务模式、合同条款确认等方面产生的影响

### （1）业务模式

公司主要从事营养保健食品的研发、生产和销售，销售类别以内销为主、外销为辅。公司内外销均采用买断模式，公司不同业务模式下均履行了合同履约义务，在客户取得相关商品控制权时确认收入，不同业务模式新收入准则实施前后对收入确认时点无差异。

### （2）合同条款、收入确认

#### ①国内销售主要条款

报告期内，公司通过实物返利的方式进行自主品牌业务的推广，即与客户在销售合同中约定一定的赠货比例，在客户购买产品时赠送部分产品。针对此部分赠货，公司会计处理为在产品出库时开具出库单，在出库单中区分销货数量与赠品数量，以销货单中的赠品数量作为核算依据并核算赠品结算金额。针对自产产品的实物返利，公司根据赠品实际发生成本计入主营业务成本；针对外购物料的实物返利，公司根据实际发生的金额计入销售费用。在资产负债表日，公司根据合同约定测算本年度尚未兑现的返利并进行预提，并相应结转至营业成本或销售费用。

根据新收入准则第十五条规定：“企业应当根据合同条款，并结合其以往的习惯做法确定交易价格。在确定交易价格时，企业应当考虑合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。”、第十六条规定：“合同中存在可变对价的，企业应当按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可

能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。每一资产负债表日，企业应当重新估计应计入交易价格的可变对价金额。可变对价金额发生变动的，按照本准则第二十四条和第二十五条规定进行会计处理。”以及第二十条规定：“合同中包含两项或多项履约义务的，企业应当在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。企业不得因合同开始日之后单独售价的变动而重新分摊交易价格。”公司应当将资产负债表日未兑付客户的实物返利识别为一项单项履约义务，需要根据合同单独分配交易价格，并在客户取得相关商品控制权的时点确认收入。在此种情形下，执行新收入准则对公司资产负债表日未兑付客户实物返利的收入确认金额存在一定影响。

除上述情况之外，公司合同履约义务在新收入准则实施前后无明显差异，均为按照合同或订单约定将产品交付给客户，并取得客户签收确认的凭据。

## ②出口销售主要条款

公司根据与客户的约定，为客户生产、交付营养保健食品。公司接单生产，并在约定期限内发货至关口完成报关出口手续，按照约定的价格条件、信用期、结算方式与客户完成结算。根据公司与客户签订的合同条款，公司合同履约义务在新收入准则实施前后无明显差异，均为按照合同或订单规定期限将货物运送至装运港口，并办妥出口报关手续、装船离岸。

## 3、实施新收入准则对首次执行日前各年合并财务报表主要财务指标的影响

公司将资产负债表日未兑付客户的实物返利识别为一项单项履约义务，若执行新收入准则，需根据合同的对价分摊交易价格，并在客户取得相关商品控制权的时点确认收入，由此导致公司执行新收入准则前后收入确认金额出现差异。

若假定自申报财务报表期初（2018年1月1日）开始全面执行新收入准则，对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产的影响如下：

单位：万元

项目	财务指标	旧收入准则	新收入准则	差异	影响比率
2020年度/2020	营业收入	57,828.72	57,828.72	-	-

年 12 月 31 日	归属于公司普通股股东的净利润	12,711.59	12,711.59	-	-
	资产总额	72,785.19	72,785.19	-	-
	归属于公司普通股股东的净资产	58,007.74	58,007.74	-	-
2019 年度/2019 年 12 月 31 日	营业收入	49,963.14	49,971.24	8.10	0.02%
	归属于公司普通股股东的净利润	7,433.47	7,440.45	6.99	0.09%
	资产总额	62,017.87	62,031.60	13.73	0.02%
	归属于公司普通股股东的净资产	46,292.02	46,208.15	-83.87	-0.18%
2018 年度/2018 年 12 月 31 日	营业收入	50,748.20	50,827.28	79.08	0.16%
	归属于公司普通股股东的净利润	7,462.96	7,509.48	46.52	0.62%
	资产总额	57,322.43	57,290.96	-31.47	-0.05%
	归属于公司普通股股东的净资产	41,210.55	41,119.69	-90.86	-0.22%

由上表可见，公司报告期任意一年上述四项指标的影响程度均未超过 10%，根据《发行监管问答—关于首发企业执行新收入准则相关事项的问答》的相关要求，公司本次申报无需编制备考报表。

## 五、主要税种、税率及税收优惠

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物或应税劳务销售额	6.00%、11.00%、10.00% 13.00%、16.00%、17.00%
城市维护建设税	应纳增值税额和免抵的增值税额	7.00%
教育费附加	应纳增值税额和免抵的增值税额	3.00%
地方教育费附加	应纳增值税额和免抵的增值税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

注1：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）的有关规定，从2018年5月1日起，公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%和10%。公司提供代办业务及检测业务，适用6%的增值税税率；

注2：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）的有关规定，从2019年4月1日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%。

## （二）主要税收优惠政策

### 1、企业所得税

本公司于 2018 年 11 月 30 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅和国家税务总局山东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201837001544，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，本公司自 2018 年至 2020 年享受 15.00% 的优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》规定，公司符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠。本公司 2018、2019 和 2020 年度享受此优惠。

依据财政部、税务总局发布《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2017]43 号），自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 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。公司全资子公司艾玫凯、威海福仔、百合研究院和荣成福仔 2018 年度享受此优惠。

依据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司全资子公司艾玫凯、威海福仔、百合研究院和荣成福仔 2019 年至 2020 年度享受此优惠。

### 2、增值税

根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39 号）规定，本公司自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行“免、抵、退”税管理办法。

### （三）税收优惠对经营成果的影响

报告期各期，公司享受的税收优惠及其占利润总额的比例如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利润总额	14,801.75	8,696.08	8,643.31
净利润	12,711.59	7,433.47	7,462.96
净利润（假设所得税税率按 25%法定税率）	11,101.31	6,522.06	6,482.49
所得税政策优惠金额	1,610.28	911.41	980.48
所得税政策优惠金额占当期利润总额的比例	<b>10.88%</b>	<b>10.48%</b>	<b>11.34%</b>

报告期各期，公司依法享受的所得税税收优惠金额占当期利润总额的比例分别为 11.34%、10.48% 和 10.88%，公司对税收优惠不存在严重依赖。

## 六、分部信息

报告期内，公司主要从事营养保健食品的研发、生产和销售，无经营分部，无需列示分部报告。

## 七、经注册会计师鉴证的非经常性损益明细表

发行人申报会计师对公司报告期内的非经常性损益进行了鉴证，并出具了容诚专字[2021]100Z0103 号《非经常性损益的鉴证报告》，报告的鉴证结论为：“我们认为，百合股份的非经常性损益明细表已经按照《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（2008）》的规定编制，在所有重大方面公允反映了百合股份 2020 年度、2019 年度和 2018 年度的非经常性损益情况。”

报告期各期，公司非经常性损益的具体内容及其对当期经营成果的影响情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
非流动性资产处置损益	-33.53	-151.65	-65.92
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）	997.57	560.85	527.06
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-70.00

委托他人投资或管理资产的损益	43.89	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81.78	-525.35	-22.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14.50	10.24	-
<b>非经常性损益总额</b>	<b>1,104.21</b>	<b>-105.90</b>	<b>368.28</b>
减：非经常性损益的所得税影响数	121.76	22.23	8.43
<b>非经常性损益净额</b>	<b>982.45</b>	<b>-128.14</b>	<b>359.85</b>
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	-	-
<b>归属于公司普通股股东的非经常性损益</b>	<b>982.45</b>	<b>-128.14</b>	<b>359.85</b>
归属于公司普通股股东的净利润	12,711.59	7,433.47	7,462.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11,729.14	7,561.60	7,103.11
<b>归属于公司普通股股东的非经常性损益占归属于公司普通股股东的净利润的比例</b>	<b>7.73%</b>	<b>-1.72%</b>	<b>4.82%</b>

## 八、最近一期末主要非流动资产的情况

### （一）固定资产

截至 2020 年 12 月 31 日，公司的固定资产具体情况如下：

单位：万元

项目	折旧年限（年）	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	10-20	14,010.13	4,215.25	-	9,794.88
机器设备	3-10	12,541.79	4,900.08	-	7,641.71
运输设备	3-10	987.02	735.24	-	251.78
电子设备	3-10	1,069.23	903.47	-	165.76
其他	3-10	401.28	250.15	-	151.12
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>29,009.44</b>	<b>11,004.19</b>	<b>-</b>	<b>18,005.25</b>

截至 2020 年 12 月 31 日，固定资产未发生减值情形，故未计提固定资产减值准备。

### （二）无形资产

截至 2020 年 12 月 31 日，公司无形资产具体情况如下：

单位：万元

项目	取得方式	摊销年限（年）	账面原值	累计摊销	账面价值
土地使用权	出让	39-50	2,069.96	325.76	1,744.20

保健食品批准证书	继受取得	5	114.90	86.18	28.73
软件	购买	10	401.90	226.81	175.10
合计	-	-	<b>2,586.76</b>	<b>638.74</b>	<b>1,948.02</b>

## 九、最近一期末的主要债项

### （一）短期借款

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在短期借款余额。

### （二）应付账款

截至 2020 年 12 月 31 日，公司应付账款余额为 5,340.59 万元，主要为应付供应商货款，按款项性质列示如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	
	金额	占比
应付货款	4,722.47	88.43%
应付长期资产款	460.55	8.62%
其他	157.57	2.95%
合计	<b>5,340.59</b>	<b>100.00%</b>

截至 2020 年 12 月 31 日，公司存在应付关联方威海市栎昊生物技术有限公司货款 2.66 万元和应付关联方威海丽景国际旅行社有限公司其他款项 0.43 万元。

除上述关联方应付款项外，公司无其他应付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东和关联方款项情况。

### （三）合同负债

截至 2020 年 12 月 31 日，公司合同负债余额为 3,286.15 万元，按款项性质列示如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	
	金额	占比
预收货款	3,240.88	98.62%
预收租赁款	45.27	1.38%

合计	3,286.15	100.00%
----	----------	---------

截至 2020 年 12 月 31 日，公司存在预收关联方威海军玲商贸有限公司货款 0.36 万元和预收关联方王晓玲货款 0.35 万元。

除上述关联方合同负债外，公司无其他持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东和关联方合同负债。

#### （四）其他应付款

截至 2020 年 12 月 31 日，公司其他应付款余额为 1,348.95 万元，按款项性质列示如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	
	金额	占比
保证金及押金	1,238.23	91.79%
预提费用	-	-
其他	110.72	8.21%
合计	1,348.95	100.00%

截至 2020 年 12 月 31 日，公司存在应付关联方王晓玲保证金 0.50 万元。

除上述关联方其他应付款项外，公司无其他持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东和关联方的其他应付款项。

#### （五）应交税费

截至 2020 年 12 月 31 日，公司应交税费余额为 878.75 万元，主要为应交企业所得税和增值税，其中应交企业所得税 476.85 万元、增值税 274.98 万元。

#### （六）应付职工薪酬

截至 2020 年 12 月 31 日，公司应付职工薪酬余额为 1,099.72 万元，主要为应付职工工资与奖金。

## 十、所有者权益变动情况

报告期内，公司各期末所有者权益明细情况如下：

单位：万元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
股本	4,800.00	4,800.00	4,800.00
资本公积	6,845.71	6,845.71	6,845.71
盈余公积	5,558.63	4,253.51	3,494.95
未分配利润	40,803.40	30,392.79	26,069.89
归属于母公司所有者 权益合计	58,007.74	46,292.02	41,210.55
<b>所有者权益合计</b>	<b>58,007.74</b>	<b>46,292.02</b>	<b>41,210.55</b>

## 十一、简要现金流量情况

报告期内，公司现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2020年度	2019年度	2018年度
经营活动产生的现金流量净额	14,999.76	12,135.89	7,326.77
投资活动产生的现金流量净额	-3,245.59	-1,915.69	-4,446.99
筹资活动产生的现金流量净额	-2,352.00	-2,352.00	-1,440.00
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-127.36	-14.14	196.18
现金及现金等价物净增加额	9,274.82	7,854.06	1,635.97
期末现金及现金等价物余额	38,469.83	29,195.02	21,340.95

报告期内，公司不存在涉及现金收支的重大投资或筹资活动。

## 十二、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）重大资产负债表日后事项

2021年1月4日，公司召开2021年第一次临时股东大会，决议以截至2020年12月31日的未分配利润向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），合计派发现金股利1,440万元（含税）。本次利润分配已于2021年1月执行完毕。

除上述事项外，截至本招股说明书签署日，公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

### （二）或有事项

截至本招股说明书签署日，公司无其他需要披露的资产负债表或有事项说

明。

### （三）其他重要事项

截至本招股说明书签署日，公司存在的涉及标的金额超过 100 万元的诉讼事项，或者标的金额虽未超过 100 万元，但公司认为需要向投资者披露的诉讼或仲裁事项情况请参见本招股说明书“第十五节 其他重要事项”之“四、诉讼、仲裁及其他事项”之“（一）公司的重大诉讼和仲裁事项”。

截至本招股说明书签署日，除以上诉讼外，公司其他需要披露的重要事项如下：

2019 年 8 月 12 日，平顶山市市场监督管理局向公司出具平市监工商检处字（2019）10 号《行政处罚决定书》，因公司未按照原国家食品药品监督管理总局于 2016 年 12 月 12 日发布的 2016 年第 163 号《关于保健食品延续注册（再注册）受理有关问题的通告》：“2016 年 7 月 1 日后超过保健食品批准证书有效期提出延续注册申请的，申请人应于 2016 年 12 月 31 日前向国家食品药品监督管理总局受理部门提出申请，同时提交相关证明材料”之规定及时为蛋白粉产品批准证书提出再注册申请，公司在 2017 年 4 月至 2019 年 2 月经河南胜夏贸易有限公司销往平顶山国药控股国大药房河南连锁有限公司 4,233 桶蛋白粉产品（价值 349,036.80 元）的行为属于《中华人民共和国食品安全法》第一百二十四条第一款第（六）项所指行为，决定对公司责令停止违法行为并处罚款 530 万元。2019 年 8 月 30 日，公司缴纳前述罚款。

公司对平顶山市市场监督管理局的行政处罚决定不服，于 2019 年 9 月 26 日向河南省市场监督管理局申请行政复议，要求撤销平顶山市市场监督管理局于 2019 年 8 月 12 日作出的平市监工商检处字（2019）10 号《行政处罚决定书》，并返还罚款 530.00 万元，同时支付银行同期存款利息。2019 年 12 月 17 日，河南省市场监督管理局向公司出具豫市监复字（2019）178 号《行政复议决定书》，决定维持平顶山市市场监督管理局于 2019 年 8 月 12 日作出的平市监工商检处字（2019）10 号《行政处罚决定书》。

公司对上述行政复议决定不服，于 2019 年 12 月 31 日向郑州高新技术产业

开发区人民法院提起行政诉讼，要求撤销平顶山市市场监督管理局作出的平市监工商检处字（2019）10号《行政处罚决定书》和河南省市场监督管理局作出的豫市监复字（2019）178号《行政复议决定书》，并返还罚款530.00万元，同时支付银行同期存款利息。

2020年10月30日，郑州高新技术产业开发区人民法院作出一审判决：撤销平顶山市市场监督管理局于2019年8月12日作出的平市监工商检处字（2019）10号《行政处罚决定书》和河南省市场监督管理局于2019年12月17日作出的豫市监复字（2019）178号《行政复议决定书》；平顶山市市场监督管理局在本判决生效后依照法定期限重新作出处理。

平顶山市市场监督管理局对上述判决不服，向郑州市中级人民法院提起上诉。2020年12月30日，郑州市中级人民法院作出终审判决：驳回上诉，维持原判。

2021年3月5日，平顶山市市场监督管理局向公司出具平市监检询通字（2021）3-1号《询问通知书》，决定根据人民法院的判决对公司涉嫌生产经营未按规定注册的保健食品一案重新立案调查处理。

截至本招股说明书签署日，平顶山市市场监督管理局尚未公布对公司的重新处理结果。

## 十三、主要财务指标

### （一）主要财务指标

财务指标	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
流动比率（倍）	4.08	2.98	2.53
速动比率（倍）	3.42	2.37	1.89
资产负债率（母公司）	20.23%	26.79%	28.63%
资产负债率（合并口径）	20.30%	25.36%	28.11%
无形资产（土地使用权、水面养殖权和采矿权等除外）占净资产的比例	0.35%	0.51%	0.60%
财务指标	2020年度	2019年度	2018年度
应收账款周转率（次）	32.29	27.38	23.81

存货周转率（次）	3.69	3.21	3.51
息税折旧摊销前利润（万元）	16,942.65	10,791.03	10,576.95
利息保障倍数（倍）	/	/	/
每股经营活动产生的现金流量（元/股）	3.12	2.53	1.53
每股净现金流量（元/股）	1.93	1.64	0.34

注 1：上述财务指标的计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债；
- 2、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债；
- 3、资产负债率=负债总额/资产总额\*100%；
- 4、期末无形资产（土地使用权、水面养殖权和采矿权等除外）占净资产的比例=期末无形资产（土地使用权、水面养殖权和采矿权等除外）/期末净资产；
- 5、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均账面余额；
- 6、存货周转率=营业成本/存货平均账面余额；
- 7、息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出（含利息资本化部分）+折旧+长期待摊费用摊销+无形资产摊销；
- 8、利息保障倍数=息税前利润/利息支出；
- 9、每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/股本总额；
- 10、每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/股本总额。

注 2：公司报告期内不存在利息支出，因此不适用利息保障倍数指标。

## （二）净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

期间	报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
			基本	稀释
2020 年度	归属于公司普通股股东的净利润	24.25%	2.65	2.65
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.38%	2.44	2.44
2019 年度	归属于公司普通股股东的净利润	16.66%	1.55	1.55
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.95%	1.58	1.58
2018 年度	归属于普通股股东的净利润	19.18%	1.55	1.55
	扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	18.25%	1.48	1.48

注：上述财务指标的计算公式如下：

$$1、\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP/2 + E_i * M_i / M_0 - E_j * M_j / M_0 \pm E_k * M_k / M_0)$$

其中，P<sub>0</sub> 分别对应归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；

$E_j$  为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； $M_k$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2、基本每股收益= $P_0/S$

$S=S_0+S_1+Si*M_i/M_0-Sj*M_j/M_0-Sk$

其中， $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

3、稀释每股收益= $P_1/(S_0+S_1+Si*M_i/M_0-Sj*M_j/M_0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按企业会计准则及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 十四、资产评估情况

2013年6月18日，中水致远对公司截至2013年3月31日的股东全部权益进行了评估，并出具了中水致远评报字[2013]第2090号《荣成百合生物技术有限公司拟整体变更设立股份有限公司项目资产评估报告》。本次评估选取资产基础法进行评估。经评估，公司净资产账面价值为9,142.28万元，评估值为12,466.84万元，评估增值额3,324.55万元，评估增值率为36.36%。

## 十五、验资情况

关于公司历次验资情况，请参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“四、发行人历次验资情况及发行人设立时发起人投入资产的计量属性”之“（一）发行人历次验资情况”。

## 第十一节 管理层讨论与分析

公司管理层结合 2018 年度、2019 年度及 2020 年度经审计的合并财务报表，对报告期内公司的财务状况、盈利能力、现金流量状况、资本性支出及未来趋势进行如下讨论和分析。投资者阅读本章内容时，请同时参见本招股说明书“第十节 财务会计信息”中相关财务会计报表及公司审计报告的相关内容。

### 一、财务状况分析

#### （一）资产结构分析

##### 1、资产构成情况

报告期各期末，公司各类资产金额及占总资产的比例如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	38,469.83	52.85%	29,195.02	47.08%	21,340.95	37.23%
应收票据	-	-	-	-	1,962.85	3.42%
应收账款	2,099.41	2.88%	1,209.50	1.95%	2,210.87	3.86%
应收款项融资	1,083.34	1.49%	914.87	1.48%	-	-
预付款项	199.84	0.27%	212.08	0.34%	172.28	0.30%
其他应收款	25.96	0.04%	45.26	0.07%	91.32	0.16%
存货	8,129.90	11.17%	8,265.65	13.33%	8,942.11	15.60%
其他流动资产	258.33	0.35%	225.96	0.36%	315.28	0.55%
<b>流动资产合计</b>	<b>50,266.61</b>	<b>69.06%</b>	<b>40,068.33</b>	<b>64.61%</b>	<b>35,035.66</b>	<b>61.12%</b>
投资性房地产	19.57	0.03%	20.82	0.03%	171.87	0.30%
固定资产	18,005.25	24.74%	18,725.45	30.19%	19,238.81	33.56%
在建工程	139.57	0.19%	444.26	0.72%	-	-
无形资产	1,948.02	2.68%	2,023.15	3.26%	2,055.95	3.59%
商誉	51.78	0.07%	51.78	0.08%	51.78	0.09%
递延所得税资产	197.44	0.27%	288.36	0.46%	358.40	0.63%
其他非流动资产	2,156.95	2.96%	395.71	0.64%	409.96	0.72%
<b>非流动资产合计</b>	<b>22,518.58</b>	<b>30.94%</b>	<b>21,949.54</b>	<b>35.39%</b>	<b>22,286.78</b>	<b>38.88%</b>
<b>资产总计</b>	<b>72,785.19</b>	<b>100.00%</b>	<b>62,017.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>57,322.43</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司资产总额分别为 57,322.43 万元、62,017.87 万元和 72,785.19 万元，其中流动资产占总资产的比例分别为 61.12%、64.61%和 69.06%，主要为与主营业务活动密切相关的货币资金、应收账款及存货等，总体较为稳定；非流动资产占总资产的比例分别为 38.88%、35.39%和 30.94%，主要为房屋建筑物、机械设备等固定资产。

## 2、流动资产构成情况

报告期各期末，公司的流动资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	38,469.83	76.53%	29,195.02	72.86%	21,340.95	60.91%
应收票据	-	-	-	-	1,962.85	5.60%
应收账款	2,099.41	4.18%	1,209.50	3.02%	2,210.87	6.31%
应收款项融资	1,083.34	2.16%	914.87	2.28%	-	-
预付款项	199.84	0.40%	212.08	0.53%	172.28	0.49%
其他应收款	25.96	0.05%	45.26	0.11%	91.32	0.26%
存货	8,129.90	16.17%	8,265.65	20.63%	8,942.11	25.52%
其他流动资产	258.33	0.51%	225.96	0.56%	315.28	0.90%
<b>流动资产合计</b>	<b>50,266.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>40,068.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>35,035.66</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司主要流动资产金额及其变动情况如下：

### （1）货币资金

报告期各期末，公司货币资金的构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	21.76	5.26	13.50
银行存款	38,394.75	28,946.46	20,901.73
其他货币资金	53.33	243.29	425.73
<b>合计</b>	<b>38,469.83</b>	<b>29,195.02</b>	<b>21,340.95</b>

报告期各期末，公司保持一定规模的货币资金用于满足正常生产经营需要，符合公司所处行业的业务模式和特点，与公司的生产经营规模和结算方式相匹

配。

公司货币资金主要包括库存现金、银行存款和其他货币资金。报告期各期末，公司货币资金账面价值分别为 21,340.95 万元、29,195.02 万元和 38,469.83 万元，占各期末资产总额的比例分别为 37.23%、47.08% 和 52.85%，公司货币资金规模呈现出逐年增长的态势。

报告期内，公司货币资金余额持续增加，主要原因如下：公司报告期内的盈利质量持续提升，公司经营活动产生的现金流量表现为持续净流入，支撑公司货币资金余额持续增加。

## （2）应收票据

报告期各期末，公司应收票据的构成如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	-	-	1,962.85

公司应收票据均为银行承兑汇票。报告期各期末，公司应收票据余额分别为 1,962.85 万元、0.00 万元和 0.00 万元，占各期末资产总额的比例分别为 3.42%、0.00% 和 0.00%。

根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》和《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）的相关规定，公司在 2019 年末和 2020 年末将银行承兑汇票 914.87 万元、1,083.34 万元列示于“应收款项融资”科目。公司 2019 年末的应收银行承兑汇票规模较上年末下降 53.39%，主要由于公司为提高资金使用效率，加强了对客户销售回款的管理，导致票据结算货款的比例下降。

报告期内，公司不存在开具票据的情况，公司的票据均系从客户处取得，公司背书转让的票据均用于支付供应商材料款、设备款，票据对应的客户名称、背书名称中不存在关联方情况。

## （3）应收账款

### ①应收账款余额分析

报告期各期末，公司应收账款余额情况如下：

单位：万元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应收账款余额	2,273.52	1,308.55	2,341.20
应收账款坏账准备	174.11	99.05	130.33
应收账款账面价值	2,099.41	1,209.50	2,210.87
应收账款余额占营业收入比例	3.93%	2.62%	4.61%

报告期各期末，公司应收账款余额分别为 2,341.20 万元、1,308.55 万元和 2,273.52 万元，占营业收入的比例分别为 4.61%、2.62%和 3.93%。公司 2019 年末的应收账款余额较上年末下降 44.11%，主要由于公司年末来自于美国地区的销售收入减少，应收账款余额随之下降。公司 2020 年末应收账款余额较上年末上升 73.74%，主要由于公司年末对 Rv Pharma Llc 等存在账期客户的销售规模扩大导致。

②应收账款坏账准备计提方法分析

报告期各期末，公司应收账款按坏账准备计提方法分类如下：

A.2020 年 12 月 31 日（按简化模型计提）

单位：万元

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	2,273.52	100.00%	174.11	7.66%	2,099.41
其中：组合 1 应收客户款项	2,273.52	100.00%	174.11	7.66%	2,099.41
<b>合计</b>	<b>2,273.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>174.11</b>	<b>7.66%</b>	<b>2,099.41</b>

B.2019 年 12 月 31 日（按简化模型计提）

单位：万元

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	1,308.55	100.00%	99.05	7.57%	1,209.50

其中：组合 1 应收客户款项	1,308.55	100.00%	99.05	7.57%	1,209.50
<b>合计</b>	<b>1,308.55</b>	<b>100.00%</b>	<b>99.05</b>	<b>7.57%</b>	<b>1,209.50</b>

C.2018 年 12 月 31 日（按已发生损失模型计提）

单位：万元

类别	2018 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	2,341.20	100.00%	130.33	5.57%	2,210.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,341.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>130.33</b>	<b>5.57%</b>	<b>2,210.87</b>

③应收账款坏账准备计提情况

报告期各期末，公司应收账款坏账准备计提情况如下：

A.2020 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

单位：万元

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	余额	占比	坏账准备
1 年以内	2,139.88	94.12%	106.99
1 至 2 年	3.12	0.14%	0.31
2 至 3 年	39.47	1.74%	7.89
3 至 4 年	46.42	2.04%	23.21
4 至 5 年	44.62	1.96%	35.70
5 年以上	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,273.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>174.11</b>

B.2019 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

单位：万元

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	余额	占比	坏账准备
1 年以内	1,132.14	86.52%	56.61

1至2年	67.78	5.18%	6.78
2至3年	62.54	4.78%	12.51
3至4年	45.70	3.49%	22.85
4至5年	0.39	0.03%	0.31
<b>合计</b>	<b>1,308.55</b>	<b>100.00%</b>	<b>99.05</b>

C.2018年12月31日，信用风险特征组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：万元

账龄	2018年12月31日		
	余额	占比	坏账准备
1年以内	2,195.56	93.78%	109.78
1至2年	94.76	4.05%	9.48
2至3年	47.86	2.04%	9.57
3至4年	3.01	0.13%	1.50
4至5年	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,341.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>130.33</b>

报告期各期末，公司1年以内应收账款占比分别为93.78%、86.52%和94.12%，账龄结构合理，发生坏账的风险较低。

#### ④报告期实际核销的应收账款情况

报告期内，公司实际核销的应收账款金额情况如下：

单位：万元

核销年度	项目	核销金额
2020年度	实际核销的应收账款	15.42
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>15.42</b>

#### ⑤主要应收账款客户情况

##### A.境内客户

报告期各期末，公司境内应收账款前五大客户名称、应收账款余额及占比、结算模式及信用政策变动情况如下：

单位：万元

期间	客户名称	应收账款 余额	占应收账款 总额比例	结算模式	信用政策是 否发生变化
2020年12 月31日	青岛博恩生化科技有 限公司	245.93	10.82%	银行转账	否
	大参林医药集团股份 有限公司	230.50	10.14%	银行承兑	否
	湖南益丰医药有限公 司	161.47	7.10%	银行转账、银 行承兑	否
	威海云星生物科技有 限公司	153.10	6.73%	银行转账	本年新客户
	丰沃达医药物流(湖南) 有限公司	148.46	6.53%	银行转账、银 行承兑	否
	<b>前五名小计</b>	<b>939.46</b>	<b>41.32%</b>	-	-
2019年12 月31日	广州市龙力贸易发展 有限公司	61.61	4.71%	银行转账	否
	丰沃达医药物流（湖 南）有限公司	54.50	4.16%	银行承兑为 主，部分银行 转账	否
	大兴安岭林格贝寒带 生物科技股份有限公司	44.09	3.37%	银行存款	无新签合同
	大参林医药集团股份 有限公司	43.56	3.33%	银行承兑	否
	张家口市华佗医药经 营有限公司	38.02	2.91%	银行转账	否
	<b>前五名小计</b>	<b>241.78</b>	<b>18.48%</b>	-	-
2018年12 月31日	烟台布鲁拜尔生物制 药有限公司	116.03	4.96%	银行转账	否
	丰沃达医药物流（湖 南）有限公司	110.71	4.73%	银行转账、银 行承兑	本年新客户
	广州市龙力贸易发展 有限公司	70.78	3.02%	银行转账	否
	海南正康药业有限公 司	52.13	2.23%	银行转账	否
	大兴安岭林格贝寒带 生物科技股份有限公司	44.09	1.88%	银行转账	无新签合同
	<b>前五名小计</b>	<b>393.74</b>	<b>16.82%</b>	-	-

## B.境外客户

报告期各期末，公司境外应收账款前五大客户名称、应收账款余额及占比、结算模式及信用政策变动情况如下：

单位：万元

期间	客户名称	应收账款余额	占应收账款总额比例	结算模式	信用政策是否发生变化
2020年12月31日	Rv Pharma Llc	513.74	22.60%	银行转账	否
	Action Paintball Rouse Hill Pty Ltd	43.77	1.93%	银行转账	无新签合同
	Entrepreneurs & Associates Ltd	15.24	0.67%	银行转账	是
	Baihe Global Products Ltd	12.40	0.55%	银行转账	无新签合同
	Protec Nutra Ltd	10.58	0.47%	银行转账	是
	前五名小计	<b>595.72</b>	<b>26.20%</b>	-	-
2019年12月31日	Rv Pharma Llc	322.11	24.62%	银行转账	否
	Entrepreneurs & Associates Ltd	152.52	11.66%	银行转账	是
	大通路国际有限公司	65.52	5.01%	银行转账	本年新客户
	Action Paintball Rouse Hill Pty Ltd	46.79	3.58%	银行转账	无新签合同
	GMP Global Nutrition Ltd	35.83	2.74%	银行转账	本年新客户
	前五名小计	<b>622.77</b>	<b>47.59%</b>	-	-
2018年12月31日	Rv Pharma Llc	852.53	36.41%	银行转账	否
	Entrepreneurs & Associates Ltd	425.32	18.17%	银行转账	否
	B&B Farmaceutica Ltda	55.30	2.36%	银行转账	本年新客户
	Action Paintball Rouse Hill Pty Ltd	46.03	1.97%	银行转账	否
	Pacifica Origins Group dBA	36.67	1.57%	银行转账	本年新客户
	前五名小计	<b>1,415.85</b>	<b>60.48%</b>	-	-

⑥应收账款坏账准备计提比例与同行业上市公司对比情况

公司按照会计准则规定并结合行业特点和自身经营情况，制定了具体可行的坏账计提政策，公司与同行业上市公司的账龄组合坏账准备计提比例对比情况如下：

账龄	汤臣倍健	新诺威	仙乐健康	百合股份
1年以内	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%
1至2年	10.00%	10.00%	20.00%	10.00%

2至3年	30.00%	30.00%	50.00%	20.00%
3至4年	50.00%	50.00%	100.00%	50.00%
4至5年	80.00%	80.00%	100.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

数据来源：同行业上市公司的招股说明书或定期报告。

由上表可见，公司对于按账龄组合计提坏账准备的应收款项的计提比例与同行业上市公司之间不存在明显差异。

#### （4）应收款项融资

公司根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》和《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）的相关规定，从 2019 年 1 月 1 日起将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的银行承兑汇票由“应收票据”分类至“应收款项融资”列示，具体情况如下：

##### ①应收款项融资构成分析

报告期各期末，公司应收款项融资情况如下：

单位：万元

项目	2020年12月31日公允价值	2019年12月31日公允价值	2018年12月31日公允价值
应收票据	1,083.34	914.87	-
合计	<b>1,083.34</b>	<b>914.87</b>	-

公司的应收款项融资均为应收票据。公司应收款项融资 2019 年末较 2018 年末增长 100.00%，主要系会计政策变更所致。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司无质押的应收票据，无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

##### ②应收款项融资减值准备计提情况

报告期各期末，公司应收款项融资减值准备计提情况如下：

单位：万元

类别	2020年12月31日		
	计提减值准备的基础	计提比例	减值准备
按组合计提减值准备	1,083.34	-	-

其中：组合 应收票据-银行承兑汇票	1,083.34	-	-
<b>合计</b>	<b>1,083.34</b>	-	-
<b>类别</b>	<b>2019年12月31日</b>		
	<b>计提减值准备的基础</b>	<b>计提比例</b>	<b>减值准备</b>
按组合计提减值准备	914.87		
其中：组合 应收票据-银行承兑汇票	914.87	-	-
<b>合计</b>	<b>914.87</b>	-	-

③ 应收款项融资终止确认情况

报告期各期末，公司已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资情况如下：

单位：万元

种类	2020年12月31日		2019年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	316.51	-	186.00	-
<b>合计</b>	<b>316.51</b>	-	<b>186.00</b>	-

(5) 预付款项

报告期各期末，公司预付款项分别为 172.28 万元、212.08 万元和 199.84 万元，占资产总额的比例分别为 0.30%、0.34%和 0.27%，各期末余额较为稳定，且占资产总额比例较小。报告期内，公司的预付款项主要为预付的采购款、会议费及广告费等，预付款项账龄基本在一年以内。

(6) 其他应收款

根据财政部发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）规定，公司将“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”合并列示于“其他应收款”科目。

① 其他应收款构成情况

报告期各期末，公司其他应收款构成情况如下：

单位：万元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应收利息	-	-	-

应收股利	-	-	-
其他应收款	25.96	45.26	91.32
<b>合计</b>	<b>25.96</b>	<b>45.26</b>	<b>91.32</b>

报告期各期末，公司其他应收款账面价值分别为 91.32 万元、45.26 万元和 25.96 万元，占资产总额的比例分别为 0.16%、0.07%和 0.04%，款项性质主要为押金、备用金、往来款等。

②其他应收款按款项性质分类情况

报告期各期末，公司其他应收款账面余额按款项性质分类的具体情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
押金	48.34	73.53	73.55
备用金	6.01	15.52	60.35
往来款项	6.39	15.33	8.48
代垫款项	-	-	1.02
<b>小计</b>	<b>60.75</b>	<b>104.38</b>	<b>143.41</b>
减：坏账准备	34.78	59.12	52.09
<b>合计</b>	<b>25.96</b>	<b>45.26</b>	<b>91.32</b>

公司 2019 年末其他应收款账面余额较上年末下降 27.21%，主要系公司收回员工备用金所致。公司 2020 年末其他应收款账面余额较 2019 年末下降 41.80%，主要系公司收取客户押金减少导致。

③报告期实际核销的其他应收款情况

报告期内，公司实际核销的其他应收款情况如下：

单位：万元

核销年度	项目	核销金额
2020 年度	实际核销的其他应收款	39.21
<b>合计</b>	-	<b>39.21</b>

公司本期核销的其他应收款主要系无法收回的款项，不存在对关联方款项核销情况。报告期内，公司不存在重要的其他应收款核销情况。

④主要其他应收账款情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司主要其他应收账款情况如下：

单位：万元

序号	单位名称	款项性质	金额	占其他应收款余额的比例
1	北京世纪中康医药科技有限公司	押金	20.00	32.92%
2	北京京东世纪贸易有限公司	押金	10.10	16.63%
3	上海银联电子支付服务有限公司	押金	5.00	8.23%
4	鸿洋神天猫商城店铺保证金	押金	5.00	8.23%
5	能倍健天猫商城店铺保证金	押金	5.00	8.23%
合计		-	45.10	74.24%

## （7）存货

### ① 存货构成分析

报告期各期末，公司存货构成的具体情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	账面价值	占比	账面价值	占比	账面价值	占比
原材料	3,231.34	39.75%	3,416.85	41.34%	4,233.90	47.35%
库存商品	2,043.72	25.14%	1,954.44	23.65%	1,897.92	21.22%
半成品	1,545.38	19.01%	1,875.58	22.69%	1,483.66	16.59%
在产品	1,100.06	13.53%	783.32	9.48%	1,042.55	11.66%
周转材料	209.40	2.58%	235.46	2.85%	284.08	3.18%
合计	8,129.90	100.00%	8,265.65	100.00%	8,942.11	100.00%

报告期各期末，公司存货账面价值分别为 8,942.11 万元、8,265.65 万元和 8,129.90 万元，占各期末资产总额比例分别为 15.60%、13.33%和 11.17%。

公司存货主要由原材料、库存商品和半成品构成。报告期各期末，公司原材料账面价值分别为 4,233.90 万元、3,416.85 万元和 3,231.34 万元，占存货账面价值比例分别为 47.35%、41.34%和 39.75%，呈现出逐年下降的趋势，主要由于公司采用“备货生产+以销定产”相结合的模式开展生产经营，根据订单情况对部分大品类原料的采购量、备货量以及安全库存进行灵活调节，以保证有效利用产能，按时完成订单。

公司半成品主要为待包装的散装产品，一般情况下，半成品可根据客户需求迅速包装为库存商品，因此公司半成品和库存商品可以合并分析。报告期各期末，公司库存商品和半成品合计账面价值分别为 3,381.58 万元、3,830.02 万元和 3,589.09 万元，其中 2019 年末库存商品和半成品合计账面价值同比增加 448.44 万元，增幅为 13.26%，主要由于当年春节时间提前，公司提前进行备货所致。

②存货库龄构成情况

报告期内，公司存货库龄构成情况如下：

期间	类别	库龄	账面余额
2020 年 12 月 31 日	原材料	2 年以上	210.02
		1-2 年	239.28
		1 年以内	2,789.25
		退货产品	2.45
		直接生产物资	322.45
		<b>小计</b>	<b>3,563.45</b>
	半成品	退货产品	0.74
		24 个月以上	2.60
		18-24 个月	44.72
		12-18 个月	105.90
		6-12 个月	307.60
		6 个月以内	1,261.72
		<b>小计</b>	<b>1,723.29</b>
	库存商品	退货产品	26.40
		24 个月以上	2.01
		18-24 个月	5.12
		12-18 个月	28.40
		6-12 个月	82.03
		6 个月以内	1,967.99
		<b>小计</b>	<b>2,111.96</b>
	周转材料		1,100.06
	在产品		209.40
	<b>合计</b>		<b>8,708.16</b>
2019 年 12 月 31 日	原材料	2 年以上	127.43

		1-2 年	298.71
		1 年以内	2,882.65
		退货产品	1.24
		非直接生产物资	384.84
		<b>小计</b>	<b>3,694.87</b>
	半成品	退货产品	63.91
		24 个月以上	12.07
		18-24 个月	19.40
		12-18 个月	133.26
		6-12 个月	158.88
		6 个月以内	1,689.79
		<b>小计</b>	<b>2,077.31</b>
	库存商品	退货产品	129.06
		24 个月以上	8.68
		18-24 个月	13.18
		12-18 个月	53.80
		6-12 个月	82.55
		6 个月以内	1,865.62
		<b>小计</b>	<b>2,152.90</b>
	周转材料		235.46
	在产品		783.32
	<b>合计</b>		<b>8,943.86</b>
	2018 年 12 月 31 日	原材料	2 年以上
1-2 年			334.86
1 年以内			3,745.37
退货产品			3.30
非直接生产物资			321.10
<b>小计</b>			<b>4,496.21</b>
半成品		退货产品	43.46
		24 个月以上	3.34
		18-24 个月	12.69
		12-18 个月	55.40
		6-12 个月	197.69
		6 个月以内	1,307.69

		小计	1,620.28
	库存商品	退货产品	69.41
		24 个月以上	2.48
		18-24 个月	5.56
		12-18 个月	111.78
		6-12 个月	61.41
		6 个月以内	1,795.97
		小计	2,046.61
	周转材料		284.08
	在产品		1,042.55
	合计		9,489.73

### ③存货跌价准备计提情况

公司存货数量繁多，单位价值较低，公司于各期末根据存货类别分别确认可变现净值，按存货类别及距离产品保质期最后期限尚有的月数，根据以往的销售经验、市场竞争以及预计的促销活动等销售政策，预测各类存货的预计未来净现金流量，按成本与可变现净值孰低原则测算公司各类存货的存货跌价准备计提金额。

报告期各期末，公司存货跌价准备金额分别为 547.63 万元、678.21 万元和 578.27 万元，占各期末存货账面余额比例分别为 5.77%、7.58%和 6.64%，具体情况如下：

单位：万元

期间	项目	账面余额	跌价准备	账面价值
2020 年 12 月 31 日	原材料	3,563.45	332.12	3,231.34
	库存商品	2,111.96	68.24	2,043.72
	半成品	1,723.29	177.91	1,545.38
	在产品	1,100.06	-	1,100.06
	周转材料	209.40	-	209.40
	合计	8,708.16	578.27	8,129.90
2019 年 12 月 31 日	原材料	3,694.87	278.02	3,416.85
	库存商品	2,152.90	198.46	1,954.44
	半成品	2,077.31	201.73	1,875.58

	在产品	783.32	-	783.32
	周转材料	235.46	-	235.46
	<b>合计</b>	<b>8,943.86</b>	<b>678.21</b>	<b>8,265.65</b>
2018年12月31日	原材料	4,496.21	262.31	4,233.90
	库存商品	2,046.61	148.70	1,897.92
	半成品	1,620.28	136.62	1,483.66
	在产品	1,042.55	-	1,042.55
	周转材料	284.08	-	284.08
	<b>合计</b>	<b>9,489.73</b>	<b>547.63</b>	<b>8,942.11</b>

### （8）其他流动资产

报告期各期末，公司其他流动资产金额分别为 315.28 万元、225.96 万元和 258.33 万元，占总资产的比例分别为 0.55%、0.36% 和 0.35%，主要为待摊费用与待抵扣增值税进项税额。

### 3、非流动资产构成情况

报告期各期末，公司非流动资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
投资性房地产	19.57	0.09%	20.82	0.09%	171.87	0.77%
固定资产	18,005.25	79.96%	18,725.45	85.31%	19,238.81	86.32%
在建工程	139.57	0.62%	444.26	2.02%	-	-
无形资产	1,948.02	8.65%	2,023.15	9.22%	2,055.95	9.22%
商誉	51.78	0.23%	51.78	0.24%	51.78	0.23%
递延所得税资产	197.44	0.88%	288.36	1.31%	358.40	1.61%
其他非流动资产	2,156.95	9.58%	395.71	1.80%	409.96	1.84%
<b>非流动资产合计</b>	<b>22,518.58</b>	<b>100.00%</b>	<b>21,949.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>22,286.78</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司主要非流动资产金额及其变动情况如下：

#### （1）投资性房地产

报告期各期末，公司投资性房地产构成情况如下：

单位：万元

项目	2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	账面价值	比例	账面价值	比例	账面价值	比例
房屋及建筑物	18.59	95.02%	19.82	95.21%	149.30	86.86%
土地使用权	0.97	4.98%	1.00	4.79%	22.58	13.14%
<b>合计</b>	<b>19.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>20.82</b>	<b>100.00%</b>	<b>171.87</b>	<b>100.00%</b>

公司投资性房地产系出租自有房产形成。报告期各期末，投资性房地产账面价值分别为 171.87 万元、20.82 万元和 19.57 万元，占公司资产总额比例分别为 0.30%、0.03% 和 0.03%，公司 2019 年末投资性房地产账面价值较上年末下降 87.89%，主要由于部分投资性房地产租赁期满，转出至固定资产导致。

## （2）固定资产

报告期各期末，公司固定资产的具体情况如下：

单位：万元

项目	2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	账面价值	比例	账面价值	比例	账面价值	比例
房屋及建筑物	9,794.88	54.40%	10,512.26	56.14%	11,114.65	57.77%
机器设备	7,641.71	42.44%	7,512.18	40.12%	7,272.36	37.80%
运输设备	251.78	1.40%	311.69	1.66%	351.02	1.82%
电子设备	165.76	0.92%	188.47	1.01%	233.38	1.21%
其他	151.12	0.84%	200.86	1.07%	267.41	1.39%
<b>合计</b>	<b>18,005.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,725.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,238.81</b>	<b>100.00%</b>

固定资产是公司非流动资产的主要组成部分。报告期各期末，公司固定资产账面价值分别为 19,238.81 万元、18,725.45 万元和 18,005.25 万元，占各期资产总额的比例分别为 33.56%、30.19% 和 24.74%。公司目前的固定资产规模和结构与公司现状和行业特征相适应，主要为房屋及建筑物和机器设备等公司生产经营必需的固定资产。

报告期内，公司固定资产折旧年限与同行业上市公司的对比情况如下：

项目	汤臣倍健	仙乐健康	新诺威	百合股份
房屋及建筑物	5-45 年	10-25 年	10-25 年	10-20 年
机器设备	5-10 年	3-10 年	5-12 年	3-10 年

运输设备	5 年	3-5 年	8 年	3-10 年
电子设备	3-5 年	-	-	3-10 年
其他	-	-	5-12 年	3-10 年

数据来源：同行业上市公司的招股说明书或定期报告。

由上表可知，公司固定资产折旧年限与同行业上市公司相比不存在重大差异。

### （3）在建工程

报告期各期末，公司在建工程情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	64.32	-	64.32	425.91	-	425.91	-	-	-
零星工程	-	-	-	18.35	-	18.35	-	-	-
新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目	75.25	-	75.25	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>139.57</b>	<b>-</b>	<b>139.57</b>	<b>444.26</b>	<b>-</b>	<b>444.26</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

报告期各期末，公司在建工程账面价值分别为 0.00 万元、444.26 万元和 139.57 万元，占各期末资产总额的比例分别为 0.00%、0.72%和 0.19%，公司 2019 年末的在建工程主要为正在安装的设备，2020 年末的在建工程主要为新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目的设计费。

### （4）无形资产

报告期各期末，公司无形资产的构成情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	账面价值	比例	账面价值	比例	账面价值	比例
土地使用权	1,744.20	89.54%	1,787.37	88.35%	1,810.27	88.05%
保健食品批准证书	28.73	1.47%	51.71	2.56%	74.69	3.63%
软件	175.10	8.99%	184.07	9.10%	171.00	8.32%
<b>合计</b>	<b>1,948.02</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,023.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,055.95</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司无形资产账面价值分别为 2,055.95 万元、2,023.15 万元和 1,948.02 万元，占各期末资产总额的比例分别为 3.59%、3.26%和 2.68%，主要为土地使用权。

#### （5）商誉

各报告期期末，公司商誉账面价值分别为 51.78 万元、51.78 万元和 51.78 万元，占各期末资产总额的比例分别为 0.09%、0.08%和 0.07%。公司商誉主要因 2017 年 11 月收购威海麦金利形成。经测试，报告期各期末，商誉均未发生减值。

#### （6）递延所得税资产

报告期各期末，公司递延所得税资产分别为 358.40 万元、288.36 万元和 197.44 万元，占各期末资产总额的比例分别为 0.63%、0.46%和 0.27%。报告期内，公司的递延所得税资产主要系以前年度未抵扣费用、资产减值准备及信用减值准备等由于会计处理与税收处理的差异而产生的可抵扣暂时性差异。

#### （7）其他非流动资产

报告期各期末，公司其他非流动资产的构成情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
预付非专利技术受让款	356.83	16.54%	356.83	90.18%	356.83	87.04%
预付土地、工程及设备款等	1,800.11	83.46%	38.87	9.82%	53.12	12.96%
<b>合计</b>	<b>2,156.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>395.71</b>	<b>100.00%</b>	<b>409.96</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司其他非流动资产分别为 409.96 万元、395.71 万元和 2,156.95 万元，占各期末资产总额的比例分别为 0.72%、0.64%和 2.96%，主要为购置土地、工程及设备长期资产而预付的设备采购款以及外购保健食品批准证书预付的转让款，公司外购的正在转让中的保健食品批准证书请参见本招股说明书“第六节 业务和技术”之“六、经营资质与特许经营权”之“（一）经营资质”之“2、其他相关业务资质”之“（1）保健食品批准证书”。

#### 4、资产减值准备计提情况

公司对于单项金额在 100 万元以上应收账款、50 万元以上其他应收款单独进行减值测试。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备；对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合；对于单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

公司按账龄分析法计提坏账准备的比例具体如下：

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	10.00%	10.00%
2-3 年	20.00%	20.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

2019 年 1 月 1 日起，公司管理层以预期信用损失为基础，对应收票据、应收账款及应收融资款按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

此外，公司按照制定的减值准备计提政策和谨慎性原则，对存货、固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等进行了核查。报告期内，除对公司存货计提存货跌价准备外，未发现其他资产存在明显减值迹象。

报告期各期末，公司主要资产减值准备计提情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
坏账准备	208.89	158.17	182.42
其中：应收账款	174.11	99.05	130.33
其他应收款	34.78	59.12	52.09

存货跌价准备	578.27	678.21	547.63
合计	787.16	836.38	730.04

报告期各期末，公司计提的资产减值准备分别为 730.04 万元、836.38 万元和 787.16 万元，主要系计提的应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备和存货跌价准备。

综上，公司已根据《企业会计准则》的要求制定了各项资产减值准备的计提政策，严格按照上述政策并结合资产实际情况计提各项减值准备，公司计提的各项资产减值准备是公允和稳健的，各项资产减值准备提取情况与资产质量实际状况相符，公司不存在利用资产减值准备调节利润的情形。

## （二）负债的主要构成

### 1、负债构成情况

报告期内，公司各类负债金额及占比情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
应付账款	5,340.59	36.14%	5,525.46	35.14%	5,971.01	37.06%
预收款项	-	-	3,554.02	22.60%	3,032.09	18.82%
合同负债	3,286.15	22.24%	-	-	-	-
应付职工薪酬	1,099.72	7.44%	1,138.78	7.24%	1,065.13	6.61%
应交税费	878.75	5.95%	471.15	3.00%	1,033.68	6.42%
其他应付款	1,348.95	9.13%	2,749.60	17.48%	2,732.70	16.96%
其他流动负债	362.28	2.45%	-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>12,316.45</b>	<b>83.35%</b>	<b>13,439.02</b>	<b>85.46%</b>	<b>13,834.61</b>	<b>85.87%</b>
预计负债	-	-	50.86	0.32%	71.18	0.44%
递延收益	2,459.65	16.64%	2,230.76	14.19%	2,198.36	13.64%
递延所得税负债	1.34	0.01%	5.22	0.03%	7.74	0.05%
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,460.99</b>	<b>16.65%</b>	<b>2,286.84</b>	<b>14.54%</b>	<b>2,277.28</b>	<b>14.13%</b>
<b>负债合计</b>	<b>14,777.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,725.85</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,111.88</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司负债总额分别为 16,111.88 万元、15,725.85 万元和 14,777.45 万元，其中流动负债占比分别为 85.87%、85.46%和 83.35%，负债结构

基本保持稳定。

## 2、流动负债构成情况

### （1）短期借款

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在短期借款余额。

### （2）应付账款

#### ①应付账款构成情况

报告期各期末，公司应付账款构成情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付货款	4,722.47	4,554.13	5,070.14
应付长期资产款	460.55	803.47	745.11
其他	157.57	167.87	155.75
<b>合计</b>	<b>5,340.59</b>	<b>5,525.46</b>	<b>5,971.01</b>

公司应付账款期末余额主要受采购规模、信用政策等因素的影响。报告期各期末，公司应付账款分别为 5,971.01 万元、5,525.46 万元和 5,340.59 万元，占各期末负债总额的比例分别为 37.06%、35.14%和 36.14%。

公司应付账款主要是 1 年以内发生的未到结算期的采购款，公司各期末应付货款余额的变动趋势与采购规模的变动趋势基本保持一致。

#### ②应付账款账龄情况

报告期各期末，公司应付账款的账龄结构如下：

单位：万元

账龄	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1 年以内	5,253.15	98.36%	5,318.33	96.25%	5,912.14	99.01%
1 至 2 年	43.13	0.81%	171.53	3.10%	22.74	0.38%
2 至 3 年	42.38	0.79%	12.60	0.23%	21.89	0.37%
3 年以上	1.93	0.04%	23.01	0.42%	14.23	0.24%
<b>合计</b>	<b>5,340.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,525.46</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,971.01</b>	<b>100.00%</b>

公司应付账款主要是 1 年以内发生的未到结算期的采购款。报告期各期末，公司 1 年以内的应付账款余额占比分别为 99.01%、96.25% 和 98.36%。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司 1 年以上的应付账款主要为应付设备尾款，主要情况如下：

单位：万元

序号	供应商名称	采购内容	1 年以上应付账款余额	占 1 年以上应付账款余额比例
1	上海一实贸易有限公司	设备	11.90	13.60%
2	上海骅呈包装机械有限公司	设备	9.88	11.30%
3	浙江新亚迪制药机有限公司	设备	9.30	10.64%
4	北京鑫航成科技发展有限公司大兴分公司	设备	7.94	9.08%
5	上海乾颢智能科技有限公司	设备	7.15	8.18%
合计			<b>46.16</b>	<b>52.80%</b>

综上，公司利用自身采购规模及历年良好的商业信用等优势向供应商争取到较长的信用期，公司合理利用供应商给予的信用期优化配置资金的使用，符合公司的付款政策。报告期内，公司与供应商合作良好，能及时按照合同约定支付货款，不存在长时间逾期未支付的情况，未发生与供应商的货款纠纷情况。

### ③主要应付账款情况

报告期各期末，公司前五大应付账款的供应商名称、交易内容、总金额、未结算的原因及期后结算进度情况如下：

单位：万元

2020 年度/2020 年 12 月 31 日						
序号	供应商名称	采购内容	期末余额	采购金额	未结算原因	期后结算进度
1	北京旭日昊阳科技有限公司	大豆分离蛋白	398.62	1,508.57	未到结算期	2021 年 2 月款项全部付清
2	苏州维卓生物技术有限公司	烟酰胺单核苷酸	243.48	488.96	未到结算期	2021 年 3 月款项全部付清
3	威海冠美金属包装制品有限公司	金属罐包材	141.24	978.42	未到结算期	2021 年 3 月款项全部付清
4	湖北铭达塑胶制品有限公司	包材	125.10	342.62	未到结算期	截至 2021 年 3 月 14 日已支付 120.83 万元

5	福建省福宁浦明胶有限公司	明胶	120.33	1,169.24	未到结算期	2021年2月款项全部付清
合计			<b>1,028.77</b>	<b>4,487.81</b>	-	-
<b>2019年度/2019年12月31日</b>						
序号	供应商名称	采购内容	期末余额	采购金额	未结算原因	期后付款进度
1	山东海钰生物技术股份有限公司	硫酸软骨素	228.48	1,950.05	未到结算期	2020年3月款项全部付清
2	福建省福宁浦明胶有限公司	明胶	227.16	676.12	未到结算期	2020年3月款项全部付清
3	北京旭日昊阳科技有限公司	大豆分离蛋白	206.61	691.80	未到结算期	2020年3月款项全部付清
4	吴江市华强净化设备有限公司	工程设备、劳务	178.95	710.33	未到结算期	截至2020年3月31日已支付155.31万元
5	汉中天然谷生物科技股份有限公司	原料提取物	171.10	611.55	未到结算期	2020年3月款项全部付清
合计			<b>1,012.30</b>	<b>4,639.85</b>	-	-
<b>2018年度/2018年12月31日</b>						
序号	供应商名称	采购内容	期末余额	采购金额	未结算原因	期后付款进度
1	德阳华太生物医药有限责任公司	鱼油	287.81	535.05	未到结算期	2019年3月款项全部付清
2	舟山新诺佳生物工程有限责任公司	鱼油	245.80	695.89	未到结算期	2019年3月款项全部付清
3	吴江市华强净化设备有限公司	工程设备、劳务	224.20	1,161.38	未到结算期	2019年5月款项全部付清
4	海南正康药业有限公司	海狗人参丸、铁皮石斛西洋参颗粒等	219.12	541.79	未到结算期	2019年6月款项全部付清
5	湖北铭达塑胶制品有限公司	包材	181.59	776.42	未到结算期	2019年4月款项全部付清
合计			<b>1,158.52</b>	<b>3,710.53</b>	-	-

### （3）预收款项

2018年末及2019年末，公司预收款项分别为3,032.09万元、3,554.02万元，占各期末负债总额的比例分别为18.82%、22.60%，占比总体较为稳定。公司预收账款期末余额较高，主要为公司预收客户的部分货款。公司自2020年1月1日起执行新收入准则，将预收客户款项列示于“合同负债”和“其他流动负债”科目。

#### （4）合同负债

报告期各期末，公司合同负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
预收货款	3,240.88	-	-
租赁款	45.27	-	-
<b>合计</b>	<b>3,286.15</b>	-	-

公司合同负债主要由预收货款构成。截至 2020 年 12 月 31 日，公司合同负债金额为 3,286.15 万元，占期末负债总额的比例为 22.24%。公司 2020 年末合同负债余额较 2019 年末增长 100.00%，系公司本期执行新收入准则所致。

#### （5）应付职工薪酬

报告期各期末，公司应付职工薪酬具体情况如下：

单位：万元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
短期薪酬	1,099.72	1,138.78	1,065.13
离职后福利-设定提存计划	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,099.72</b>	<b>1,138.78</b>	<b>1,065.13</b>

报告期各期末，公司应付职工薪酬分别为 1,065.13 万元、1,138.78 万元和 1,099.72 万元，占各期末负债总额的比例分别为 6.61%、7.24%和 7.44%，基本保持稳定。

#### （6）应交税费

报告期各期末，公司应交税费的构成情况如下：

单位：万元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
增值税	274.98	296.94	841.06
企业所得税	476.85	66.08	-
房产税	27.36	27.34	86.18
城市维护建设税	38.82	29.44	47.21
教育费附加	16.64	12.59	20.23

地方教育费附加	11.09	8.40	13.49
土地使用税	4.99	4.99	12.49
个人所得税	22.70	23.03	8.21
水利建设基金	2.77	2.10	4.77
资源税	0.10	0.23	0.04
印花税	2.45	-	-
<b>合计</b>	<b>878.75</b>	<b>471.15</b>	<b>1,033.68</b>

报告期各期末，公司应交税费余额分别为 1,033.68 万元、471.15 万元和 878.75 万元，占各期末负债总额的比例分别为 6.42%、3.00% 和 5.95%，主要由应交增值税、企业所得税及房产税等构成。

公司 2019 年末的应交增值税余额较 2018 年末下降 54.42%，主要由于公司在当年支付了以前年度补提的实物返利销项税额，同时受公司销售规模下降和增值税税率下调的影响，公司应交增值税余额因此大幅下降。公司 2020 年末应交税费较上年末上升 86.51%，主要为当期计提的企业所得税。

#### （7）其他应付款

根据财政部发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）规定，公司将“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”合并列示于“其他应付款”科目。

报告期各期末，公司其他应付款构成情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付股利	-	1,440.00	1,440.00
应付利息	-	-	-
其他应付款	1,348.95	1,309.60	1,292.70
<b>合计</b>	<b>1,348.95</b>	<b>2,749.60</b>	<b>2,732.70</b>

报告期各期末，公司其他应付款账面金额分别为 2,732.70 万元、2,749.60 万元和 1,348.95 万元，占各期末负债总额的比例分别为 16.96%、17.48% 和 9.13%，主要由应付股利与其他应付款构成，其中其他应付款的具体构成情况如下：

单位：万元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
保证金及押金	1,238.23	1,062.45	1,126.54
预提费用	-	100.67	121.38
其他	110.72	146.48	44.78
合计	<b>1,348.95</b>	<b>1,309.60</b>	<b>1,292.70</b>

公司其他应付款主要由保证金及押金、预提费用构成，报告期各期末基本保持稳定。公司于 2018 年支付了因收购威海麦金利而形成的与深圳市麦金利实业有限公司（以下简称“深圳麦金利”）之间的往来款，威海麦金利与深圳麦金利之间往来款形成的背景及原因如下：

#### ①威海麦金利与深圳麦金利的主营业务情况

深圳麦金利成立于 2005 年 3 月，是全国知名的、专业的健康食品与保健食品生产制造商和供应商。

威海麦金利成立于 2011 年 12 月，经营范围为饮料、糖果制品的生产、销售，受托生产保健品；生物科技类产品的研发；化妆品的销售，注销前主要从事营养保健食品的生产和销售业务。

#### ②威海麦金利与深圳麦金利之间往来款形成的背景及往来款余额情况

在公司收购威海麦金利之前，威海麦金利系深圳麦金利的全资子公司，双方之间的往来款系母子公司之间的拆借形成。根据华普天健出具的会审字[2017]4811号《审计报告》，截至 2017 年 6 月 30 日，威海麦金利对深圳麦金利的其他应付款金额为 1,813.89 万元。

#### ③发行人收购威海麦金利并支付威海麦金利与深圳麦金利往来款的原因

根据公司与深圳麦金利于 2017 年 10 月 30 日的签署《关于威海麦金利生物工程有限公司股权转让的补充协议》之约定，威海麦金利截至 2017 年 6 月 30 日对深圳麦金利的其他应付款金额为 1,813.89 万元，公司完成对威海麦金利的收购后，将为威海麦金利提供资金支持，确保威海麦金利按照协议约定偿还上述 1,813.89 万元负债，公司对该等债务承担连带担保责任，因此公司 2018 年收购威海麦金利并支付威海麦金利与深圳麦金利往来款。

④发行人与深圳市麦金利实业的业务开展近况

在收购威海麦金利之后，公司主要通过威海麦金利为深圳麦金利提供合同生产服务，报告期内的销售额及应收账款回款情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
销售额	24.41	67.03	627.88
回款额	38.33	104.94	654.07

报告期内，公司对深圳麦金利的销售回款情况良好。2018 年以来，公司与深圳麦金利的交易金额逐年下降，主要原因为：公司在完成对威海麦金利的收购后，为进一步实现财务、生产等方面的扁平化管理，提高管理效率，决定将威海麦金利吸收合并后注销，深圳麦金利因此将其在威海麦金利处委托生产的相关产品转移至其他厂商生产，交易金额因此下降。

**（8）其他流动负债**

报告期各期末，公司其他流动负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
待转销项税额	362.28	-	-
合计	362.28	-	-

公司其他流动负债均为待转销项税额。截至 2020 年 12 月 31 日，公司其他流动负债金额为 362.28 万元，占期末负债总额的比例为 2.45%。公司 2020 年末其他流动负债余额较 2019 年末增长 100.00%，系公司本期执行新收入准则所致。

**3、非流动负债构成情况**

报告期各期末，公司非流动负债主要为预计负债、递延收益和递延所得税负债。

**（1）预计负债**

报告期各期末，公司预计负债账面价值分别为 71.18 万元、50.86 万元和 0.00 万元，占期末负债总额的比例分别为 0.44%、0.32%和 0.00%。公司预计负债为

未决诉讼计提的预计赔偿支出及费用。

## （2）递延收益

### ①递延收益构成情况

报告期各期末，公司递延收益账面价值分别为 2,198.36 万元、2,230.76 万元和 2,459.65 万元，占期末负债总额的比例分别为 13.64%、14.19%和 16.64%。报告期内公司递延收益主要由政府补助构成，具体情况如下：

A.2020 年度递延收益变化情况如下表所示：

单位：万元

项目名称	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	期末余额
2012 年第二批 8 亿元“两区”建设专项资金	1,259.31	-	131.17	1,128.14
2018 年企业生产性设备投资政府补贴	271.59	-	31.33	240.26
海洋经济创新发展区域示范专项资金	207.96	-	40.00	167.96
2017 年企业生产性设备投资政府补贴	203.33	-	27.28	176.05
2016 年好运角财政鱼油精炼生产线技术改造项目补贴资金	61.21	-	6.50	54.71
2014 年高新技术创新能力建设项目资金	60.50	-	11.00	49.50
山东省新型墙体材料专项基金返还	55.47	-	3.28	52.19
企业生产性设备投资政府奖励资金	45.32	-	7.16	38.17
特色海洋生物多不饱和脂肪酸系列功能食品的开发及产业链构建专项资金	42.14	195.00	18.89	218.24
生产性设备补贴资金	23.93	-	3.96	19.97
重要抗衰老关键中药组分生物制造关键技术与产品开发补助资金	-	261.05	2.91	258.14
2019 年度企业新增生产性设备补贴资金	-	61.85	5.52	56.33
<b>合计</b>	<b>2,230.76</b>	<b>517.90</b>	<b>289.01</b>	<b>2,459.65</b>

B.2019 年度递延收益变化情况如下表所示：

单位：万元

项目名称	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	期末余额
2012 年第二批 8 亿元“两区”建设专项资金	1,389.13	-	129.81	1,259.31

2018 年企业生产性设备投资政府补贴	-	295.09	23.50	271.59
海洋经济创新发展区域示范专项资金	247.96	-	40.00	207.96
2017 年企业生产性设备投资政府补贴	230.61	-	27.28	203.33
2016 年好运角财政鱼油精炼生产线技术改造项目补贴资金	65.00	-	3.79	61.21
2014 年高新技术创新能力建设项目资金	71.50	-	11.00	60.50
山东省新型墙体材料专项基金返还	58.75	-	3.28	55.47
企业生产性设备投资政府奖励资金	52.48	-	7.16	45.32
特色海洋生物多不饱和脂肪酸系列功能食品的开发及产业链构建专项资金	-	45.00	2.86	42.14
生产性设备补贴资金	27.38	-	3.45	23.93
海洋微生物发酵生产 PuFASu 关键技术研究补助	55.56	-	55.56	-
<b>合计</b>	<b>2,198.36</b>	<b>340.09</b>	<b>307.69</b>	<b>2,230.76</b>

C.2018 年度递延收益变化情况如下表所示：

单位：万元

项目名称	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额
2012 年第二批 8 亿元“两区”建设专项资金	1,520.26	-	131.13	1,389.13
海洋经济创新发展区域示范专项资金	287.96	-	40.00	247.96
2014 年高新技术创新能力建设项目资金	82.50	-	11.00	71.50
企业生产性设备投资政府奖励资金	59.63	-	7.16	52.48
山东省新型墙体材料专项基金返还	62.03	-	3.28	58.75
2016 年好运角财政鱼油精炼生产线技术改造项目补贴资金	65.00	-	-	65.00
海洋微生物发酵生产 PuFASu 关键技术研究补助	122.22	-	66.67	55.56
生产性设备补贴资金	31.08	-	3.70	27.38
2017 年企业生产性设备投资政府补贴	-	257.89	27.28	230.61
<b>合计</b>	<b>2,230.68</b>	<b>257.89</b>	<b>290.21</b>	<b>2,198.36</b>

②2012年第二批8亿元“两区”建设专项资金项目情况

A.项目建设情况

建设地点：“年产 50 亿粒海洋功能性食品软胶囊项目”位于荣成市成山镇

海洋食品科技园，成山镇西环路路西、嘉瑞冷藏厂北。

建设时间：2011年7月至2017年7月。

项目批复的建设内容及规模为：新建研发办公楼、生产车间、仓库、职工活动中心及宿舍等总建筑面积65,775.00平方米，并购置相关设备。

项目实际总建筑面积58,450.00平方米，包括研发中心1栋，建筑面积4,412.00平方米；生产车间5栋，建筑面积45,375.00平方米；职工活动中心及单身宿舍等附房3栋，建筑面积8,663.00平方米；新增鱼油胶囊包装机、水浴式双向搅拌化胶罐等配套设备。

项目验收情况：根据威海市发展和改革委员会、财政局出具的威发改发[2018]388号《关于省区域战略推进专项资金项目的评估验收意见》，该项目通过评估验收。

#### B.项目投资情况

项目计划总投资21,479.00万元，其中：工程费用16,233.50万元，工程建设其他费用3,931.50万元，铺底流动资金1,314.00万元。

项目实际总投资20,739.35万元，其中：工程费用17,767.44万元，工程建设其他费用1,657.69万元，铺底流动资金1,314.00万元。

#### C.项目投产及具体产量

项目于2017年8月投产，报告期内的软胶囊产量分别为27.27亿粒、24.26亿粒和21.84亿粒。

### （3）递延所得税负债

报告期各期末，公司递延所得税负债分别为7.74万元、5.22万元和1.34万元。报告期内，公司的递延所得税负债主要是非同一控制企业合并资产评估增值事项由于会计处理与税收政策的差异而产生的应纳税暂时性差异。

## （三）偿债能力分析

### 1、偿债能力指标

报告期内，公司偿债能力指标如下所示：

指标	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动比率（倍）	4.08	2.98	2.53
速动比率（倍）	3.42	2.37	1.89
资产负债率（母公司）	20.23%	26.79%	28.63%
资产负债率（合并）	20.30%	25.36%	28.11%
指标	2020年度	2019年度	2018年度
息税折旧摊销前利润（万元）	16,942.65	10,791.03	10,576.95
利息保障倍数（倍）	/	/	/

注：公司报告期内不存在利息支出，因此不适用利息保障倍数指标。

## 2、偿债能力分析

### （1）流动比率和速动比率

报告期各期末，公司流动比率分别为 2.53 倍、2.98 倍和 4.08 倍，速动比率分别为 1.89 倍、2.37 倍和 3.42 倍，总体呈上升趋势，主要由于公司货币资金规模持续上升，公司偿债能力不断增强。

### （2）资产负债率

报告期各期末，公司合并口径的资产负债率分别为 28.11%、25.36% 和 20.30%，报告期内，公司负债主要为经营活动产生的应付账款、预收款项等流动负债。公司资产负债率呈下降趋势，主要系报告期内公司无债权融资，负债规模比较稳定，而资产规模逐步扩大。

### （3）息税折旧摊销前利润

报告期内，公司息税折旧摊销前利润分别为 10,576.95 万元、10,791.03 万元和 16,942.65 万元，利润来源稳定持续，且无对外借款及利息，债务偿还能力较强。

## 3、公司偿债能力指标与同行业上市公司的比较

### （1）同行业上市公司的选取标准

公司的主营业务为营养保健食品的研发、生产和销售，产品类别覆盖软胶囊、

硬胶囊、片剂、粉剂、口服液、滴剂、瓶装饮品及袋装饮品等多种剂型，公司采用的销售模式主要分为合同生产模式和自主品牌模式。在合同生产模式下，公司向品牌运营商提供产品开发、生产和技术服务；在自主品牌模式下，公司产品通过经销商、药店等线下渠道及京东、天猫等线上平台销售给终端销售者。

根据业务、产品的相同或类似性，以及信息能否从公开渠道获取等因素，公司选择的同行业上市公司为汤臣倍健、仙乐健康和新诺威，具体情况如下：

公司名称	主营业务及产品结构	销售模式及渠道
汤臣倍健 (300146.SZ)	主要从事膳食营养补充剂的研发、生产和销售，生产的主要产品包括蛋白质粉、多种维生素系列、牛初乳钙片、骨胶原高钙片、红葡萄籽片、小麦胚芽油软胶囊、深海鱼油软胶囊等；2020年度实现营业收入609,490.09万元，其中片剂收入占比37.70%、粉剂收入占比20.92%、胶囊收入占比20.23%，其他产品收入占比21.15%。	自主品牌模式，下游客户主要为经销商、连锁药店等
仙乐健康 (300791.SZ)	公司是营养保健食品领域一家集研发、生产、销售、技术服务为一体的综合服务提供商，生产的产品涵盖软胶囊、营养软糖、片剂、硬胶囊、粉剂、功能饮品等多个剂型；2020年度实现营业收入206,681.78万元，其中软胶囊收入占比42.73%、片剂收入占比14.08%、粉剂收入占比15.10%、软糖收入占比15.83%、功能饮品收入占比8.85%，其他产品收入占比1.60%。	合同生产模式为主，下游客户主要为品牌运营商
新诺威 (300765.SZ)	主要从事功能食品的研发、生产和销售，生产的功能食品主要包括营养保健食品和咖啡因类功能饮料添加剂；2020年度实现营业收入131,741.41万元，其中咖啡因类产品收入占比60.20%、营养保健食品类产品（主要为片剂、胶囊、粉剂及口服液）收入占比37.66%，其他产品收入占比2.14%。	营养保健食品以自主品牌模式为主，下游客户主要为经销商、连锁药店等

数据来源：同行业上市公司招股说明书或定期报告。

## （2）同行业上市公司偿债指标分析

报告期内，公司偿债能力指标与同行业上市公司对比情况如下：

### ①流动比率和速动比率

报告期各期末，公司与同行业上市公司的流动比率和速动比率对比如下：

时间	公司名称	流动比率（倍）	速动比率（倍）
2020年12月31日	仙乐健康	3.42	2.73

	汤臣倍健	2.17	1.78
	新诺威	8.17	7.69
	<b>行业平均</b>	<b>4.58</b>	<b>4.07</b>
	<b>百合股份</b>	<b>4.08</b>	<b>3.42</b>
2019年12月31日	仙乐健康	4.37	3.69
	汤臣倍健	2.17	1.74
	新诺威	4.83	4.52
	<b>行业平均</b>	<b>3.79</b>	<b>3.32</b>
	<b>百合股份</b>	<b>2.98</b>	<b>2.37</b>
2018年12月31日	仙乐健康	1.09	0.65
	汤臣倍健	2.75	2.30
	新诺威	1.89	1.52
	<b>行业平均</b>	<b>1.91</b>	<b>1.49</b>
	<b>百合股份</b>	<b>2.53</b>	<b>1.89</b>

数据来源：根据各公司招股说明书或定期报告计算而得。

随着公司生产销售规模的扩大，公司流动资产规模逐年增加，在负债水平较为稳定的情况下，公司流动比率和速动比率逐年提高，2018年末高于行业平均水平。公司2019年末的流动比率和速动比率低于行业平均水平，主要由于仙乐健康和新诺威在当年完成了首次公开发行股票并在创业板上市，募集资金的到位大幅提高了二者的偿债能力，从而拉高了行业平均水平。

## ②资产负债率

公司名称	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
仙乐健康	17.62%	17.55%	49.21%
汤臣倍健	27.99%	28.80%	29.65%
新诺威	9.07%	15.32%	28.15%
<b>行业平均</b>	<b>18.23%</b>	<b>20.56%</b>	<b>35.67%</b>
<b>百合股份</b>	<b>20.30%</b>	<b>25.36%</b>	<b>28.11%</b>

数据来源：根据各公司招股说明书或定期报告计算而得。

2019年末，公司资产负债率高于行业平均水平，主要由于仙乐健康和新诺威在2019年完成了首次公开发行股票并在创业板上市，募集资金的到位大幅提升了其资产规模，因此二者的资产负债率下降较快，拉低了行业平均水平。2020

年末，公司资产负债率与行业平均值较为接近，不存在重大差异。

#### （四）资产周转能力分析

##### 1、公司资产周转能力指标分析

报告期内，公司存货周转率、应收账款周转率如下：

指标	2020 年度	2019 年度	2018 年度
存货周转率（次）	3.69	3.21	3.51
应收账款周转率（次）	32.29	27.38	23.81

##### （1）应收账款周转率

报告期内，公司应收账款周转率分别为 23.81 次、27.38 次和 32.29 次，总体呈上升趋势，公司资金回笼情况良好，发生坏账的风险较低。

##### （2）存货周转率

报告期内，公司存货周转率分别为 3.51 次、3.21 次和 3.69 次。公司采用“备货生产+以销定产”相结合的模式开展生产经营，根据订单情况灵活调节库存，使存货变动与销量、产量的变动相匹配，因此公司存货周转率比较稳定。

##### 2、与同行业上市公司相关指标比较

##### （1）应收账款周转率

报告期内，公司应收账款周转率与同行业上市公司对比情况如下：

公司名称	2020 年度	2019 年度	2018 年度
仙乐健康	8.83	7.63	8.67
汤臣倍健	41.93	30.31	22.25
新诺威	7.84	6.60	7.50
行业平均	<b>19.53</b>	<b>14.85</b>	<b>12.81</b>
百合股份	<b>32.29</b>	<b>27.38</b>	<b>23.81</b>

数据来源：根据各公司招股说明书或定期报告计算而得。

公司应收账款周转率高于行业平均水平，与公司对下游客户的议价能力有关。公司目前主要服务于中小客户，对中小客户的议价能力相对较强，由于中小

客户经营稳定性相对较差，公司为控制回款风险与大部分中小客户采用款到发货的交易模式进行交易，因此应收账款周转率高于行业平均水平。

同行业上市公司中，汤臣倍健为行业龙头企业，品牌知名度高，对下游客户的议价能力较强，对大部分客户也是采用款到发货的交易模式，因此应收账款周转率较高；仙乐健康主要服务于国内外的大型客户，如葛兰素史克公司、Now Health Group, Inc.、美乐家（中国）日用品有限公司等，会给予该等大客户一定的信用期，故应收账款周转率相对较低；新诺威的收入主要来源于咖啡因类产品，该等产品的客户主要为百事可乐集团、可口可乐集团等大型客户，会给予该等大客户相对较长的信用期，故导致应收账款周转率相对较低。

综上，公司的应收账款周转率与汤臣倍健相当，且高于行业平均水平，具有合理性。

## （2）存货周转率

报告期内，公司存货周转率与同行业上市公司对比情况如下：

公司名称	2020 年度	2019 年度	2018 年度
仙乐健康	5.76	4.70	4.95
汤臣倍健	2.74	2.46	2.50
新诺威	4.97	4.83	5.20
行业平均	<b>4.49</b>	<b>4.00</b>	<b>4.22</b>
百合股份	<b>3.69</b>	<b>3.21</b>	<b>3.51</b>

数据来源：根据各公司招股说明书或定期报告计算而得。

报告期内，公司存货周转率低于行业平均水平，主要与公司生产模式有关。同行业上市公司主要采用“备货生产”或“以销定产”的生产模式，通常情况下，在以销定产模式下，同行业上市公司的存货平均余额较低，因此存货周转率相对较高；在备货生产模式下，同行业上市公司需要提前备货生产，存货平均余额较高，因此存货周转率相对较低。

同行业上市公司中，仙乐健康和新诺威均主要采用以销定产的生产模式，在期末存货平均余额较低，因此存货周转率较高；汤臣倍健则主要采用备货以及保证安全库存的生产模式开展生产经营，期末存货平均余额较高，因此存货周转率

较低。由于公司同时存在上述两种生产模式，因此公司存货周转率低于仙乐健康和  
新诺威而高于汤臣倍健，具有合理性。

## 二、盈利能力分析

### （一）盈利情况概况

报告期内，公司经营成果主要情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度
	金额	变动幅度	金额	变动幅度	金额
营业收入	57,828.72	15.74%	49,963.14	-1.55%	50,748.20
综合毛利	25,289.35	23.92%	20,407.92	3.43%	19,731.83
营业利润	14,753.50	57.24%	9,382.59	7.59%	8,720.99
利润总额	14,801.75	70.21%	8,696.08	0.61%	8,643.31
归属于母公司所有者的净利润	12,711.59	71.00%	7,433.47	-0.40%	7,462.96
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	11,729.14	55.11%	7,561.60	6.45%	7,103.11

报告期内，公司盈利情况良好，实现的营业收入分别为 50,748.20 万元、  
49,963.14 万元和 57,828.72 万元，其中 2019-2020 年度分别同比增长-1.55%和  
15.74%；实现的归属于母公司所有者的净利润分别为 7,462.96 万元、7,433.47 万  
元和 12,711.59 万元，其中 2019-2020 年度分别同比增长-0.40%和 71.00%。

### （二）利润来源分析

#### 1、利润的主要来源分析

公司利润主要来源于主营业务毛利。报告期内，公司主营业务毛利、营业利  
润、利润总额、净利润情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
主营业务毛利	24,707.08	19,980.03	19,289.18
营业利润	14,753.50	9,382.59	8,720.99
利润总额	14,801.75	8,696.08	8,643.31
净利润	12,711.59	7,433.47	7,462.96

报告期内，公司分产品类别的毛利情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
软胶囊	10,295.17	40.71%	9,871.99	48.37%	10,402.00	52.72%
片剂	5,506.88	21.78%	4,279.57	20.97%	3,685.44	18.68%
硬胶囊	4,372.43	17.29%	3,519.71	17.25%	3,478.63	17.63%
粉剂	2,835.75	11.21%	1,977.24	9.69%	1,568.52	7.95%
功能饮品	1,521.39	6.02%	292.18	1.43%	42.90	0.22%
组合及其他	175.47	0.69%	39.33	0.19%	111.69	0.57%
<b>主营业务毛利</b>	<b>24,707.08</b>	<b>97.70%</b>	<b>19,980.03</b>	<b>97.90%</b>	<b>19,289.18</b>	<b>97.76%</b>
<b>其他业务毛利</b>	<b>582.27</b>	<b>2.30%</b>	<b>427.89</b>	<b>2.10%</b>	<b>442.66</b>	<b>2.24%</b>
<b>合计</b>	<b>25,289.35</b>	<b>100.00%</b>	<b>20,407.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,731.83</b>	<b>100.00%</b>

从毛利的构成来看，主营业务毛利是公司主要的利润来源。报告期内，公司主营业务的毛利占公司毛利总额的比例分别为 97.76%、97.90%和 97.70%，公司主营业务突出且较为稳定，其中软胶囊产品毛利占公司毛利总额比例分别为 52.72%、48.37%和 40.71%，对公司毛利贡献最高。

## 2、净利润变动情况分析

报告期内，公司净利润分别为 7,462.96 万元、7,433.47 万元和 12,711.59 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为 7,103.11 万元、7,561.60 万元和 11,729.14 万元，公司扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润水平整体呈现出稳定增长的态势。

公司 2019 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润较 2018 年度上升 6.45%，主要由于公司在 2019 年存在一笔 530 万元的罚款支出导致。

2020 年度，公司扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润同比增加 4,167.53 万元，增长幅度为 55.11%，主要原因如下：

（1）在国内外新冠肺炎疫情的影响下，全球营养保健食品的消费需求继续保持增长，同时公司在口服液、滴剂、瓶装饮品及袋装饮品等食品态营养保健食品的推广方面取得良好效果，公司营业收入因此同比增加 7,865.58 万元，增长幅

度为 15.74%；

（2）公司综合毛利率受产品结构变化等因素的影响出现小幅上升，综合毛利额因此较上年度增加 4,881.43 万元；

（3）受公司运费政策调整以及新冠肺炎疫情期间与销售相关的差旅、客户接洽、会务等活动减少的影响，公司销售费用较上年度减少 519.20 万元。

### （三）按利润表主要项目逐项分析

单位：万元

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度
	金额	变动幅度	金额	变动幅度	金额
<b>一、营业总收入</b>	<b>57,828.72</b>	<b>15.74%</b>	<b>49,963.14</b>	<b>-1.55%</b>	<b>50,748.20</b>
其中：营业收入	57,828.72	15.74%	49,963.14	-1.55%	50,748.20
<b>二、营业总成本</b>	<b>43,707.67</b>	<b>7.10%</b>	<b>40,810.53</b>	<b>-2.99%</b>	<b>42,067.21</b>
减：营业成本	32,539.37	10.10%	29,555.22	-4.71%	31,016.37
税金及附加	583.48	-2.83%	600.47	-8.86%	658.86
销售费用	5,519.09	-8.60%	6,038.29	-1.42%	6,125.06
管理费用	2,937.71	1.39%	2,897.46	2.76%	2,819.65
研发费用	2,074.36	16.76%	1,776.58	0.60%	1,765.96
财务费用	53.66	-193.32%	-57.49	-81.96%	-318.68
其中：利息费用	-	-	-	-	-
利息收入	107.46	39.62%	76.97	31.47%	58.54
加：其他收益	1,012.08	77.22%	571.09	22.54%	466.06
投资收益	43.89	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
信用减值损失	-105.35	-534.59%	24.24	-	-
资产减值损失	-318.17	-15.12%	-374.87	-7.66%	-405.95
资产处置收益	-	-	9.52	-147.36%	-20.10
<b>三、营业利润</b>	<b>14,753.50</b>	<b>57.24%</b>	<b>9,382.59</b>	<b>7.59%</b>	<b>8,720.99</b>
加：营业外收入	109.48	0.67%	108.75	42.33%	76.41
减：营业外支出	61.23	-92.30%	795.27	416.12%	154.09

四、利润总额	14,801.75	70.21%	8,696.08	0.61%	8,643.31
减：所得税费用	2,090.16	65.54%	1,262.61	6.97%	1,180.35
五、净利润	12,711.59	71.00%	7,433.47	-0.40%	7,462.96
少数股东损益	-	-	-	-	-
归属于母公司股东的净利润	12,711.59	71.00%	7,433.47	-0.40%	7,462.96

## 1、营业收入

### (1) 营业收入构成情况

报告期内，公司营业收入的构成情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	57,133.59	98.80%	49,437.61	98.95%	50,112.75	98.75%
其他业务收入	695.13	1.20%	525.53	1.05%	635.45	1.25%
合计	57,828.72	100.00%	49,963.14	100.00%	50,748.20	100.00%

公司专业从事营养保健食品的研发、生产和销售，主要产品包括软胶囊、硬胶囊、片剂及粉剂等。报告期内，公司主营业务收入占公司营业收入的比例分别为 98.75%、98.95% 和 98.80%，是公司营业收入的主要来源。公司其他业务收入占营业收入的比例分别为 1.25%、1.05% 和 1.20%，占比较低，其他业务收入主要为材料销售、化妆品业务、代办业务及检测业务等非主要经营的业务。

### (2) 主营业务收入构成情况

#### ① 主营业务收入按照产品结构划分情况

报告期内，公司主营业务收入按照产品结构划分情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
软胶囊	25,550.38	44.72%	26,331.02	53.26%	28,292.63	56.46%
片剂	12,070.11	21.13%	9,737.16	19.70%	9,203.72	18.37%
硬胶囊	7,404.99	12.96%	6,267.34	12.68%	6,932.80	13.83%
粉剂	8,227.91	14.40%	6,346.22	12.84%	5,295.72	10.57%

功能饮品	3,563.77	6.24%	658.92	1.33%	141.95	0.28%
组合及其他	316.43	0.55%	96.95	0.20%	245.94	0.49%
<b>主营业务收入</b>	<b>57,133.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,437.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,112.75</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司主营产品分为软胶囊、片剂、硬胶囊、粉剂、功能饮品与组合及其他，其中软胶囊为公司最主要的产品，报告期内占主营业务收入的比例分别为 56.46%、53.26% 和 44.72%，对收入的贡献最高，但随着片剂、粉剂及功能饮品业务的快速发展，片剂、粉剂及功能饮品业务对公司收入的贡献逐步上升，相应的软胶囊业务对公司收入的贡献则呈下降趋势，硬胶囊业务在报告期内的收入及占比较为稳定。

## ②主营业务收入按照销售模式划分情况

报告期内，公司主营业务收入按照销售模式划分如下：

单位：万元

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
合同生产	43,649.79	76.40%	35,683.03	72.18%	34,297.96	68.44%
自主品牌	13,483.81	23.60%	13,754.58	27.82%	15,814.78	31.56%
<b>主营业务收入</b>	<b>57,133.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,437.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,112.75</b>	<b>100.00%</b>

公司销售模式分为合同生产模式与自主品牌模式，其中合同生产模式在报告期内产生的收入占主营业务收入的比例分别为 68.44%、72.18% 和 76.40%，为公司主营业务收入的主要来源。

此外，公司坚持自主品牌战略，在为国内外营养保健食品品牌运营商提供合同生产服务的同时，还积极发展自主品牌。2019 年度，受“百日行动”等行业监管政策变化的影响，公司自主品牌业务收入及占比均有所下降，“百日行动”等行业监管政策变化对公司自主品牌业务的具体影响如下：

A.一方面，由“权健事件”所引发的负面舆论以及各地执法机关在“百日行动”中曝光的各种保健食品市场乱象在一定程度上影响了消费者对营养保健食品的信心；另一方面，在本次“百日行动”中，各地陆续开始严格执行《关于印发〈欺诈骗取医疗保障基金行为举报奖励暂行办法〉的通知》中关于“医保卡禁刷保健食品”的医保政策，这对消费者原有的消费习惯带来了冲击，消费者需要

一定时间来适应。上述两方面因素直接影响了消费者对营养保健食品的消费需求，最终导致营养保健食品的整体市场需求短期内出现下降，行业增速因此在2019年度出现一定程度放缓；

B.公司自主品牌产品主要通过药店等线下渠道销售给消费者，在“百日行动”等行业监管政策的严厉整治下，公司自主品牌产品在药店、商超等线下渠道的货架陈列以及促销或推广方面均受到不同程度的限制，导致公司自主品牌产品推广受阻，进而影响公司自主品牌产品的销售；

C.在“百日行动”等行业监管政策的高压监管下，部分客户因为无法预计“百日行动”等监管政策对行业短期内的影响程度而主动收缩或取消推广计划，进而减少了对公司自主品牌产品的采购。

在上述因素的综合影响下，公司自主品牌业务在2019年度实现的销售收入同比减少2,060.20万元，下降幅度为13.03%。“百日行动”等行业监管政策虽然短期内对公司自主品牌业务产生了一定的影响，但有效遏制了我国营养保健食品市场长期存在的部分市场乱象，行业的规范程度得到明显提升，有利于营养保健食品行业的长期健康发展。

### ③主营业务收入按照地区结构划分情况

报告期内，公司主营业务收入按照地区结构划分如下：

单位：万元

项目	2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
<b>境内销售：</b>	<b>50,730.02</b>	<b>88.79%</b>	<b>42,847.76</b>	<b>86.67%</b>	<b>43,234.40</b>	<b>86.27%</b>
华东地区	21,830.35	38.21%	16,674.79	33.73%	17,088.60	34.10%
华南地区	6,924.62	12.12%	7,231.52	14.63%	6,923.73	13.82%
华中地区	6,609.04	11.57%	4,867.15	9.85%	4,379.38	8.74%
华北地区	6,082.95	10.65%	4,682.96	9.47%	4,116.80	8.22%
东北地区	4,245.69	7.43%	4,664.22	9.43%	5,429.34	10.83%
西南地区	3,592.11	6.29%	3,071.75	6.21%	3,739.34	7.46%
西北地区	1,445.27	2.53%	1,655.37	3.35%	1,557.22	3.11%
<b>境外销售：</b>	<b>6,403.57</b>	<b>11.21%</b>	<b>6,589.85</b>	<b>13.33%</b>	<b>6,878.34</b>	<b>13.73%</b>

美国	2,694.16	4.72%	2,669.63	5.40%	4,690.50	9.36%
中国香港	2,733.28	4.78%	2,038.73	4.12%	604.22	1.21%
加拿大	225.53	0.39%	677.62	1.37%	151.49	0.30%
英国	181.47	0.32%	168.54	0.34%	307.26	0.61%
其他国家或地区	569.13	1.00%	1,035.32	2.09%	1,124.87	2.24%
<b>主营业务收入</b>	<b>57,133.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,437.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,112.75</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期，公司境内销售收入分别为 43,234.40 万元、42,847.76 万元和 50,730.02 万元，占主营业务收入比例分别为 86.27%、86.67%和 88.79%，基本保持稳定。

公司境内客户主要集中于华东地区及华南地区，报告期各期上述区域合计销售额占公司境内销售收入比例分别为 55.54%、55.79%和 56.68%，上述区域经济发展水平较高，营养保健食品市场规模较大。

报告期各期，公司境外销售收入分别为 6,878.34 万元、6,589.85 万元和 6,403.57 万元，占主营业务收入的比例分别为 13.73%、13.33%和 11.21%。2019 年度，受中美贸易摩擦不断升级的影响，公司来源于美国地区的销售收入大幅下降，由此导致公司境外销售收入略有下滑。2020 年度，公司境外销售收入同比下降 2.83%，主要原因如下：2020 年以来，受新冠肺炎疫情的影响，境外客户大通路国际有限公司（以下简称“大通路”）的产品销售情况较好，对供货期要求比较严格，公司包装能力无法满足大通路的快速供货需求，大通路因此从 2020 年 5 月开始选择通过境内客户威海云星生物科技有限公司（以下简称“威海云星”）向公司采购散粒形式的营养保健食品，并由威海云星进行包装后直接出口给大通路，若考虑该部分销售收入，公司 2020 年度实现的境外销售收入为 8,409.91 万元，同比增长 27.62%。

#### ④主营业务收入按照保健功能划分情况

报告期内，公司产品可分类为保健食品、普通营养食品（含外贸产品和普通食品）和礼盒类产品，其中保健食品系根据保健食品批准证书或保健食品备案凭证生产的产品，可以声称保健功能。上述产品报告期内产生的收入及占比情况如下：

单位：万元

产品类型	2020 年度		2019 年度		2018 年度		
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	
保健食品	39,314.55	68.81%	36,277.26	73.38%	36,840.34	73.51%	
普通营 养食品	外贸产品	12,693.24	22.22%	9,429.24	19.07%	9,754.91	19.47%
	普通食品	4,910.97	8.60%	3,634.16	7.35%	3,286.78	6.56%
礼盒类产品	214.83	0.38%	96.95	0.20%	230.71	0.46%	
主营业务收入	<b>57,133.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,437.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,112.75</b>	<b>100.00%</b>	

由上表可知，公司产品主要由保健食品构成，该类产品报告期内的收入占比均在 68% 以上。公司保健食品可进一步划分为补充维生素和矿物质类、增强免疫力类、增加骨密度类等 18 个保健功能类产品。

报告期内，公司保健食品按保健功能划分的销售收入、占比及毛利率情况如下：

单位：万元

保健功能类别	2020年度			2019年度			2018年度		
	金额	占比	毛利率	金额	占比	毛利率	金额	占比	毛利率
补充维生素和矿物质	8,129.99	20.68%	45.02%	6,645.78	18.32%	45.02%	7,016.19	19.04%	42.94%
增强免疫力	9,115.92	23.19%	36.44%	7,160.12	19.74%	36.52%	7,322.28	19.88%	34.67%
增加骨密度	7,710.45	19.61%	58.40%	7,775.70	21.43%	51.16%	6,388.42	17.34%	51.01%
辅助降血脂	3,351.18	8.52%	35.02%	3,808.84	10.50%	34.00%	4,684.79	12.72%	33.98%
缓解视疲劳	2,954.54	7.52%	54.10%	2,302.89	6.35%	57.17%	2,620.92	7.11%	53.27%
缓解体力疲劳	1,474.18	3.75%	66.38%	1,642.90	4.53%	63.18%	2,344.37	6.36%	52.37%
通便	1,085.80	2.76%	50.84%	1,151.67	3.17%	35.75%	1,295.84	3.52%	31.52%
减肥	1,051.75	2.68%	55.71%	1,307.49	3.60%	49.14%	410.71	1.11%	50.44%
改善生长发育	983.23	2.50%	45.72%	1,083.36	2.99%	48.75%	1,335.09	3.62%	51.27%
辅助降血糖	1,121.41	2.85%	47.86%	896.97	2.47%	39.04%	910.78	2.47%	39.80%
辅助改善记忆	866.60	2.20%	59.89%	907.18	2.50%	55.77%	833.40	2.26%	56.40%
改善睡眠	560.77	1.43%	58.61%	454.68	1.25%	51.26%	554.99	1.51%	40.55%
祛黄褐斑	681.95	1.73%	68.66%	753.40	2.08%	68.30%	555.79	1.51%	66.35%
改善皮肤水分	113.39	0.29%	29.09%	242.95	0.67%	28.35%	280.76	0.76%	36.02%
对化学肝损伤有 辅助保护	81.69	0.21%	51.69%	112.41	0.31%	50.03%	235.20	0.64%	52.23%

抗氧化	22.60	0.06%	34.33%	20.12	0.06%	31.65%	39.46	0.11%	13.80%
辅助降血压	1.83	0.00%	38.42%	10.81	0.03%	42.33%	11.33	0.03%	51.52%
提高缺氧耐受力	7.26	0.02%	55.78%	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>39,314.55</b>	<b>100.00%</b>	<b>47.72%</b>	<b>36,277.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>45.64%</b>	<b>36,840.34</b>	<b>100.00%</b>	<b>43.40%</b>

注：维生素 C 类产品虽然被归类为补充维生素和矿物质类产品，但其也具有提高免疫力的功能。

报告期内，公司补充维生素和矿物质类、增强免疫力类、增加骨密度类、辅助降血脂类和缓解视疲劳类产品合计占当期保健食品的收入比例分别为 76.09%、76.34% 和 79.52%，上述产品为公司主要保健食品。

### ⑤ 主营业务收入按照季度划分情况

报告期内，公司主营业务收入按照季度划分情况如下：

单位：万元

期间	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
第一季度	9,649.84	16.89%	11,653.99	23.57%	10,987.63	21.93%
第二季度	14,668.66	25.67%	12,548.47	25.38%	12,266.14	24.48%
第三季度	17,054.54	29.85%	11,810.45	23.89%	12,651.94	25.25%
第四季度	15,760.55	27.59%	13,424.70	27.15%	14,207.04	28.35%
<b>合计</b>	<b>57,133.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,437.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,112.75</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，除 2020 年第一季度受新冠肺炎疫情的影响外，公司各季度收入占比较为平均，不存在明显的季节性波动，符合行业特征。受春节、元旦假期的影响，公司第一季度的主营业务收入占比略低于其他季度，2020 年度受新冠肺炎疫情导致的延迟复工的影响，公司第一季度的主营业务收入占比显著低于其他季度。

### (3) 主营业务收入变动情况

报告期内，公司分产品类别的主营业务收入变动情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度
	金额	变动幅度	金额	变动幅度	金额
软胶囊	25,550.38	-2.96%	26,331.02	-6.93%	28,292.63

片剂	12,070.11	23.96%	9,737.16	5.80%	9,203.72
硬胶囊	7,404.99	18.15%	6,267.34	-9.60%	6,932.80
粉剂	8,227.91	29.65%	6,346.22	19.84%	5,295.72
功能饮品	3,563.77	440.85%	658.92	364.20%	141.95
组合及其他	316.43	226.38%	96.95	-60.58%	245.94
<b>合计</b>	<b>57,133.59</b>	<b>15.57%</b>	<b>49,437.61</b>	<b>-1.35%</b>	<b>50,112.75</b>

报告期内，公司实现的主营业务收入分别为 50,112.75 万元、49,437.61 万元和 57,133.59 万元，总体呈现出稳定增长的良好态势。

2019 年度，由于受“百日行动”等行业监管政策变化和中美贸易摩擦不断升级的影响，部分客户因为无法预计行业监管政策及中美关系变化对行业短期影响程度而减少订单，导致公司主营业务收入较上年度略有下降。

2020 年度，公司主营业务收入较上年度增加 7,695.98 万元，同比增长 15.57%，主要原因如下：

A.国内 2020 年 1 月爆发的新冠肺炎疫情极大提升了国民的健康意识，国民健康消费观念以及健康消费需求加速升级，对营养保健食品尤其是蛋白粉、维生素 C 等提高免疫力类产品的消费需求大幅增加；

B.在新冠肺炎疫情的影响下，全球营养保健食品的市场规模继续保持增长，美国、欧洲等疫情重点国家或地区对营养保健食品的消费需求持续增加，推动公司外贸业务快速增长；

C.此外，在营养保健食品消费人群普及化和年轻化的背景下，公司积极把握行业发展机遇，研发、生产了口服液、滴剂、瓶装饮品及袋装饮品等兼具安全、方便、有效等优点的食品态营养保健食品，并在推广中取得良好效果，公司功能饮品的销量因此快速增加。

#### ①软胶囊产品收入分析

报告期内，公司软胶囊产品的销售收入、销售数量及销售单价变动情况如下：

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度
	数值	变动幅度	数值	变动幅度	数值

销售收入（万元）	25,550.38	-2.96%	26,331.02	-6.93%	28,292.63
销售数量（亿粒）	21.74	-10.33%	24.25	-10.26%	27.02
销售价格（元/万粒）	1,175.13	8.22%	1,085.90	3.71%	1,047.06

报告期内，公司软胶囊产品的销售收入与销售数量的变动趋势保持一致，但销售价格持续上升，主要受蓝莓叶黄素β-胡萝卜素软胶囊、维生素K2软胶囊等销售价格相对较高产品销售数量占比持续上升的影响。

公司软胶囊产品在2019年度的销售数量较上年度下降2.77亿粒，下降幅度为10.26%，主要系行业监管政策变化和中美贸易摩擦不断升级导致。受“百日行动”等行业监管政策变化的影响，公司软胶囊产品的境内销售数量同比减少1.57亿粒，下降幅度为7.52%；受中美贸易摩擦不断升级的影响，公司软胶囊产品在美国地区的销售数量较上年度减少1.84亿粒，下降幅度为50.08%。

2020年度，公司软胶囊产品销售数量较上年度减少2.51亿粒，下降幅度为10.33%，其中境内销售数量同比减少1.03亿粒，下降幅度为5.35%；境外销售数量同比减少1.47亿粒，下降幅度为29.92%，具体原因如下：

A.公司软胶囊产品主要通过药店等线下渠道销售给终端消费者，在新冠肺炎疫情期间各类防疫管控措施的影响下，终端消费者进入药店消费频率下降，且更偏向购买蛋白粉、维生素C等提高免疫力类产品，公司钙维D软胶囊、鱼油软胶囊及大豆软磷脂等传统软胶囊产品在药店、商超等线下渠道的销售因此受到一定影响；

B.公司境外销售的外贸软胶囊产品主要为散粒形式的鱼油软胶囊、磷虾油软胶囊、藻油软胶囊及钙软胶囊等，由于该类产品的市场竞争较为激烈，毛利率因此较低。2020年以来，在公司毛利率考核政策的推动下，公司外贸产品结构得到持续优化，公司对鱼油软胶囊等毛利率相对较低的软胶囊产品的接单数量减少，公司软胶囊产品在境外销售数量因此出现下降，但销售价格及毛利率均有明显提升。

## ②片剂产品收入分析

报告期内，公司片剂产品的销售收入、销售数量及销售单价情况如下：

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度
	数值	变动幅度	数值	变动幅度	数值
销售收入（万元）	12,070.11	23.96%	9,737.16	5.80%	9,203.72
销售数量（亿片）	11.63	37.34%	8.47	-9.95%	9.41
销售价格（元/万片）	1,037.56	-9.74%	1,149.57	17.49%	978.43

报告期内，公司片剂产品的销售收入分别为 9,203.72 万元、9,737.16 万元和 12,070.11 万元，2019-2020 年度分别较上年度增长 5.80% 和 23.96%，整体呈现出稳定增长的良好态势。

2019 年度，公司片剂产品销售数量有所下降，但收入却小幅上升的主要原因如下：

单位：万元，亿片

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额	数量	金额	数量	金额	数量
自主品牌	3,566.09	2.55	3,172.46	2.31	3,999.79	3.39
合同生产	8,504.02	9.08	6,564.69	6.16	5,203.92	6.02
<b>合计</b>	<b>12,070.11</b>	<b>11.63</b>	<b>9,737.16</b>	<b>8.47</b>	<b>9,203.72</b>	<b>9.41</b>

如上表所示，受“百日行动”等行业监管政策变化的影响，公司自主品牌业务片剂产品的收入和销售数量均出现下滑；而公司合同生产业务片剂产品则受氨基葡萄糖硫酸软骨素酪蛋白磷酸肽钙片产品量价提升的影响，收入和销售数量均出现大幅度上升，在一定程度上抵消了自主品牌业务片剂产品销售数量下滑的影响，最终表现为片剂产品的销售数量有所下降但收入却小幅上升的情况。

2020 年度，公司片剂产品的销售数量同比增加 3.16 亿片，增长幅度为 37.34%，主要原因如下：新冠肺炎疫情的爆发催生了国民对营养保健食品尤其是提高免疫力类产品更多的消费需求，公司维生素 C 类片剂产品在国内的销售数量因此大幅度增加；此外，美国、欧洲等疫情重点国家或地区对营养保健食品的消费需求也持续增加，公司外贸片剂产品的销售数量较去年增加 2.33 亿片。

2019 年度，受氨基葡萄糖硫酸软骨素酪蛋白磷酸肽钙片产品量价提升的影响，公司片剂产品的销售价格同比上升 17.49%。2020 年度，公司片剂产品的销售价格较上年度下降 9.74%，主要受氨基葡萄糖硫酸软骨素酪蛋白磷酸肽钙片及

维生素 B 族片等销售价格相对较高产品销售数量占比下降的影响。

### ③硬胶囊产品收入分析

报告期内，公司硬胶囊产品的销售收入、销售数量及销售单价情况如下：

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度
	数值	变动幅度	数值	变动幅度	数值
销售收入（万元）	7,404.99	18.15%	6,267.34	-9.60%	6,932.80
销售数量（亿粒）	5.71	27.74%	4.47	-12.34%	5.10
销售价格（元/万粒）	1,297.17	-7.54%	1,403.02	3.13%	1,360.50

报告期内，公司硬胶囊产品的销售收入与销售数量的变动趋势保持一致，2018-2019 年度销售价格基本保持稳定，2020 年度销售价格较上年度下降 7.54%，主要受氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊销售数量占比下降的影响。

2018-2020 年度，公司硬胶囊产品的销售收入分别为 6,932.80 万元、6,267.34 万元和 7,404.99 万元，其中公司硬胶囊产品在 2019 年度的销售收入较上年度下降 9.60%，主要受“百日行动”等行业监管政策变化的影响，公司自主品牌业务中来源于硬胶囊产品的收入较上年度减少 623.07 万元，下降幅度为 27.61%，导致硬胶囊产品整体销售收入有所下降。

2020 年度，在美国、欧洲等疫情重点国家或地区对营养保健食品的消费需求持续增加的背景下，公司外贸硬胶囊产品的销售数量同比增加 1.25 亿片，使得公司硬胶囊产品的销售收入及销售数量均出现大幅增加。

### ④粉剂产品收入分析

报告期内，公司粉剂产品的销售收入、销售数量及销售单价情况如下：

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度
	数值	变动幅度	数值	变动幅度	数值
销售收入（万元）	8,227.91	29.65%	6,346.22	19.84%	5,295.72
销售数量（吨）	1,078.17	42.35%	757.40	29.53%	584.74
销售价格（元/吨）	76,313.56	-8.92%	83,789.31	-7.48%	90,565.19

报告期内，公司粉剂产品的销售收入与销售数量的变动趋势基本保持一致，但销售价格持续下降，主要受复合益生菌固体饮料、铁皮石斛西洋参颗粒等销售

价格相对较高产品销售数量占比持续下滑的影响。

2018-2020 年度，公司粉剂产品的销售收入分别为 5,295.72 万元、6,346.22 万元和 8,227.91 万元，分别较上年度增长 19.84%和 29.65%，呈现出快速增长的趋势，主要原因如下：

在营养保健食品消费人群的普及化和年轻化的背景下，蛋白粉产品等兼具安全、方便、有效等优点的食品态营养保健食品更受消费者青睐。同时，食品态的营养保健食品也有利于消费者形成习惯性消费，并逐渐成为日常生活的一部分，进而促进市场的长期可持续发展。在此背景下，公司积极开拓粉剂市场，加大了对蛋白粉等食品态热销产品的市场开拓力度，使得粉剂类产品的销售数量持续增加。

此外，国内 2020 年 1 月爆发的新冠肺炎疫情催生了国民对营养保健食品尤其是提高免疫力类产品更多的消费需求，也使得公司蛋白粉产品的销售数量快速增加。

#### ⑤功能饮品收入分析

报告期内，公司功能饮品的销售收入、销售数量及销售单价情况如下：

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度
	数值	变动幅度	数值	变动幅度	数值
销售收入（万元）	3,563.77	440.85%	658.92	364.20%	141.95
销售数量（千升）	577.38	518.95%	93.28	170.67%	34.46
销售价格（元/千升）	61,723.01	-12.62%	70,636.57	71.50%	41,187.57

功能饮品系公司于 2018 年开始推广的食品态营养保健食品，主要由兼具安全、方便、有效等优点的滴剂、口服液、瓶装饮品及袋装饮品组成。

公司研发、生产的功能饮品在推广初期销售数量较小，2019-2020 年度，随着口服液、瓶装饮品及滴剂等功能饮品逐步得到市场的认可，并越来越获得年轻群体的青睐，销售数量因此快速增加。

报告期内，公司功能饮品的销售价格存在一定波动，主要由于销售价格相对较高的滴剂类产品销售数量占比发生变动导致。

#### ⑥组合及其他

报告期内，公司组合及其他产品实现的销售收入分别为 245.94 万元、96.95 万元和 316.43 万元，分别较上年度变动-60.58%和 226.38%。公司组合及其他产品主要由礼盒类产品构成，礼盒类产品系公司根据客户需求将不同剂型产品组合而成，由于客户在不同年度对于礼盒类产品的需求不同，导致其销售收入在年度间存在一定波动。

#### （4）主要客户销售情况

##### ①合同生产客户

报告期各期，公司合同生产前十大客户的销售情况如下：

A.2020 年度

单位：万元

序号	客户名称	销售内容	销售收入		应收账款余额	期后回款 (注 1)	产品类别	销售金额	占比
			金额	占营业收入比例					
1	威海云星生物科技有限公司	鱼油软胶囊、叶黄素软胶囊、钙软胶囊等产品	2,006.34	3.47%	153.10	153.10	软胶囊	1,058.34	52.75%
							片剂	188.22	9.38%
							硬胶囊	566.78	28.25%
							功能饮品	142.03	7.08%
							组合及其他	36.09	1.80%
							其他业务	14.87	0.74%
2	青岛博恩高科生物技术有限公司	锌片、维生素 K2 软胶囊、甜菜根粉胶囊等产品	2,005.30	3.47%	366.12	366.12	软胶囊	766.09	38.20%
							片剂	775.66	38.68%
							硬胶囊	463.56	23.12%
3	Rv Pharma Llc	鱼油软胶囊、磷虾油软胶囊、亚麻籽油维生素 E 软胶囊等产品	1,890.31	3.27%	513.74	238.15	软胶囊	1,890.31	100.00%
4	湖南益丰医药有限公司	蛋白粉、葡萄籽大豆提取物维生素 E 软胶囊等产品	1,293.53	2.24%	161.47	101.53	软胶囊	11.45	0.89%
							粉剂	1,282.08	99.11%
5	修正健康科技股份有限公司	西洋参淫羊藿枸杞子提取物马鹿茸软胶囊、越橘叶黄素天然 β-胡萝卜素软胶囊、	1,113.33	1.93%	-	-	软胶囊	931.09	83.63%
							片剂	105.43	9.47%
							硬胶囊	63.48	5.70%

		蓝莓叶黄素 β-胡萝卜素软胶囊等产品					功能饮品	12.72	1.14%
							其他业务	0.61	0.05%
6	大通路国际有限公司	鱼油软胶囊、叶黄素软胶囊、纳豆激酶硬胶囊等产品	1,006.96	1.74%	-	-	软胶囊	758.53	75.33%
							片剂	54.50	5.41%
							硬胶囊	177.65	17.64%
							组合及其他	16.28	1.62%
7	GMP Global Nutrition Ltd	藻油软胶囊、谷胱甘肽片、虾青素软胶囊等产品	916.31	1.58%	-	-	软胶囊	501.78	54.76%
							片剂	282.75	30.86%
							粉剂	18.55	2.02%
							功能饮品	113.22	12.36%
8	和优良品（苏州）科技有限公司	芦荟酵素西梅饮品、燕窝肽胶原蛋白蓝莓饮品等产品	865.80	1.50%	67.82	67.82	软胶囊	58.11	6.71%
							功能饮品	807.69	93.29%
9	南京同仁堂乐家老铺（菏泽）医药有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素酪蛋白磷酸肽钙片、蓝莓叶黄素 β-胡萝卜素软胶囊、辅酶 Q10 软胶囊等产品	849.50	1.47%	-	-	软胶囊	204.85	24.11%
							片剂	620.65	73.06%
							硬胶囊	24.00	2.83%
							粉剂	0.00	0.00%
10	张家口市华佗医药经营有限公司	蛋白粉、氨基葡萄糖硫酸软骨素酪蛋白磷酸肽钙片、钙维 D 软胶囊等产品	743.96	1.29%	-	-	软胶囊	181.33	24.37%
							片剂	344.10	46.25%
							硬胶囊	10.42	1.40%
							粉剂	208.11	27.97%
合计		-	12,691.35	21.95%	1,262.25	926.72	-	12,691.35	-

注 1：上述客户的期后回款金额统计至 2021 年 2 月 28 日，下同；  
注 2：上表按合同生产业务收入排序，以全口径收入金额列示，下同。

B.2019 年度

单位：万元

序号	客户名称	销售内容	销售收入		应收账款余额	期后回款	产品类别	销售金额	占比
			金额	占营业收入比例					
1	Rv Pharma Llc	鱼油软胶囊、磷虾油软胶囊、叶黄素软胶囊等产品	1,724.05	3.45%	322.11	322.11	软胶囊	1,724.05	100.00%
2	大通路国际有限公司	鱼油软胶囊、叶黄素软胶囊、钙软胶囊等产品	1,514.42	3.03%	65.52	65.52	软胶囊	1,514.42	100.00%
3	修正健康科技股份有限公司	西洋参淫羊藿枸杞子提取物马鹿茸软胶囊、氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊等产品	1,104.05	2.21%	-	-	片剂	79.88	7.24%
							软胶囊	676.41	61.27%
							硬胶囊	309.89	28.07%
							功能饮品	36.21	3.28%
							其他业务	1.66	0.15%
4	福建卡西西生物科技有限公司	共轭亚油酸绿茶肉碱软胶囊、玫瑰花葡萄籽当归红花川芎维生素 CE 片等产品	914.41	1.83%	-	-	软胶囊	636.82	69.64%
							片剂	231.44	25.31%
							硬胶囊	46.15	5.05%
							其他业务	0.01	0.00%
5	哈尔滨世一百年健康产业有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素酪蛋白磷酸肽钙片、氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶	652.71	1.31%	-	-	软胶囊	75.90	11.63%
							片剂	534.14	81.83%
							硬胶囊	38.73	5.93%

		囊等产品					粉剂	1.55	0.24%
							其他业务	2.40	0.37%
6	连云港康嘉国际贸易有限公司	鱼油软胶囊、琉璃苣油软胶囊、叶黄素软胶囊等产品	625.30	1.25%	-	-	软胶囊	625.30	100.00%
7	山东极贝尔生物科技有限公司	磷虾油 DHA 藻油凝胶糖果、磷虾油凝胶糖果、磷虾油软胶囊等产品	622.32	1.25%	-	-	软胶囊	621.88	99.93%
							其他业务	0.43	0.07%
8	南京同仁堂乐家老铺（菏泽）医药有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素酪蛋白磷酸肽钙片、氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊等等产品	580.95	1.16%	-	-	软胶囊	72.76	12.52%
							片剂	490.05	84.35%
							硬胶囊	16.65	2.87%
							功能饮品	1.49	0.26%
9	Honson Pharmatech Group, Ltd.	硫辛酸片、辅酶 Q10 软胶囊、亚麻籽油软胶囊	487.44	0.98%	-	-	软胶囊	71.12	14.59%
							片剂	416.31	85.41%
10	张家口市华佗医药经营有限公司	蛋白粉、钙维 D 软胶囊、氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊等产品	566.36	1.13%	42.31	42.31	软胶囊	248.61	43.90%
							片剂	116.80	20.62%
							硬胶囊	49.04	8.66%
							粉剂	151.91	26.82%
合计		-	8,791.99	17.60%	429.94	429.94	-	8,791.99	-

C.2018 年度

单位：万元

序号	客户名称	销售内容	销售收入	应收账款余	期后回款	产品类别	销售金额	占比
----	------	------	------	-------	------	------	------	----

			金额	占营业收入比例	额				
1	Rv Pharma Llc	鱼油软胶囊、磷虾油软胶囊、椰子油软胶囊等产品	3,219.82	6.34%	852.53	852.53	软胶囊	3,219.82	100.00%
2	山东极贝尔生物科技有限公司	磷虾油凝胶糖果	1,279.69	2.52%	-	-	软胶囊	1,278.63	99.92%
							其他业务	1.06	0.08%
3	沈阳健每刻科技股份有限公司	鱼油软胶囊、氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、大豆卵磷脂软胶囊等产品	1,064.51	2.10%	-	-	软胶囊	569.86	53.53%
							片剂	338.27	31.78%
							硬胶囊	121.60	11.42%
							粉剂	34.06	3.20%
							其他业务	0.73	0.07%
4	修正健康科技股份有限公司	共轭亚油酸绿茶肉碱软胶囊、玫瑰花葡萄籽当归红花川芎维生素 CE 片等产品	845.17	1.67%	-	-	软胶囊	392.70	46.46%
							片剂	79.65	9.42%
							硬胶囊	372.81	44.11%
5	Entrepreneurs & Associates Limited	氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、西洋参淫羊藿枸杞子提取物马鹿茸软胶囊等产品	783.86	1.54%	425.32	425.32	软胶囊	626.45	79.92%
							片剂	157.41	20.08%
6	连云港康嘉国际贸易有限公司	鱼油软胶囊、月苋草油软胶囊、苕油软胶囊等产品	717.25	1.41%	14.99	14.99	软胶囊	717.17	99.99%
							其他业务	0.08	0.01%
7	新时家智能科技有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素酪蛋白磷酸肽钙片、维	661.45	1.30%	-	-	软胶囊	15.69	2.37%
							片剂	526.22	79.56%

		生素 B 族片、蔓越莓压片糖果等产品					硬胶囊	119.54	18.07%
8	深圳市麦金利实业有限公司	乳铁蛋白乳清蛋白粉、蛋白粉、西洋参淫羊藿枸杞子提取物马鹿茸软胶囊等产品	627.88	1.24%	42.46	42.46	软胶囊	119.86	19.09%
							片剂	37.55	5.98%
							硬胶囊	107.88	17.18%
							粉剂	362.54	57.74%
							其他业务	0.04	0.01%
9	上海恩百保健食品有限公司	苦瓜洋参软胶囊、西洋参淫羊藿枸杞子提取物马鹿茸软胶囊、海狗人参丸等产品	566.79	1.12%	7.51	7.51	软胶囊	430.96	76.03%
							片剂	113.74	20.07%
							硬胶囊	21.97	3.88%
							其他业务	0.13	0.02%
10	大通路国际有限公司	鱼油软胶囊	538.14	1.06%	-	-	软胶囊	538.14	100.00%
合计		-	10,304.55	20.31%	1,342.82	1,342.82	-	10,304.55	-

②自主品牌客户

报告期各期，公司自主品牌前十大客户的销售情况如下：

A.2020 年度

单位：万元

序号	客户名称	销售内容	销售收入		应收账款余额	期后回款	产品类别	销售金额	占比
			金额	占营业收入比例					

1	重庆中盟医药股份有限公司	蛋白粉、氨基葡萄糖硫酸软骨素酪蛋白磷酸肽钙片、芦荟软胶囊等产品	524.03	0.91%			软胶囊	130.57	24.92%
							片剂	187.64	35.81%
							硬胶囊	34.13	6.51%
							粉剂	171.68	32.76%
2	辽宁人民康泰大药房连锁有限公司	蛋白粉、钙维 D 软胶囊、氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊等产品	416.64	0.72%			软胶囊	45.73	10.98%
							片剂	14.50	3.48%
							硬胶囊	13.38	3.21%
							粉剂	343.03	82.33%
							其他业务	0.00	0.00%
3	昆明春康商贸有限公司	蛋白粉、氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、蓝莓叶黄素 β-胡萝卜素软胶囊等产品	282.84	0.49%			软胶囊	104.61	36.98%
							片剂	57.36	20.28%
							硬胶囊	41.61	14.71%
							粉剂	79.26	28.02%
4	深圳市汇普康科技有限公司	维生素 C 咀嚼片、鱼油软胶囊、蛋白粉等产品	268.65	0.46%			软胶囊	115.27	42.91%
							片剂	97.05	36.13%
							硬胶囊	32.68	12.16%
							粉剂	21.59	8.04%
							功能饮品	1.32	0.49%
其他业务	0.74	0.28%							
5	惠州市百姓	氨基葡萄糖硫酸软	256.76	0.44%			软胶囊	97.43	37.94%

	缘医药有限公司	骨素钙胶囊、蛋白粉、维生素 C 含片等产品					片剂	76.45	29.77%
							硬胶囊	54.63	21.28%
							粉剂	27.83	10.84%
							功能饮品	0.42	0.17%
6	承德市九瑞商贸有限公司	蛋白粉、氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、维生素 C 含片等产品	253.47	0.44%	-	-	软胶囊	42.18	16.64%
							片剂	42.67	16.83%
							硬胶囊	58.82	23.21%
							粉剂	107.22	42.30%
							功能饮品	2.57	1.02%
							其他业务	0.01	0.00%
7	河南美莱保健食品销售有限公司	蛋白粉、氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、钙维 D 软胶囊等产品	238.19	0.41%	-	-	软胶囊	70.09	29.43%
							片剂	46.07	19.34%
							硬胶囊	57.17	24.00%
							粉剂	60.49	25.39%
							组合及其他	0.27	0.11%
							功能饮品	0.69	0.29%
							其他业务	3.41	1.43%
8	四川世纪康健商贸有限公司	蛋白粉、氨基葡萄糖硫酸软骨素酪蛋白磷酸肽钙片、蓝莓叶黄素 β-胡萝卜	237.95	0.41%	-	-	软胶囊	43.04	18.09%
							片剂	59.56	25.03%
							硬胶囊	8.35	3.51%

		素软胶囊等产品					粉剂	127.01	53.38%
9	河南胜夏贸易有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素酪蛋白磷酸肽钙片、蛋白粉、钙维 D 软胶囊等产品	197.41	0.34%	-	-	软胶囊	57.05	28.90%
							片剂	98.29	49.79%
							硬胶囊	3.60	1.82%
							粉剂	38.24	19.37%
							其他业务	0.23	0.12%
10	成都康运来生物科技有限公司	蛋白粉、维生素 C 含片、氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊等产品	194.58	0.34%	-	-	软胶囊	36.42	18.72%
							片剂	40.12	20.62%
							硬胶囊	20.00	10.28%
							粉剂	98.04	50.38%
合计		-	<b>2,870.53</b>	<b>4.96%</b>	-	-	-	<b>2,870.53</b>	-

注 1：期后回款金额为截至 2021 年 2 月 28 日的回款情况，下同；

注 2：上表按自主品牌业务收入排序，以全口径收入金额列示。

### B.2019 年度

单位：万元

序号	客户名称	销售内容	销售收入		应收账款余额	期后回款	产品类别	销售金额	占比
			金额	占营业收入比例					
1	深圳市汇普康科技有限公司	蛋白粉、维生素 C 含片、维生素 C 咀嚼片等产品	532.10	1.06%	-	-	软胶囊	164.88	30.99%
							片剂	150.78	28.34%
							硬胶囊	30.36	5.71%

							粉剂	182.67	34.33%
							功能饮品	1.55	0.29%
							其他业务	1.85	0.35%
2	重庆中盟医药股份有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、氨基葡萄糖硫酸软骨素酪蛋白磷酸肽钙片、蛋白粉等产品	527.07	1.05%	-	-	软胶囊	171.98	32.63%
							片剂	193.78	36.77%
							硬胶囊	74.41	14.12%
							粉剂	83.46	15.83%
							功能饮品	1.80	0.34%
							组合及其他	1.62	0.31%
							其他业务	0.01	0.00%
3	安徽联众健康管理有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、蛋白粉、芦荟软胶囊等产品	277.01	0.55%	-	-	软胶囊	96.97	35.01%
							片剂	56.84	20.52%
							硬胶囊	45.07	16.27%
							粉剂	71.96	25.98%
							功能饮品	4.40	1.59%
							其他业务	1.77	0.64%
4	昆明春康商贸有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、蛋白粉、钙维 D 软胶囊等产品	244.76	0.49%	-	-	软胶囊	111.62	45.60%
							片剂	35.18	14.37%
							硬胶囊	29.35	11.99%
							粉剂	68.47	27.97%

							其他业务	0.14	0.06%
5	河南胜夏贸易有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素酪蛋白磷酸肽钙片、蛋白粉、维生素 C 含片等产品	243.94	0.49%	-	-	软胶囊	45.73	18.75%
							片剂	101.48	41.60%
							硬胶囊	1.70	0.70%
							粉剂	87.21	35.75%
							功能饮品	7.57	3.10%
							其他业务	0.23	0.09%
6	南宁保百康贸易有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、蛋白粉、钙维 D 软胶囊等产品	230.38	0.46%	-	-	软胶囊	53.13	23.06%
							片剂	32.39	14.06%
							硬胶囊	29.74	12.91%
							粉剂	113.46	49.25%
							功能饮品	1.67	0.72%
7	东北制药丹东医药有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、蛋白粉、钙维 D 软胶囊等产品	213.93	0.43%	-	-	软胶囊	68.28	31.92%
							片剂	28.11	13.14%
							硬胶囊	68.65	32.09%
							粉剂	48.67	22.75%
							功能饮品	0.23	0.11%
8	成都康运来生物科技有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、蛋白粉、维生素 C 含片等产品	210.63	0.42%	-	-	软胶囊	33.66	15.98%
							片剂	42.80	20.32%
							硬胶囊	25.29	12.01%

							粉剂	108.88	51.69%
9	河南美莱保健食品有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、蛋白粉、钙维 D 软胶囊等产品	192.56	0.39%	-	-	软胶囊	74.17	38.52%
							片剂	41.11	21.35%
							硬胶囊	24.87	12.92%
							粉剂	52.42	27.22%
10	贵州一树连锁药业有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、蛋白粉、维生素 C 咀嚼片等产品	185.20	0.37%	58.94	58.94	软胶囊	88.41	47.74%
							片剂	55.12	29.77%
							硬胶囊	19.69	10.63%
							粉剂	21.98	11.87%
合计		-	2,857.58	5.72%	58.94	58.94	-	2,857.58	-

C.2018 年度

单位：万元

序号	客户名称	销售内容	销售收入		应收账款余额	期后回款	产品类别	销售金额	占比
			金额	占营业收入比例					
1	重庆中盟医药股份有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、蛋白粉、维生素 C 含片等产品	1,134.97	2.24%	-	-	软胶囊	316.86	27.92%
							片剂	234.56	20.67%
							硬胶囊	177.14	15.61%
							粉剂	357.50	31.50%
							组合及其他	48.90	4.31%

2	石家庄东方嘉诚商贸有限公司	蛋白粉、钙维 D 软胶囊、鱼油软胶囊等产品	629.54	1.24%	-	-	软胶囊	196.97	31.29%
							片剂	117.24	18.62%
							硬胶囊	27.66	4.39%
							粉剂	267.84	42.55%
							组合及其他	19.15	3.04%
							其他业务	0.68	0.11%
3	深圳市汇普康科技有限公司	蛋白粉、维生素 B 族片、维生素 C 含片等产品	413.55	0.81%	-	-	软胶囊	171.18	41.39%
							片剂	162.69	39.34%
							硬胶囊	33.73	8.16%
							粉剂	42.59	10.30%
							组合及其他	0.39	0.09%
							其他业务	2.97	0.72%
4	河南胜夏贸易有限公司	蛋白粉、钙维 D 软胶囊、蓝莓叶黄素 β-胡萝卜素软胶囊等产品	359.03	0.71%	-	-	软胶囊	97.16	27.06%
							片剂	104.86	29.21%
							硬胶囊	4.39	1.22%
							粉剂	148.00	41.22%
							其他业务	4.62	1.29%
5	昆明春康商贸有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、蛋白粉、天然维生素 E 软胶囊等产品	309.58	0.61%	-	-	软胶囊	150.41	48.59%
							片剂	61.68	19.92%
							硬胶囊	48.62	15.71%

							粉剂	46.51	15.02%
							组合及其他	0.31	0.10%
							其他业务	2.05	0.66%
6	贵州一树连锁药业有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、钙维 D 片、维生素 C 咀嚼片等产品	286.67	0.56%	-	-	软胶囊	121.64	42.43%
							片剂	107.66	37.55%
							硬胶囊	34.15	11.91%
							粉剂	23.23	8.10%
7	河南美莱保健食品销售有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、蛋白粉、钙维 D 软胶囊等产品	275.04	0.54%	-	-	软胶囊	101.75	36.99%
							片剂	69.76	25.36%
							硬胶囊	33.01	12.00%
							粉剂	63.10	22.94%
							组合及其他	2.58	0.94%
							其他业务	4.83	1.76%
8	安徽联众健康管理有限公司	氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊、蛋白粉、钙维 D 软胶囊等产品	268.06	0.53%	-	-	软胶囊	82.27	30.69%
							片剂	80.26	29.94%
							硬胶囊	27.31	10.19%
							粉剂	78.06	29.12%
							组合及其他	-0.12	-0.04%
							其他业务	0.28	0.10%
9	成都康运来	蛋白粉、维生素 B	256.91	0.51%	-	-	软胶囊	48.99	19.07%

	生物科技有 限公司	族片、维生素 C 含 片等产品					片剂	50.17	19.53%
							硬胶囊	15.19	5.91%
							粉剂	142.55	55.49%
10	东北制药丹 东医药有限 公司	氨基葡萄糖硫酸 软骨素钙胶囊、蛋 白粉、维生素 B 族 片等产品	252.43	0.50%	-	-	软胶囊	111.73	44.26%
							片剂	51.05	20.22%
							硬胶囊	64.98	25.74%
							粉剂	24.67	9.77%
	<b>合计</b>	-	<b>4,185.77</b>	<b>8.25%</b>	-	-	-	<b>4,185.77</b>	-

## 2、营业成本

### （1）营业成本按照产品结构划分情况

报告期内，公司营业成本的构成情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
软胶囊	15,255.22	46.88%	16,459.03	55.69%	17,890.63	57.68%
片剂	6,563.23	20.17%	5,457.58	18.47%	5,518.28	17.79%
硬胶囊	3,032.56	9.32%	2,747.63	9.30%	3,454.17	11.14%
粉剂	5,392.16	16.57%	4,368.98	14.78%	3,727.20	12.02%
功能饮品	2,042.38	6.28%	366.74	1.24%	99.04	0.32%
组合及其他	140.97	0.43%	57.62	0.19%	134.25	0.43%
<b>主营业务成本</b>	<b>32,426.51</b>	<b>99.65%</b>	<b>29,457.57</b>	<b>99.67%</b>	<b>30,823.57</b>	<b>99.38%</b>
其他业务成本	112.86	0.35%	97.64	0.33%	192.79	0.62%
<b>营业成本</b>	<b>32,539.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>29,555.22</b>	<b>100.00%</b>	<b>31,016.37</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司的主营业务成本占营业成本的比例分别为 99.38%、99.67% 和 99.65%，其构成情况与主营业务收入基本保持一致。

### （2）营业成本按照性质划分情况

报告期内，公司营业成本包括直接材料、人工成本和制造费用，具体如下：

单位：万元

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直接材料	25,497.47	78.36%	22,769.55	77.04%	24,655.05	79.49%
人工成本	1,885.00	5.79%	2,007.13	6.79%	1,972.80	6.36%
制造费用	5,156.90	15.85%	4,778.53	16.17%	4,388.51	14.15%
<b>合计</b>	<b>32,539.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>29,555.22</b>	<b>100.00%</b>	<b>31,016.37</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司营业成本主要由直接材料、直接人工和制造费用构成，其中直接材料成本在营业成本中占比约 80%，直接人工及制造费用在营业成本中占比合计约 20%，营业成本结构符合公司经营情况。

### （3）营业成本性质按照产品类别划分情况

报告期内，公司营业成本性质按照产品类别划分情况如下：

单位：万元

产品类别	期间	直接材料		直接人工		制造费用	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比
软胶囊	2020 年度	12,063.86	79.08%	758.92	4.97%	2,432.44	15.94%
	2019 年度	12,792.04	77.72%	1,095.03	6.65%	2,571.96	15.63%
	2018 年度	14,246.04	79.63%	1,154.45	6.45%	2,490.15	13.92%
片剂	2020 年度	4,689.32	71.45%	551.64	8.41%	1,322.27	20.15%
	2019 年度	3,939.10	72.18%	450.80	8.26%	1,067.69	19.56%
	2018 年度	4,377.58	79.33%	342.48	6.21%	798.22	14.47%
硬胶囊	2020 年度	2,342.56	77.25%	190.69	6.29%	499.31	16.46%
	2019 年度	2,113.63	76.93%	194.96	7.10%	439.03	15.98%
	2018 年度	2,742.17	79.39%	219.63	6.36%	492.37	14.25%
粉剂	2020 年度	4,534.73	84.10%	238.98	4.43%	618.45	11.47%
	2019 年度	3,518.94	80.54%	235.65	5.39%	614.39	14.06%
	2018 年度	2,947.38	79.08%	229.04	6.14%	550.79	14.78%
功能饮品	2020 年度	1,666.89	81.61%	134.17	6.57%	241.33	11.82%
	2019 年度	295.68	80.62%	19.52	5.32%	51.55	14.06%
	2018 年度	78.72	79.48%	6.30	6.36%	14.03	14.16%
组合及其他	2020 年度	110.86	78.64%	7.69	5.46%	22.42	15.90%
	2019 年度	46.65	80.97%	3.49	6.06%	7.47	12.97%
	2018 年度	107.30	79.93%	8.88	6.61%	18.07	13.46%
其他业务成本	2020 年度	89.26	79.09%	2.91	2.57%	20.69	18.34%
	2019 年度	63.51	65.05%	7.68	7.87%	26.44	27.08%
	2018 年度	155.86	80.84%	12.02	6.23%	24.89	12.91%
合计	2020 年度	<b>25,497.47</b>	<b>78.36%</b>	<b>1,885.00</b>	<b>5.79%</b>	<b>5,156.90</b>	<b>15.85%</b>
	2019 年度	<b>22,769.55</b>	<b>77.04%</b>	<b>2,007.13</b>	<b>6.79%</b>	<b>4,778.53</b>	<b>16.17%</b>
	2018 年度	<b>24,655.05</b>	<b>79.49%</b>	<b>1,972.80</b>	<b>6.36%</b>	<b>4,388.51</b>	<b>14.15%</b>

2018-2019年度，公司主要产品软胶囊、硬胶囊、粉剂及功能饮品的成本构成较为稳定，片剂产品的成本构成在2019年度存在一定波动，主要受以下因素影响：一方面受维生素C类产品的原材料采购单价大幅下降影响，相关产品的直接材料占比相应下降；另一方面随着公司片剂产品相关设备投入的大幅增加，折旧费和修理费等制造费用随之大幅增加，制造费用占比相应上升。

2019-2020年度，公司主要产品软胶囊、硬胶囊及片剂的成本构成基本保持稳定，粉剂产品和功能饮品因为受销售数量大幅上升的影响，直接材料占比出现明显提升，制造费用占比因此相应下降。

#### （4）公司成本结构与同行业上市公司对比情况

报告期内，公司成本结构与同行业上市公司的对比情况如下：

期间	公司名称	直接材料	直接人工	制造费用
2020年度	汤臣倍健	83.46%	4.10%	12.44%
	仙乐健康	75.53%	10.65%	13.82%
	新诺威	58.89%	-	-
	百合股份	78.36%	5.79%	15.85%
2019年度	汤臣倍健	82.17%	4.28%	13.54%
	仙乐健康	75.65%	9.59%	14.76%
	新诺威	59.11%	-	-
	百合股份	77.04%	6.79%	16.17%
2018年度	汤臣倍健	-	-	-
	仙乐健康	79.69%	9.23%	11.08%
	新诺威	65.95%	6.58%	27.47%
	百合股份	79.49%	6.36%	14.15%

注：根据各公司招股说明书或定期报告计算而得。

如上表所示，公司直接材料占比与仙乐健康、汤臣倍健较为接近，直接人工占比较仙乐健康低，主要受公司所属地区人员平均工资水平影响所致。新诺威的成本结构与公司及仙乐健康存在一定差异，主要由于产品结构差异导致，新诺威咖啡因类产品收入占比超过60%，营养保健食品主要为维生素类片剂产品。

### 3、税金及附加

报告期内，公司税金及附加主要由城市维护建设税、房产税、教育费附加和地方教育费附加构成，具体构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
城市维护建设税	237.88	40.77%	252.62	42.07%	235.68	35.77%

房产税	109.58	18.78%	105.60	17.59%	155.19	23.55%
教育费附加	101.86	17.46%	108.20	18.02%	101.01	15.33%
地方教育费附加	67.91	11.64%	72.13	12.01%	67.34	10.22%
印花税	28.96	4.96%	23.62	3.93%	30.26	4.59%
土地使用税	19.98	3.42%	19.72	3.28%	49.95	7.58%
水利建设基金	16.98	2.91%	17.98	2.99%	16.83	2.55%
其他税费	0.34	0.06%	0.59	0.10%	2.60	0.39%
<b>合计</b>	<b>583.48</b>	<b>100.00%</b>	<b>600.47</b>	<b>100.00%</b>	<b>658.86</b>	<b>100.00%</b>

公司 2019 年度税金及附加较上年度下降 8.86%，主要系房产税和土地使用税大幅下降导致；公司 2020 年度税金及附加同比下降 2.83%，主要受城市维护建设税下降的影响。

#### 4、期间费用

报告期内，公司期间费用情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
销售费用	5,519.09	9.54%	6,038.29	12.09%	6,125.06	12.07%
管理费用	2,937.71	5.08%	2,897.46	5.80%	2,819.65	5.56%
研发费用	2,074.36	3.59%	1,776.58	3.56%	1,765.96	3.48%
财务费用	53.66	0.09%	-57.49	-0.12%	-318.68	-0.63%
<b>合计</b>	<b>10,584.81</b>	<b>18.30%</b>	<b>10,654.84</b>	<b>21.33%</b>	<b>10,391.98</b>	<b>20.48%</b>
<b>营业收入</b>	<b>57,828.72</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,963.14</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,748.20</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司期间费用分别为 10,391.98 万元、10,654.84 万元和 10,584.81 万元，占营业收入的比例分别为 20.48%、21.33%和 18.30%。公司 2018-2019 年度的期间费用率基本保持稳定，2020 年度期间费用率较上年度下降 3.03 个百分点，主要由于销售费用下降导致。

##### (1) 销售费用

###### ①销售费用总体构成情况

报告期内，公司销售费用明细情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	2,454.85	2,563.19	2,508.63
市场宣传费	1,575.27	1,390.13	1,596.89
运输及包装费	870.29	972.39	921.44
办公及差旅费	357.89	533.16	595.11
检验检疫费	54.03	113.25	64.09
会议费	67.92	127.11	189.04
业务招待费	33.90	133.58	120.09
租赁费	66.39	87.73	53.39
折旧与摊销	10.15	14.53	13.61
其他	28.40	103.21	62.77
<b>合计</b>	<b>5,519.09</b>	<b>6,038.29</b>	<b>6,125.06</b>

报告期各期，公司销售费用分别为 6,125.06 万元、6,038.29 万元和 5,519.09 万元，占营业收入的比例分别为 12.07%、12.09%和 9.54%，公司的销售费用主要由职工薪酬、市场宣传费、运输及包装费和办公及差旅费构成，上述费用占当期销售费用比例分别为 91.79%、90.40%和 95.27%。2020 年度，受公司运费政策调整以及新冠肺炎疫情期间与销售相关的差旅、客户接洽、会务等活动减少的影响，公司销售费用较 2019 年度下降 519.20 万元，下降幅度为 8.60%。

## ②市场宣传费情况

报告期内，公司市场宣传费用构成情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
广告和展位费	657.96	41.77%	498.50	35.86%	646.26	40.47%
推广宣传费	869.22	55.18%	715.52	51.47%	668.25	41.85%
实物返利费	-	-	44.81	3.22%	72.44	4.54%
终端费	8.90	0.56%	64.53	4.64%	140.74	8.81%
咨询设计费	-	-	38.21	2.75%	68.98	4.32%
市场开发过程中的其他费用	39.19	2.49%	28.56	2.05%	0.22	0.01%
<b>合计</b>	<b>1,575.27</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,390.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,596.89</b>	<b>100.00%</b>

公司的市场宣传费主要由广告和展位费、推广宣传费及终端费构成。报告期内，公司市场宣传费占营业收入的比例分别为 3.15%、2.78% 和 2.72%，基本保持稳定。

2019 年度，公司市场宣传费占营业收入的比例较上年度小幅下降，主要系广告和展位费及终端费下降导致。随着公司自主品牌的逐步建立以及宣传经验的提升，公司开始进行针对性推广，如参展知名度较高的展会，根据监播以及收视反馈情况，有目的地放弃一部分电视台及电视节目，集中资源进行高效宣传，公司的广告和展位费因此较上年度小幅下降。

2020 年度，公司市场宣传费占营业收入的比例较上年度有所上升，主要由于广告和展位费及推广宣传费增加导致，具体原因如下：受新冠肺炎疫情期间各类防疫管控措施的影响，公司参加展会进行品牌宣传的机会减少，因此加大了对品牌宣传及优化方面的投入，广告和展位费因此较上年度有所增加；此外，随着公司经营业绩的增长，推广宣传费也相应上升。

综上所述，公司市场宣传费变动原因具有合理性。

### ③运输费用情况

报告期内，公司的运输费用按销售区域及模式划分如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
运输费用	824.38	958.80	908.66
其中：境内	695.96	843.02	709.58
境外	128.42	115.78	199.08
其中：线上	12.39	18.81	39.05
线下	811.98	939.99	869.61
营业收入	57,828.72	49,963.14	50,748.20

报告期内，公司的运输费用主要集中在境内区域和线下模式。2019 年度，公司营业收入较上年度略有下滑，但境内区域和线下模式的运输费用却较上年度有所增加，主要原因为：公司的运输费用主要与货物体积、运输距离等因素相关，一方面公司在优化产品包装过程中使得产品的包装体积整体有所增加，运输费用

因此较上年度有所提高；另一方面由于粉剂产品的包装体积相比片剂及胶囊类产品更大，公司当年度粉剂产品发货数量的大幅增加亦导致运输费用增加。

2020 年度，公司营业收入较上年度增长 15.74%，但境内区域和线下模式的运输费用却较上年度有所下降，主要原因为：公司在 2020 年度调整了运费政策，其中合同生产业务方面，公司将普通客户的运输费用调整为由客户承担，境内运输费用因此出现下降；自主品牌业务方面，公司适当提高了由公司提供送货上门服务的订货量门槛，也导致境内运输费用有所下降。

报告期内，公司不同业务模式下运费政策调整情况如下：

期间	合同生产业务		自主品牌业务
	境内销售	境外销售	
2018 年度	公司无明确要求，由业务人员自行与客户谈判后在合同中约定。	由业务人员自行与客户谈判后在合同中约定，其中 CIF 承担国内运输费用和海运运输费用；FOB 只承担国内运输费用。	5 件货以上公司承担运费，30 件货以上送货上门。
2019 年度			
2020 年度	1、普通客户：客户承担运输费用（由公司承担运输费用的，相应扣减业务提成）； 2、连锁药店等大客户：公司承担运输费用，30 件货以上送货上门。		1、普通经销商：5 件货以上公司承担运输费用，50 件货以上送货上门； 2、连锁药店等大客户：公司承担运输费用，30 件货以上送货上门。

#### ④销售费用率同行业上市公司对比情况

公司销售费用率与同行业上市公司的比较情况如下：

公司名称	2020 年度	2019 年度	2018 年度
仙乐健康	5.92%	8.20%	6.80%
汤臣倍健	29.84%	31.37%	29.42%
新诺威	24.90%	22.21%	22.22%
行业平均	<b>20.22%</b>	<b>20.59%</b>	<b>19.48%</b>
百合股份	<b>9.54%</b>	<b>12.09%</b>	<b>12.07%</b>

数据来源：根据各公司招股说明书或定期报告计算而得。

与同行业上市公司相比，公司销售费用率高于仙乐健康而低于汤臣倍健和新诺威，这主要与公司销售模式有关。同行业上市公司中，自主品牌厂商如汤臣倍健、新诺威等，需要较大的广告宣传、营销投入用于品牌推广，故销售费用率较

高，而合同生产厂商如仙乐健康则主要服务于国内外品牌运营商，无需投入较多的销售费用用于品牌推广，故销售费用率较低。公司同时存在合同生产和自主品牌两种销售模式，在以合同生产为主的基础上，同时大力发展自主品牌业务，故公司销售费用率介于汤臣倍健和仙乐健康之间具有合理性。

2020 年度，受公司运费政策调整以及新冠肺炎疫情期间与销售相关的差旅、客户接洽、会务等活动减少的影响，公司销售费用占营业收入的比例因此较上年度有所下降。

## （2）管理费用

报告期内，公司管理费用明细情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	1,169.46	1,104.60	1,188.18
中介服务费	408.35	472.84	170.40
折旧摊销	353.54	381.76	385.78
办公费	382.88	320.31	426.97
交通差旅费	239.41	309.88	228.03
业务招待费	198.99	170.32	197.08
检测费	33.21	62.99	25.12
商标专利费	108.76	46.16	112.65
物料及低值易耗品	5.16	6.58	16.96
存货损耗	-	1.83	33.00
其他费用	37.94	20.20	35.47
<b>合计</b>	<b>2,937.71</b>	<b>2,897.46</b>	<b>2,819.65</b>

报告期各期，公司管理费用分别为 2,819.65 万元、2,897.46 万元和 2,937.71 万元，占营业收入的比例分别为 5.56%、5.80%和 5.08%，占比较为稳定。公司管理费用主要由职工薪酬、中介服务费、折旧及摊销以及办公费构成，上述费用占当期管理费用的比例分别为 77.01%、78.67%和 78.78%。2019 年度的管理费用同比增长 2.76%，主要系当年中介服务费增加所致；公司 2020 年度的管理费用较上年度增长 1.39%，主要由于管理人员薪酬及办公费上涨导致。

公司管理费用率与同行业上市公司的比较情况如下：

公司名称	2020 年度	2019 年度	2018 年度
仙乐健康	9.39%	10.00%	8.11%
汤臣倍健	7.13%	8.17%	9.21%
新诺威	3.55%	4.03%	3.62%
行业平均	<b>6.69%</b>	<b>7.40%</b>	<b>6.98%</b>
百合股份	<b>5.08%</b>	<b>5.80%</b>	<b>5.56%</b>

数据来源：根据各公司招股说明书或定期报告计算而得。

与同行业上市公司相比，公司管理费用率低于仙乐健康和汤臣倍健，主要由于公司管理人员职工薪酬与折旧摊销费用占营业收入的比例低于同行业上市公司。

### （3）研发费用

报告期内，公司研发费用明细情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
材料费用	1,036.55	892.46	782.44
职工薪酬	760.76	746.50	710.97
委托申报检验费	209.37	76.14	210.06
折旧摊销	67.69	61.48	62.48
合计	<b>2,074.36</b>	<b>1,776.58</b>	<b>1,765.96</b>

公司研发费用主要由材料费用、职工薪酬及委托申报检验费构成。报告期内，公司研发费用分别为 1,765.96 万元、1,776.58 万元和 2,074.36 万元，占营业收入的比例分别为 3.48%、3.56% 和 3.59%，基本保持稳定。

公司研发费用率与同行业上市公司的比较情况如下：

公司名称	2020 年度	2019 年度	2018 年度
仙乐健康	3.13%	4.16%	3.89%
汤臣倍健	2.30%	2.40%	2.38%
新诺威	1.07%	1.04%	0.91%
行业平均	<b>2.17%</b>	<b>2.53%</b>	<b>2.39%</b>
行业平均（剔除新诺威）	<b>2.71%</b>	<b>3.28%</b>	<b>3.14%</b>

百合股份	3.59%	3.56%	3.48%
------	-------	-------	-------

数据来源：根据各公司招股说明书或定期报告计算而得。

同行业上市公司中，公司的产品结构与仙乐健康、汤臣倍健较为相似，均涵盖胶囊、片剂、粉剂等剂型。而新诺威的产品结构与公司、仙乐健康及汤臣倍健存在较大差异，其咖啡因类产品收入占比超过 60%，营养保健食品主要为维生素类片剂产品。咖啡因类产品和营养保健食品在研发上存在较大差异，咖啡因类产品的研发投入主要是对生产工艺的改进，而营养保健食品的研发投入主要集中于新技术、新剂型等方面的研究，故新诺威的研发费用率要低于公司、仙乐健康和汤臣倍健。

剔除新诺威后，公司的研发费用率与行业平均水平较为接近，处于行业合理水平。

#### （4）财务费用

报告期内，公司的财务费用明细如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利息支出	-	-	-
减：利息收入	107.46	76.97	58.54
<b>利息净支出</b>	<b>-107.46</b>	<b>-76.97</b>	<b>-58.54</b>
汇兑净损失	145.96	3.53	-277.92
银行手续费及其他	15.15	15.94	17.78
<b>合计</b>	<b>53.66</b>	<b>-57.49</b>	<b>-318.68</b>

报告期内，公司财务费用分别为-318.68 万元、-57.49 万元和 53.66 万元，占营业收入的比例分别为-0.63%、-0.12%和 0.09%，公司财务费用主要为汇兑损益，报告期内公司财务费用的变化主要由于汇率波动导致。

公司财务费用率与同行业上市公司的比较情况如下：

公司名称	2020 年度	2019 年度	2018 年度
仙乐健康	0.15%	0.73%	0.84%
汤臣倍健	0.21%	0.20%	-0.49%
新诺威	0.87%	-0.48%	-0.39%

行业平均	0.41%	0.15%	-0.01%
百合股份	0.09%	-0.12%	-0.63%

数据来源：根据各公司招股说明书或定期报告计算而得。

报告期内，公司财务费用主要为汇兑损益，同行业上市公司的财务费用主要包括利息收入、利息支出等，故公司财务费用率与同行业上市公司可比性较小。

## 5、其他收益

2017 年度，根据新修订的《企业会计准则第 16 号—政府补助》，公司将与日常活动相关的政府补助计入其他收益科目，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

报告期内，公司其他收益明细如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度	备注
一、计入其他收益的政府补助	997.57	560.85	466.06	-
其中：与递延收益相关的政府补助	289.01	307.69	290.21	与资产相关
直接计入当期损益的政府补助	708.56	253.16	175.85	与收益相关
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	14.50	10.24	-	-
其中：个人所得税代扣代收手续费返还	14.50	10.24	-	与收益相关
合计	1,012.08	571.09	466.06	-

报告期内，公司计入其他收益的政府补助明细如下：

单位：万元

序号	项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关
1	重要抗衰老关键中药组分生物制造关键技术与产品开发补助资金	561.95	-	-	与收益相关
2	2012 年第二批 8 亿元“两区”建设专项资金	131.17	129.81	131.13	与资产相关
3	失业保险稳岗补贴	58.67	17.74	6.63	与收益相关
4	海洋经济创新发展区域示范专项资金	40.00	40.00	40.00	与资产相关
5	2018 年企业生产性设备投资政府补贴	31.33	23.50	-	与资产相关
6	专利产业化奖励	30.00	-	-	与收益相关
7	2017 年企业生产性设备投资政府补贴	27.28	27.28	27.28	与资产相关
8	2020 年荣成市创新人才支持计划	20.00	-	-	与收益相关

9	特色海洋生物多不饱和脂肪酸系列功能食品的开发及产业链构建专项资金	18.89	2.86	-	与资产相关
10	2014 年高新技术创新能力建设项目资金	11.00	11.00	11.00	与资产相关
11	2019 年度威海市博士后资金资助	10.00	-	-	与收益相关
12	2020 年中央外经贸发展资金	9.83	-	-	与收益相关
13	企业生产性设备投资政府奖励资金	7.16	7.16	7.16	与资产相关
14	2016 年好运角财政鱼油精炼生产线技术改造项目补贴资金	6.50	3.79	-	与资产相关
15	2019 年度企业新增生产性设备补贴资金	5.52	-	-	与资产相关
16	2020 年省级出口信用保险保费补贴	4.78	-	-	与收益相关
17	生产性设备补贴资金	3.96	3.45	3.70	与资产相关
18	2019 年荣成市加快外贸转型支持企业高质量发展扶持资金	3.53	-	-	与收益相关
19	山东省新型墙体材料专项基金返还	3.28	3.28	3.28	与资产相关
20	2019 年度威海市标准化资助资金	2.95	-	-	与收益相关
21	重要抗衰老关键中药组分生物制造关键技术与产品开发补助资金	2.91	-	-	与资产相关
22	以工代训培训补贴	2.75	-	-	与收益相关
23	2020 年研发补助	1.87	-	-	与收益相关
24	2020 年一次性吸纳就业补贴	1.00	-	-	与收益相关
25	质量管理体系认证扶持资金	0.56	-	-	与收益相关
26	就业见习补贴	0.48	-	-	与收益相关
27	2019 年度国内外授权发明专利 PCT 国际专利申请资助	0.20	-	-	与收益相关
28	海洋微生物发酵生产 PuFASu 关键技术研究补助	-	55.56	66.67	与资产相关
29	2019 年省级国际市场开拓资金	-	50.00	-	与收益相关
30	两化融合管理体系贯标项目补贴资金	-	30.00	-	与收益相关
31	自主创新专利产业化奖励	-	30.00	-	与收益相关
32	2019 年威海博士后项目启动资金	-	30.00	-	与收益相关
33	2019 创新平台建设（威海重点实验室）奖励资金	-	30.00	-	与收益相关
34	2018 年威海市级工业设计中心奖励	-	20.00	-	与收益相关
35	2018 年区域创新能力提升计划博士后科研补贴	-	10.00	-	与收益相关
36	高新技术企业认定奖励一	-	10.00	-	与收益相关
37	高新技术企业认定奖励二	-	10.00	-	与收益相关

38	社会保险补贴	-	5.17	-	与收益相关
39	2018 年市级出口信用保险保费补贴	-	4.92	-	与收益相关
40	2018 年市级服务外包资质认证补贴资金	-	1.33	-	与收益相关
41	2018 年荣成市服务贸易暨服务外包创新发展扶持资金	-	0.50	-	与收益相关
42	2018 山东省第三批专利资助资金	-	0.20	-	与收益相关
43	荣成市 2017 科学技术局产学研合作奖（与高校合作进行技术开发转让等费用的补偿）	-	-	35.00	与收益相关
44	发明专利实现产业化的奖励	-	-	30.00	与收益相关
45	鼓励企业开拓市场（参展）所发生费用的补偿	-	-	28.18	与收益相关
46	海洋生物科技自主品牌年销售增加额的 5% 的市场推广补助	-	-	28.17	与收益相关
47	境外参展费用的补偿	-	-	28.07	与收益相关
48	投保短期出口信用保险业务的补贴	-	-	7.80	与收益相关
49	每年申请专利超过 30 件且发明专利达到专利申请总量 40% 以上的奖励	-	-	5.00	与收益相关
50	2016 年科技奖金（申请专利超过一定数量给予的奖励）	-	-	5.00	与收益相关
51	专利申请费、授权办证费、发明专利实审费补贴	-	-	1.40	与收益相关
52	职务发明专利奖励	-	-	0.40	与收益相关
53	非职务发明专利奖励	-	-	0.20	与收益相关
54	2018 年省级出口信用保险保费补贴	-	3.30	-	与收益相关
合计		<b>997.57</b>	<b>560.85</b>	<b>466.06</b>	-

报告期内，公司由递延收益转入其他收益的具体情况请参见本招股说明书“第十一节 管理层讨论与分析”之“一、财务状况分析”之“（二）负债的主要构成”之“3、非流动负债构成情况”之“（2）递延收益”。

## 6、资产减值损失及信用减值损失

根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），新增“信用减值损失”项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（2017 年修订）的要求计提的各项金融工具减值准备所形成的预期信用损失。报告期内，公司资产减值损失及信用减值损失具体如下：

### （1）资产减值损失

报告期内，公司资产减值损失发生情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
坏账损失	-	-	-41.15
存货跌价损失	-318.17	-374.87	-364.80
<b>合计</b>	<b>-318.17</b>	<b>-374.87</b>	<b>-405.95</b>

注：损失以“-”号填列。

报告期内，公司资产减值损失主要为计提的存货跌价准备。公司资产减值准备计提政策稳健、合理，已足额计提了各项资产的减值准备。

### （2）信用减值损失

报告期内，公司信用减值损失发生情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
应收账款坏账损失	-90.48	31.28	-
其他应收款坏账损失	-14.87	-7.04	-
<b>合计</b>	<b>-105.35</b>	<b>24.24</b>	<b>-</b>

注：损失以“-”号填列。

报告期内，公司信用减值损失主要为应收账款及其他应收款计提的坏账准备。

## 7、资产处置收益

报告期内，公司资产处置收益分别为-20.10 万元、9.52 万元和 0.00 万元，主要系处置固定资产产生的收益。根据财政部于 2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号）规定，公司将报告期内处置固定资产的收益列示于“资产处置收益”科目。

## 8、营业外收入及营业外支出

报告期内，公司的营业外收入及营业外支出情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
<b>营业外收入：</b>	<b>109.48</b>	<b>108.75</b>	<b>76.41</b>
其中：与企业日常活动无关的政府补助	-	-	61.00
罚款利得	67.03	42.69	5.70
其他	42.45	66.06	9.71
<b>营业外支出：</b>	<b>61.23</b>	<b>795.27</b>	<b>154.09</b>
其中：罚没支出	1.59	555.36	-
固定资产报废损失	33.53	161.17	45.81
捐赠支出	5.88	61.00	30.00
其他	20.23	17.73	8.27
赔偿支出	-	-	70.00
<b>利润总额</b>	<b>14,801.75</b>	<b>8,696.08</b>	<b>8,643.31</b>
<b>营业外收入占利润总额比例</b>	<b>0.74%</b>	<b>1.25%</b>	<b>0.88%</b>
<b>营业外支出占利润总额比例</b>	<b>0.41%</b>	<b>9.15%</b>	<b>1.78%</b>

报告期内，公司营业外收入、营业外支出占利润总额的比例较小，不会对公司利润构成重大影响。2018 年度公司营业外收入金额较小，主要因为公司根据新修订的《企业会计准则第 16 号—政府补助》，将与日常活动相关的政府补助计入其他收益科目，导致部分原计入营业外收入的政府补助计入其他收益科目。

2019 年度，公司营业外支出较大，主要由于一笔 530 万元的罚款支出导致。

报告期内，公司收到的计入营业外收入的政府补助情况如下：

单位：万元

序号	项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关
1	荣成科学技术局鼓励海洋生物实验场所认证奖励	-	-	30.00	与收益相关
2	国家级和省级产业技术创新战略联盟的奖励	-	-	20.00	与收益相关
3	国家、省、威海市级工程技术研究中心、工程研究中心、企业技术中心奖励	-	-	10.00	与收益相关
4	首次研发生产海洋生物科技产品并进入市场奖励	-	-	1.00	与收益相关
	<b>合计</b>	-	-	<b>61.00</b>	-

## 9、所得税费用

报告期内，公司所得税费用情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	1,988.31	1,195.09	1,031.00
递延所得税费用	101.84	67.52	149.36
<b>所得税费用合计</b>	<b>2,090.16</b>	<b>1,262.61</b>	<b>1,180.35</b>

公司会计利润与所得税费用调整过程如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利润总额	14,801.75	8,696.08	8,643.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,220.26	1,304.41	1,296.50
子公司适用不同税率的影响	4.36	23.38	-8.01
调整以前期间所得税的影响	-	-	-
非应税收入的影响	-48.61	-46.15	-43.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	56.63	93.57	-80.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-0.86	-4.95	-2.25
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	1.25	21.52	37.10
研发费用加计扣除	-230.27	-199.70	-195.44
其他	87.41	70.54	176.83
<b>所得税费用</b>	<b>2,090.16</b>	<b>1,262.61</b>	<b>1,180.35</b>

报告期内，随着公司利润总额规模的不断增长，公司所得税费用逐年增加。

#### （四）毛利及毛利率

##### 1、营业毛利及毛利率变动情况

报告期内，公司综合毛利率及主营业务毛利率情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
综合毛利	25,289.35	20,407.92	19,731.83
<b>综合毛利率</b>	<b>43.73%</b>	<b>40.85%</b>	<b>38.88%</b>
主营业务毛利	24,707.08	19,980.03	19,289.18
<b>主营业务毛利率</b>	<b>43.24%</b>	<b>40.41%</b>	<b>38.49%</b>

报告期内，公司综合毛利率分别为 38.88%、40.85% 和 43.73%，一直维持在较高水平，体现了公司产品具备较高的竞争力和产品附加值。

### （1）2019 年度综合毛利率变动分析

2019 年度，公司各剂型产品的毛利率及收入占比变动对综合毛利率的影响情况如下：

项目	综合毛利率贡献变动值	毛利率变动影响值	收入比例变动影响值
软胶囊	-0.74%	0.38%	-1.12%
片剂	1.30%	0.76%	0.54%
硬胶囊	0.19%	0.75%	-0.56%
粉剂	0.87%	0.20%	0.67%
功能饮品	0.50%	0.19%	0.31%
组合及其他	-0.14%	-0.01%	-0.13%
其他业务	-0.02%	0.12%	-0.14%
综合毛利率	1.96%	2.39%	-0.43%

如上表所示，公司 2019 年度的综合毛利率较上年度上升 1.96 个百分点，主要影响因素为：①片剂、粉剂和功能饮品产品的毛利率及收入占比均有所提升，上述三类产品合计为公司综合毛利率贡献变动值 2.67 个百分点；②软胶囊产品毛利率较上年度有所提升，但收入占比下降，最终为综合毛利率贡献变动值-0.74 个百分点。

### （2）2020 年度综合毛利率变动分析

2020 年度，公司各剂型产品的毛利率及收入占比变动对综合毛利率的影响情况如下：

项目	综合毛利率贡献变动值	毛利率变动影响值	收入比例变动影响值
软胶囊	-1.96%	1.24%	-3.19%
片剂	0.96%	0.35%	0.61%
硬胶囊	0.52%	0.37%	0.15%
粉剂	0.95%	0.47%	0.48%
功能饮品	2.05%	-0.10%	2.15%
组合及其他	0.22%	0.08%	0.14%

其他业务	0.15%	0.03%	0.12%
综合毛利率	2.89%	2.44%	0.45%

如上表所示，公司 2020 年度综合毛利率较 2019 年度上升 2.89 个百分点，主要影响因素为：①功能饮品收入占比大幅提升，为综合毛利率贡献变动值 2.05 个百分点；②片剂和粉剂产品的毛利率和收入占比均有所提升，合计为综合毛利率贡献变动值 1.91 个百分点；③此外，软胶囊产品的毛利率虽然较上年度出现明显提升，但受收入占比下降的影响，最终为综合毛利率贡献变动值-1.96 个百分点。

## 2、主营业务毛利率情况

### （1）主营业务毛利率按照销售模式划分情况

报告期内，按照合同生产和自主品牌业务划分，公司相应的收入、成本、毛利及毛利率情况如下：

单位：万元

项目		2020 年度	2019 年度	2018 年度
合同生产	主营业务收入	43,649.79	35,683.03	34,297.96
	主营业务成本	25,380.99	21,982.71	22,320.44
	主营业务毛利	18,268.80	13,700.32	11,977.53
	主营业务毛利率	41.85%	38.39%	34.92%
自主品牌	主营业务收入	13,483.81	13,754.58	15,814.78
	主营业务成本	7,045.52	7,474.86	8,503.13
	主营业务毛利	6,438.28	6,279.72	7,311.65
	主营业务毛利率	47.75%	45.66%	46.23%
<b>主营业务毛利率</b>		<b>43.24%</b>	<b>40.41%</b>	<b>38.49%</b>

2019 年度，公司合同生产业务毛利率较上年度上升 3.47 个百分点，主要受产品结构的影响，具体原因如下：①受中美贸易摩擦不断升级的影响，公司外贸产品中毛利率相对较低的软胶囊产品的收入占比下降，外贸业务整体的毛利率因此较上年度上升 1.06 个百分点；②受氨基葡萄糖硫酸软骨素酪蛋白磷酸肽钙片产品量价提升的影响，公司合同生产业务片剂产品的收入占比和毛利率均有所上升，一定程度上拉高了合同生产业务的毛利率。2020 年度，公司合同生产业务

毛利率较上年度上升 3.46 个百分点，主要受软胶囊、片剂产品毛利率提升以及功能饮品的收入占比大幅提升的影响。

2018-2019 年度，公司自主品牌业务毛利率基本保持稳定。2020 年度，受蛋白粉等粉剂产品和硬胶囊产品毛利率上升，以及维生素 C 含片、维生素 C 咀嚼片等片剂产品收入占比提升的影响，公司自主品牌业务的毛利率较上年度上升 2.09 个百分点。

## （2）主营业务毛利率按照产品结构划分情况

报告期内，公司主营业务毛利率按照产品结构划分情况如下：

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
软胶囊	40.29%	37.49%	36.77%
片剂	45.62%	43.95%	40.04%
硬胶囊	59.05%	56.16%	50.18%
粉剂	34.46%	31.16%	29.62%
功能饮品	42.69%	44.34%	30.23%
组合及其他	55.45%	40.57%	45.41%
<b>主营业务毛利率</b>	<b>43.24%</b>	<b>40.41%</b>	<b>38.49%</b>

公司各剂型产品毛利率变动因产品特点不同而存在一定差异。2019 年度，由于受鱼油、硫酸软骨素等原材料采购单价下降以及产品结构变化等因素的影响，公司各剂型产品的毛利率均有所回升，具体情况如下：硬胶囊产品的毛利率同比上升 5.98 个百分点，主要受硫酸软骨素采购单价下降、氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊等毛利率相对较高产品收入占比提升的影响；片剂产品受氨基葡萄糖硫酸软骨素酪蛋白磷酸肽钙片量价提升的影响，毛利率同比上升 3.91 个百分点；功能饮品因为受滴剂、瓶装饮品等毛利率相对较高产品收入占比提升的影响，毛利率较上年度上升 14.11 个百分点。

2020 年度，除功能饮品毛利率因为受滴剂毛利率及收入占比双重下降而较上年度下降 1.65 个百分点外，公司其他剂型产品的毛利率均因为受产品结构变化等因素的影响而有所上升，具体情况如下：片剂产品因为受锌片、维生素 C 含片收入占比提升的影响，毛利率同比增加 1.67 个百分点；软胶囊产品因为受蓝莓叶黄素 β-胡萝卜素软胶囊和苦瓜西洋参铬软胶囊收入占比上升的影响，毛

利率同比上升 2.80 个百分点；受刺蒺藜硬胶囊、纳豆激酶硬胶囊和甜菜根粉胶囊收入占比提升的影响，硬胶囊产品的毛利率同比上升 2.89 个百分点；粉剂产品则因为受蛋白粉收入占比大幅上升的影响，毛利率较上年度上升 3.30 个百分点。

### （3）主营业务毛利率按照地区划分情况

报告期内，公司主营业务毛利率按照地区划分情况如下：

业务类型	地区	2020 年度	2019 年度	2018 年度
内销业务	境内销售（除间接出口）	46.86%	44.56%	42.53%
外贸业务	间接出口	31.84%	16.77%	20.84%
	境外销售	29.32%	25.45%	22.17%
	合计	<b>30.57%</b>	<b>22.84%</b>	<b>21.78%</b>
合计		<b>43.24%</b>	<b>40.41%</b>	<b>38.49%</b>

注：外贸业务中的间接出口业务属于境内销售，但毛利率与境外销售相似。

报告期内，公司外贸业务的毛利率低于内销业务，一方面是由于国内保健食品的生产施行批文管理制度，对行业内的生产企业要求较为严格，存在较高的产品及市场准入壁垒；另一方面，公司内销产品存在品牌溢价，而外贸产品则以散粒形式的软胶囊、片剂及硬胶囊为主，大部分由客户在境外进一步包装成最终商品，公司仅获取生产毛利，故公司内销业务的毛利率高于外贸业务的毛利率。

2020 年度，公司外贸业务毛利率较上年度出现明显提升，主要原因如下：在公司毛利率考核政策的推动下，公司外贸产品结构得到持续优化，外贸业务整体毛利率因此得到明显提升，其中间接出口业务毛利率的提升主要受锌片、维生素 K2 软胶囊等毛利率相对较高产品收入占比上升的影响；境外销售业务的毛利率提升主要因为毛利率相对较高的谷胱甘肽片以及滴剂等功能饮品的收入占比上升。

### 3、其他业务毛利率

报告期内，公司其他业务收入分别为 635.45 万元、525.53 万元和 695.13 万元，占营业收入的比例分别为 1.25%、1.05%和 1.20%，毛利率分别为 69.66%、81.42%和 83.76%，其他业务收入主要为材料销售、化妆品业务、代办业务及检

测业务等非主要经营的业务，收入及毛利占比较低，对综合毛利率的影响较小。

#### 4、不同客户毛利率存在差异的原因及合理性

公司客户按业务类别可以划分为内销客户和外贸客户，按照销售模式可以划分为合同生产客户和自主品牌客户，受不同客户面向的市场不同、产品结构不同、议价能力不同、包装及规格要求不同等因素的综合影响，公司对不同客户的毛利率存在一定的差异，具有合理性。

#### 5、毛利率与同行业上市公司的比较

报告期内，公司综合毛利率与同行业上市公司比较情况如下：

公司名称	2020 年度	2019 年度	2018 年度
仙乐健康	32.60%	32.94%	34.66%
汤臣倍健	62.82%	65.78%	67.66%
新诺威	55.66%	51.31%	49.09%
行业平均	<b>50.36%</b>	<b>50.01%</b>	<b>50.47%</b>
百合股份	<b>43.73%</b>	<b>40.85%</b>	<b>38.88%</b>

数据来源：根据各公司招股说明书或定期报告计算而得。

报告期内，公司综合毛利率与同行业上市公司之间的差异原因主要是由于销售模式及所处细分领域不同导致。公司综合毛利率低于汤臣倍健与新诺威，但高于仙乐健康，主要原因如下：

报告期内，按照销售模式划分，公司的主营业务收入 70% 左右来自合同生产业务，相较于自主品牌业务，合同生产业务毛利率较低，而汤臣倍健及新诺威的主营业务收入全部来源于自主品牌业务，因此毛利率相对较高；仙乐健康与公司销售模式相似，均以合同生产为主要销售模式，但由于公司自主品牌业务收入占比高于仙乐健康，故综合毛利率要高于仙乐健康。

### 三、现金流量情况

#### （一）经营活动产生的现金流量分析

##### 1、经营活动产生的现金流量总体变动情况

报告期内，公司经营活动现金流量详细情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	62,254.17	58,477.97	55,434.75
收到的税费返还	-	-	133.01
收到其他与经营活动有关的现金	1,728.35	1,076.57	669.42
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>63,982.52</b>	<b>59,554.54</b>	<b>56,237.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	31,028.40	29,123.47	31,554.11
支付给职工以及为职工支付的现金	7,072.26	7,191.27	6,878.02
支付的各项税费	4,675.75	4,374.50	3,902.34
支付其他与经营活动有关的现金	6,206.35	6,729.40	6,575.95
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>48,982.76</b>	<b>47,418.65</b>	<b>48,910.41</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>14,999.76</b>	<b>12,135.89</b>	<b>7,326.77</b>
<b>净利润</b>	<b>12,711.59</b>	<b>7,433.47</b>	<b>7,462.96</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额/净利润</b>	<b>1.18</b>	<b>1.63</b>	<b>0.98</b>

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 7,326.77 万元、12,135.89 万元和 14,999.76 万元，同期净利润分别为 7,462.96 万元、7,433.47 万元和 12,711.59 万元，公司 2019 年度和 2020 年度的经营活动产生的现金流量净额均高于同期净利润，经营性现金流量良好。

2018 年度，公司经营活动产生的现金流量净额略低于同期净利润，主要系当期经营性应收项目增加及经营性应付项目减少所致。

## 2、经营活动现金流量净额与净利润的具体关系

报告期内，将公司净利润调整为经营活动净现金流量的具体内容如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
<b>净利润</b>	<b>12,711.59</b>	<b>7,433.47</b>	<b>7,462.96</b>
加：资产减值准备	318.17	374.87	405.95
信用减值损失	105.35	-24.24	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,036.00	1,993.41	1,835.11
无形资产摊销	104.91	101.55	98.53
长期待摊费用摊销	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-9.52	20.10

（收益以“－”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	33.53	161.17	45.81
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	38.50	-73.43	-336.46
投资损失（收益以“－”号填列）	-43.89	-	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	90.92	70.04	153.29
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3.88	-2.52	-3.94
存货的减少（增加以“－”号填列）	235.70	545.87	-1,546.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,346.54	1,873.29	-1,979.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,719.41	-308.05	1,171.52
其他	-	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>14,999.76</b>	<b>12,135.89</b>	<b>7,326.77</b>

报告期内，公司净利润与经营活动净现金流量产生的差异主要由于折旧及摊销、存货、应收账款等科目的变动导致。

### 3、支付其他与经营活动有关的现金情况

报告期内，公司支付其他与经营活动有关的现金情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
押金、保证金及其他往来款项	423.80	241.03	668.56
销售费用类支出	3,054.08	3,460.57	3,602.82
管理费用类支出	1,414.70	1,411.11	1,212.69
研发费用类支出	1,245.92	968.60	992.50
财务费用类支出	15.15	15.94	17.78
其他	52.70	632.16	81.60
<b>合计</b>	<b>6,206.35</b>	<b>6,729.40</b>	<b>6,575.95</b>

报告期内，公司支付其他与经营活动有关的现金分别为 6,575.95 万元、6,729.40 万元和 6,206.35 万元，公司 2020 年度支付其他与经营活动有关的现金同比下降 523.05 万元，下降幅度为 7.77%，主要受公司运费政策调整以及新冠肺炎疫情期间与销售相关的差旅、客户接洽、会务等活动减少而导致的销售费用类支出下降的影响。

公司支付其他与经营活动有关的现金中存在支付给关联方的情况，具体情况

请参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、关联交易”。

## （二）投资活动产生的现金流量分析

### 1、投资活动产生的现金流量总体变动情况

报告期内，公司投资活动现金流量详细情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
收回投资收到的现金	8,001.00	-	-
取得投资收益所收到的现金	43.89	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	23.10	58.15
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	107.46	76.97	58.54
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>8,152.35</b>	<b>100.07</b>	<b>116.69</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	3,396.94	2,015.76	4,563.68
投资支付的现金	8,001.00	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>11,397.94</b>	<b>2,015.76</b>	<b>4,563.68</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,245.59</b>	<b>-1,915.69</b>	<b>-4,446.99</b>

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-4,446.99 万元、-1,915.69 万元和-3,245.59 万元。报告期内投资活动产生的现金流量净额均为负数，主要系公司当期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金金额较大所致。

### 2、购建固定资产、无形资产等长期资产现金流量形成具体资产的情况

报告期内，公司用于购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金分别为4,563.68万元、2,015.76万元和3,396.94万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金与资产负债表相关科目的匹配关系如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
加：固定资产原值增加	1,225.20	600.96	3,836.34
加：在建工程的增加	-304.69	444.26	-

加：无形资产原值增加	29.75	72.14	13.59
加：投资性房地产增加	-	-176.80	-
加：与资产相关的往来款项及进项税影响	2,323.78	-0.19	-15.16
加：本期处置资产原值（固定资产、无形资产等）	122.89	1,075.39	728.91
减：非同一控制下企业合并增加长期资产	-	-	-
减：应收票据背书转让支付工程款	-	-	-
<b>购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金</b>	<b>3,396.94</b>	<b>2,015.76</b>	<b>4,563.68</b>

报告期内，公司重大资本性支出主要包括为建设“山青口服液及半生缘口服液制造项目”和“特殊食品、饮料、糖果制品项目”等项目投入的厂房改造、购置生产设备等款项，形成的具体资产情况如下：

单位：万元

期间	资产类别	资产名称	账面原值	购入时间	核算主体
2020年度	固定资产	电梯	158.37	2020-03-16	百合股份
		电感耦合等离子体质谱仪	119.47	2020-11-24	
		埃尔法小客车	102.67	2020-12-23	
		调配系统	97.35	2020-12-23	
		热风透盘烘箱	84.96	2020-12-23	
		多列背封粉剂包装机	53.10	2020-12-23	
		高效液相色谱仪	50.44	2020-11-24	
		高效液相色谱仪	38.05	2020-11-24	
		四列背封粉包装机	35.22	2020-12-23	
		抽拉式双轴桨叶混合机	33.91	2020-08-14	
		配液系统	30.44	2020-12-22	
		自动灌装机	28.01	2020-08-14	
		厢式运输车	22.56	2020-11-10	
		软胶囊压丸机	21.24	2020-03-14	
		灌装加盖旋盖机	20.35	2020-12-23	
		电子数粒机	20.35	2020-10-23	
		电子数粒机	20.35	2020-10-23	
			16通道电子数粒机	20.35	
	小计		<b>957.19</b>	-	-
	占购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金的比例		<b>28.18%</b>	-	-
2019年度	固定资产	净化工程	216.56	2019-08-26	百合股份

		改造工程	119.28	2019-05-31	
		净化设备	94.83	2019-06-11	
		组合式净化空调机组	88.50	2019-08-26	
		重型货架	83.89	2019-12-31	
		净化系统	52.87	2019-05-31	
		可换滚筒流动层式包衣机	46.90	2019-12-13	
		自动包装计数生产线	41.81	2019-09-18	
		全自动四列粉剂包装机	35.40	2019-11-18	
		多用途乘用车	35.32	2019-07-26	
		多用途乘用车	28.77	2019-07-26	
		混合料斗	22.07	2019-05-30	
		滴剂灌装旋盖机	20.88	2019-09-24	
		净化设备	20.17	2019-06-11	
		<b>小计</b>		<b>907.25</b>	
<b>占购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金的比例</b>		<b>45.01%</b>	-	-	
2018 年度	固定资产	GMP 改造工程	629.00	2018-05-31	百合股份
		stick 整线包装	536.69	2018-08-10	
		双列选拣机	461.25	2018-09-28	
		对流分体式洁净烘箱	433.33	2018-07-04	
		GMP 改造工程	186.03	2018-05-31	
		对流分体式洁净烘箱	144.44	2018-01-18	
		污水处理工程	144.04	2018-12-29	
		净化工程	113.64	2018-11-30	
		变压器	82.80	2018-06-12	
		干法制粒机	73.08	2018-07-04	
		软胶囊压丸机	72.65	2018-07-09	
		高速旋转式压片机	72.65	2018-07-04	
		立体货架	58.21	2018-09-27	
		光电数粒机	56.62	2018-09-28	
		转轮除湿机	56.46	2018-01-20	
		口服液生产线	56.03	2018-12-31	
		混合料斗	54.70	2018-07-04	
		转轮除湿净化空调机组	53.28	2018-07-09	

	污水处理设备	50.00	2018-09-18	
	立体货架	47.41	2018-07-09	
	转轮除湿净化空调机组	47.24	2018-07-09	
	料斗清洗机	47.01	2018-07-04	
	高速压片机	45.30	2018-07-09	
	转笼干燥机	43.10	2018-07-31	
	干燥转轮	37.07	2018-08-31	
	客车	35.78	2018-05-07	
	变压器	31.46	2018-08-10	
	湿法制粒机	31.20	2018-07-04	
	多列背封自动粉剂包装机	31.03	2018-12-31	
	高效包衣机	30.17	2018-07-04	
	对夹式方锥混合机	29.91	2018-07-04	
	对夹式方锥混合机	29.91	2018-07-04	
	全自动硬胶囊充填机	29.91	2018-03-08	
	往复式枕包装机	28.45	2018-09-18	
	干燥转轮	21.85	2018-10-31	
	反渗透设备	21.79	2018-07-09	
	变压器	20.80	2018-08-10	
	<b>小计</b>	<b>3,944.29</b>	-	-
	<b>占购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金的比例</b>	<b>86.42%</b>	-	-

注：上表仅列示原值为20万元及以上的资产。

如上表所示，公司报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金主要用于购建生产经营所需的固定资产，对公司生产规模扩大、产品结构升级和市场竞争力的提升有重要的支持作用。

### 3、处置固定资产、无形资产等长期资产现金流量对应的具体资产情况

报告期内，公司处置固定资产、无形资产等长期资产现金流量对应的具体资产情况如下：

单位：万元

期间	资产类别	资产名称	账面原值	处置时净值	处置价款	核算主体
2020年度	-	-	-	-	-	-

	小计		-	-	-	-
	占处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额的比例		-	-	-	-
2019年度	运输工具	大客车	41.77	2.09	8.60	百合股份
		别克商务车	26.60	1.33	6.15	
		别克商务车	36.09	6.80	8.35	
	小计		<b>104.47</b>	<b>10.22</b>	<b>23.10</b>	
	占处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额的比例		-	-	<b>100.00%</b>	-
2018年度	电子设备	空调	8.08	0.40	0.70	百合股份
	机器设备	喷雾干燥全套设备	95.92	4.80	5.00	
		软胶囊压丸机	61.54	18.67	4.00	
		软胶囊包装设备	29.29	1.46	1.50	
		热风循环烘箱	17.09	8.43	1.67	
		全自动胶囊充填机	15.00	0.75	1.00	
		全自动胶囊充填机	12.82	2.16	3.00	
		除湿机	8.33	0.42	0.63	
		胶囊定型干燥机	7.91	0.74	1.00	
		光电数粒装袋机	7.69	1.85	2.50	
		湿法混合制粒机	7.20	0.36	0.40	
		湿法混合制粒机	6.32	0.82	1.50	
		除湿机	6.10	-	0.15	
		水浴式双向搅拌化胶罐	6.01	0.30	1.00	
		喷码机	5.90	0.86	1.10	
		水溶式双向搅拌化胶罐	5.58	1.30	1.50	
		立式圆瓶不干胶贴标机	5.50	-	0.30	
		常压热水供暖锅炉	5.28	1.73	1.50	
	摇摆式整粒机	5.13	0.66	1.00		
	其他设备	模具	14.70	2.13	0.10	
	小计		<b>331.39</b>	<b>47.84</b>	<b>29.55</b>	
占处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额的比例		-	-	<b>50.82%</b>	-	

注：上表仅列示原值为5万元及以上的资产。

报告期内，公司处置的固定资产主要为日常更新、淘汰的机器设备、运输工具等，对投资活动产生的现金流量净额影响较小。

### （三）筹资活动产生的现金流量分析

报告期内，公司筹资活动现金流量详细情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,352.00	2,352.00	1,440.00
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>2,352.00</b>	<b>2,352.00</b>	<b>1,440.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,352.00</b>	<b>-2,352.00</b>	<b>-1,440.00</b>

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额分别为-1,440.00 万元、-2,352.00 万元和-2,352.00 万元，主要系公司向股东分配股利所致。

### 四、非经常性损益

报告期各期，公司非经常性损益的具体内容及其对当期经营成果的影响情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
非流动性资产处置损益	-33.53	-151.65	-65.92
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）	997.57	560.85	527.06
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-70.00
委托他人投资或管理资产的损益	43.89	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81.78	-525.35	-22.87
其他符合非经营性损益定义的损益项目	14.50	10.24	-
<b>非经常性损益总额</b>	<b>1,104.21</b>	<b>-105.90</b>	<b>368.28</b>

减：非经常性损益的所得税影响数	121.76	22.23	8.43
<b>非经常性损益净额</b>	<b>982.45</b>	<b>-128.14</b>	<b>359.85</b>
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	-	-
<b>归属于公司普通股股东的非经常性损益</b>	<b>982.45</b>	<b>-128.14</b>	<b>359.85</b>
归属于公司普通股股东的净利润	12,711.59	7,433.47	7,462.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11,729.14	7,561.60	7,103.11
<b>归属于公司普通股股东的非经常性损益占归属于公司普通股股东的净利润的比例</b>	<b>7.73%</b>	<b>-1.72%</b>	<b>4.82%</b>

报告期内，公司归属于普通股股东的非经常性损益占归属于普通股股东的净利润的比例分别为 4.82%、-1.72% 和 7.73%，对公司净利润存在一定影响。公司非经常性损益主要为计入当期损益的政府补助，2019 年度，由于公司其他营业外支出较高，导致当年度归属于公司普通股股东的非经常性损益相较上年度下降较大；2020 年度，公司归属于公司普通股股东的非经常性损益占净利润比例较高，主要系公司计入当期损益的政府补助金额较高导致。

## 五、资本性支出分析

### （一）重大资本性支出情况

报告期内，公司的重大资本支出主要用于购建固定资产、无形资产和其他长期资产，各期的支出分别为 4,563.68 万元、2,015.76 万元和 3,396.94 万元，该等支出主要用于生产厂房改造、购置生产设备等。

上述资本性支出均围绕公司主营业务进行，有利于提高公司产品的产能、增强盈利能力、提升核心竞争力。

### （二）未来可预见的重大资本性支出计划及资金需求量

截至本招股说明书签署日，在未来可预见的时间内，除本次发行募集资金投资项目外，公司无其他可预见的重大资本性支出。本次发行募集资金投资项目的情况请参见本招股说明书“第十三节 募集资金运用”。

## 六、公司经营优势、困难及未来趋势分析

### （一）公司的主要优势和困难分析

公司的主要优势和困难情况请参见本招股说明书“第六节 业务和技术”之“三、公司在行业中的竞争地位”之“（二）发行人的竞争优势”和“（三）发行人的竞争劣势”。

### （二）未来影响公司财务状况和盈利能力的因素分析

#### 1、营养保健食品需求持续增长

随着人们生活水平的提高和健康意识的增强，营养保健食品已逐渐成为日常生活中的普通消费品，甚至成为必需品，消费需求的刚性不断增强，消费群体向普通民众扩展的速度不断加快，市场规模也不断增长。根据 Nutrition Business Journal 数据，2011 年我国膳食补充剂行业消费规模为 106.43 亿美元，到 2019 年增加至 210.71 亿美元，年均复合增长率为 8.91%，高于同期全球膳食补充剂行业的增长水平。因此，随着消费者对营养保健食品需求的增强，公司产品市场需求呈现稳定发展的态势。

#### 2、公司较为明显的核心竞争优势

公司专业从事营养保健食品的研发、生产和销售。历经多年的沉淀与积累，公司现拥有软胶囊、硬胶囊、片剂、粉剂、口服液、滴剂、瓶装饮品及袋装饮品等多剂型现代化生产线，可生产保健食品、特殊膳食用食品等产品。公司作为营养保健食品行业具有较强竞争力的企业之一，在研发创新、产品结构、生产规模、生产管理、质量认证及品牌营销等方面形成了自己独特的核心竞争优势，这些优势将保证公司的持续盈利能力和较高的利润水平，成为公司未来持续发展的基石。

## 七、其他事项说明

截至本招股说明书签署日，公司重大担保和诉讼事项、公司的资产负债表日后事项、或有事项及承诺事项等请参见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“十二、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项”。除此之外，公司

不存在其他重大期后事项、或有事项。

## 八、本次发行对即期回报摊薄的影响及公司采取的填补措施

为保护投资者利益，增强公司的盈利能力和持续回报能力，按照《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）和《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）的规定，以及中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》的相关要求，经2019年年度股东大会决议，公司审议通过了公司本次融资填补被摊薄即期回报措施及相关承诺等事项。

### （一）本次发行募集资金到位当年每股收益相对上年度每股收益的变动趋势

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

期间	报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
			基本	稀释
2020年度	归属于普通股股东的净利润	24.25%	2.65	2.65
	扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	22.38%	2.44	2.44

根据本次发行方案，公司拟向公众投资者发行1,600万股股票，占发行后总股本的比例为25%，本次发行完成后公司的总股本将由4,800万股增至6,400万股，股本规模将有所增加。

本次发行募集资金将在扣除发行费用后陆续投入到“总部生产基地建设项目”、“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”、“研发中心升级建设项目”、“营销区域中心建设项目”以及“补充流动资金项目”，以推动公司主营业务发展。由于募集资金的投资项目具有一定的建设周期，且产生效益尚需一定的运行时间，无法在发行当年即产生预期效益。综合考虑上述因素，本次发行募集资金到位后，公司的总股本将会增加，募集资金投资项目的扩产以及效益增长无法在短期内实现，公司的净利润在发行当年难以获得相应幅度的增长，预计扣

除非经常性损益后的基本每股收益/稀释每股收益将低于上年度水平，致使公司募集资金到位当年即期回报被摊薄。

## （二）本次融资的必要性和合理性

本次发行募集资金拟投资于“总部生产基地建设项目”、“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”、“研发中心升级建设项目”、“营销区域中心建设项目”以及“补充流动资金项目”。上述募集资金项目达产后，公司在扩充产能、优化产品结构、提升研发创新能力等领域将获得长足发展，从而进一步提升自身核心竞争力与持续盈利能力。关于本次发行募集资金投资项目的必要性、合理性，具体请参见本招股说明书“第十三节 募集资金运用”之“四、募集资金投资项目具体情况”。

## （三）本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系

自成立以来，公司专注于营养保健食品的研发、生产、销售。本次发行募集资金投资项目“总部生产基地建设项目”、“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”、“研发中心升级建设项目”及“营销区域中心建设项目”均围绕公司主营业务进行。

总部生产基地建设项目通过新建固体制剂生产车间、软胶囊生产车间，提高软胶囊、硬胶囊、片剂、粉剂等系列产品的产能，解决公司产能瓶颈问题。其次，通过引进先进设备建造自动化与智能化水平较高的生产线、包装车间与仓库，提高公司智能制造水平。本项目依靠公司领先的研发水平，引进国内外先进生产设备，形成从研发到生产的无缝链接绿色通道，真正做到产学研相结合，生产出质量稳定安全优质的产品。

新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目通过新建功能饮品生产车间来提高口服液、滴剂、瓶装饮品、袋装饮品等产品的产能，以进一步优化公司产品矩阵，满足年轻群体对功能饮品的消费需求，从而丰富公司收入结构，巩固市场竞争地位。同时，项目将购置自动洗瓶填充旋牙封盖机、自动加热杀菌冷却机等先进设备，引进软袋生产线、塑料瓶装饮品灌装生产线等全自动生产线，大力提升产品生产效率及智能化水平，从而降低生产成本，实现生产效益最大化。

研发中心升级建设项目是为适应不断变化的市场需求和公司未来发展需要，对现有研发体系的完善与升级。首先，公司将新设专属于研发部的中试车间，为研发创造良好的硬件环境。其次，项目通过进一步升级研发检测实验室，来满足现有产品和新产品的研发检测需求。同时，针对营养保健食品行业发展趋势，公司把乳糖开发、乳剂开发、滴剂开发、膏剂开发、能量棒等运动营养品类开发作为未来研发方向。项目建成后，公司将进一步提高研发实力，通过培养和引进高端技术人才，加快自主创新、产品升级及科技成果转化的步伐，从而提升公司整体竞争实力。

营销区域中心建设项目符合公司未来发展战略，是对现有营销策略的优化提升。首先，公司将设立威海营销总部、杭州电商服务中心、广州品牌运营中心，完善公司营销网络布局，通过建立各营销区域中心，进一步拓展公司营销渠道的深度和广度，提升公司的品牌影响力，提高产品市场占有率。其次，通过开展线上与线下市场推广活动，提高公司品牌宣传力度，进一步扩大销售规模。项目建成后，公司的品牌及渠道核心竞争力将得到进一步的构建，市场地位将得到进一步提高。

综上所述，募集资金投资项目与公司的主营业务联系紧密，有助于进一步巩固和扩大公司主营业务的市场份额，从而提升公司的综合竞争优势。

#### **（四）募集资金投资项目在人员、技术、市场等方面的储备情况**

长期以来，公司始终专注于营养保健食品的研发、生产、销售及服务，积累了丰富的管理经验及技术水平，培养了一批具有丰富经验的研究开发团队及生产技术人员。公司本次发行募集资金投资项目是对现有业务体系的发展、提高和完善，与公司的管理和技术水平及日常生产经营相适应。

##### **1、人员储备情况**

在人才培养方面，公司与中国科学院青岛生物能源与过程研究所、中国水产科学研究院黄海水产研究所、中国海洋大学等多所单位和院校建立产学研合作，通过联合申报项目、技术合作等多种方式，为研发部的科研创新和人才储备奠定基础。目前公司研发部已形成了一批人员结构稳定、经验丰富、创新能力突出的

研发团队，截至 2020 年 12 月 31 日，公司已有技术研发人员 106 人，占公司员工总数的比例达 11.46%。同时，公司建立了高质量的人才引进机制，通过优厚的待遇、有效的激励制度和良好的企业文化，为不断引进优秀人才建立良好的渠道。

## 2、技术储备情况

在经营发展过程中，公司一贯重视技术开发的研究和积累，始终把技术创新作为企业的重大经营方针之一。公司建有符合 CNAS 实验室认可标准的检测中心，并引进了国内外先进的气相、液相、重金属等化验检测设备，目前也已经熟练掌握国内领先的混悬软胶囊及凝胶糖果内容物体系稳态技术、粉体抗结稳定性生产技术以及改善纯油脂软胶囊货架期稳定技术等核心技术，并全部实现转化。同时，公司在植物软胶囊、咀嚼软胶囊及肠溶软胶囊研究技术等领域处于全国领先水平，营养保健食品的配方数量也领先全国同行。截至本招股说明书签署日，公司拥有发明专利 25 项，保健食品批准证书 71 项，保健食品备案凭证 484 项，覆盖了增强免疫力、辅助降血脂、辅助改善记忆、缓解视疲劳以及改善睡眠等 18 项保健功能，是行业内拥有保健食品配方最多的企业之一。

## 3、市场储备情况

近年来，我国营养保健食品行业保持快速发展态势。根据国家统计局数据，近些年我国居民人均医疗保健消费支出保持稳定增长趋势，从 2014 年 1,045 元增加至 2019 年 1,902 元，占人均消费总支出的比例也从 6.90% 提升至 8.80%。与此同时，Nutrition Business Journal 数据显示，2011 年我国膳食补充剂行业消费规模为 106.43 亿美元，至 2019 年增加至 210.71 亿美元，年均复合增长率为 8.91%。这说明随着医药卫生体制改革的深入和人们自身保健意识的提高，消费者对营养保健食品的需求不断增加。随着我国经济的进一步发展，消费者购买力将不断提高，营养保健食品潜在市场将会更大。

未来，公司将继续深耕营养保健食品行业，抓住营养保健食品行业发展机遇。与此同时，公司盈利能力在报告期内稳步提升，产品质量在市场中得到了广大客户的认可与青睐，树立了良好的品牌信誉度与美誉度，为公司积累了一批关系稳定、需求量大的客户群体。快速增长的市场以及优质的客户资源有助于公司持续

的市场拓展和募集资金投资项目的顺利实施。

### （五）本次发行填补被摊薄即期回报的措施

本次发行完成后，公司股本扩大、净资产将大幅增加，在募集资金投资项目尚未达产的情况下，公司的每股收益和加权平均净资产收益率在短期内将出现一定幅度的下降，投资者面临即期回报被摊薄的风险。为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司承诺将采取如下措施实现业务可持续发展从而增加未来收益，以填补被摊薄即期回报。

#### 1、公司现有业务板块运营状况、发展态势、面临的主要风险及改进措施

公司是一家专业从事营养保健食品的研发、生产和销售的国家高新技术企业，拥有软胶囊、硬胶囊、片剂、粉剂、口服液、滴剂、瓶装饮品及袋装饮品等现代化生产线，可生产普通营养食品、保健食品、特殊膳食用食品等产品。截至本招股说明书签署日，公司共获得了 25 项发明专利，71 项保健食品批准证书，484 项保健食品备案凭证。2018-2020 年度，公司营业收入从 50,748.20 万元增长至 57,828.72 万元，年均复合增长率为 6.75%，呈现出稳步增长的趋势。随着《保健食品注册与备案管理办法》的施行，我国保健食品行业正式步入“注册制”与“备案制”双轨并行时代，行业整合加速，保健食品的监管也日趋严格，公司面临着行业竞争激烈、产品质量和食品安全等风险。

为强化主营业务，持续提升核心竞争能力与持续盈利能力，有效防范和化解主要风险，公司将在巩固现有业务优势的基础上，通过灵活的销售策略积极开拓新客户，对关键工序严格执行检测、审核、放行程序，及时反馈质量信息，及时纠正可能发生的偏差，确保产品质量可控。同时，公司将继续发展各项业务，全方位提升自身核心竞争力，把握市场机遇，努力降低本次发行对股东即期回报摊薄的影响。

#### 2、提高公司日常运营效率、降低公司运营成本，提升公司经营业绩的具体措施

（1）加快募集资金投资项目投资进度，强化募集资金管理，提高募集资金使用效率

公司本次募集资金投资项目符合国家产业政策和公司的发展战略，具有良好的市场前景。随着募集资金投资项目逐步投入，公司的盈利能力和经营业绩将会提升，有助于填补本次发行对股东即期回报的摊薄。公司将加快募集资金投资项目的建设速度，确保募集资金投资项目尽早建成，提升以后年度的股东回报，降低本次发行导致的股东即期回报摊薄的风险。

公司已制定《募集资金管理制度》，募集资金到位后将存放于公司开设的专项账户中。公司将定期检查募集资金使用情况确保募集资金得到合法合规使用。公司将通过有效运用本次募集资金，改善融资结构，提升盈利水平，进一步加快项目效益的释放，增厚未来收益，以填补股东即期回报下降的影响。

### **（2）加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力**

公司将规范经营管理，加强内部协调与控制。一方面，公司将进一步优化组织结构与工作流程，发挥各部门间的协同效应，以全方位提升经营效率。另一方面，公司将加强预算管理、费用管理和投资管理等，全面提升公司的日常经营效率，降低公司运营成本，提升公司的盈利能力。

### **（3）完善利润分配政策，优化投资回报机制**

为建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对利润分配做出制度性安排，保证利润分配政策的连续性和稳定性，公司根据证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的相关要求制定了公司章程。《公司章程（草案）》明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。

### **（4）其他方式**

公司承诺未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，并参照上市公司较为通行的惯例，继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的各项制度并予以实施。

上述填补被摊薄即期回报措施的实施，有利于增强公司的核心竞争力和持续盈利能力，增厚未来收益，填补股东回报。然而，由于公司经营面临的内外部风

险客观存在，本公司特别提醒广大投资者，上述措施的实施不等于对公司未来利润做出保证。

#### **（六）本次发行填补被摊薄即期回报的承诺**

公司董事、高级管理人员对上述填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行作出的承诺如下：

1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或个人进行利益输送，也不采用其他方式损害公司利益；

2、本人承诺对自身的职务消费行为进行约束；

3、本人承诺不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；

4、本人承诺将尽职促使公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；

5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺将尽职促使公司未来拟公布的股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；

6、本承诺出具日后，若监管机构作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构相关规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；

7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本人对此作出的任何有关填补被摊薄即期回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

公司控股股东、实际控制人刘新力除遵守上述承诺外，补充作出以下承诺：“不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。”

#### **（七）保荐机构对公司关于首次公开发行股票摊薄即期回报的影响分析及填补措施等相关事项的核查情况**

经核查，保荐机构认为：发行人关于本次发行对即期回报的摊薄影响分析具备合理性，发行人填补即期回报的措施及控股股东、实际控制人、董事、高级管

理人员所做出相关承诺事项符合《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）等相关文件中关于保护小投资者合法权益的精神及要求。

## 九、财务报表项目比较数据变动幅度超过 30%以上的情况及原因

### （一）2020 年度与 2019 年度比较情况

单位：万元

项目	2020 年度/2020 年 12 月 31 日	2019 年度/2019 年 12 月 31 日	变动幅度	变动原因
货币资金	38,469.83	29,195.02	31.77%	主要系经营活动产生的现金流入净额增加所致
应收账款	2,099.41	1,209.50	73.58%	主要系期末存在账期客户的销售规模增加所致
其他应收款	25.96	45.26	-42.64%	主要系核销部分应收押金款项所致
在建工程	139.57	444.26	-68.58%	主要系年初在安装设备完成安装调试转入固定资产所致
递延所得税资产	197.44	288.36	-31.53%	主要系以前年度未抵扣费用减少所致
其他非流动资产	2,156.95	395.71	445.09%	主要系本期预付设备款和土地款增加所致
预收款项	-	3,554.02	-100.00%	公司本期执行新收入准则，将预收货款余额调整至合同负债和其他流动负债所致
合同负债	3,286.15	-	100.00%	系公司本期执行新收入准则所致
应交税费	878.75	471.15	86.51%	主要系应交企业所得税增加所致
其他应付款	1,348.95	2,749.60	-50.94%	主要系应付股利减少所致
其他流动负债	362.28	-	100.00%	系公司本期执行新收入准则所致
预计负债	-	50.86	-100.00%	系根据 2020 年 4 月 29 日《(2018)粤 73 民终 2687 号判决书》，公司履行诉讼判决，支付默沙东公司经济损失 50.00 万元及上诉受理费 8,550 元
递延所得税负债	1.34	5.22	-74.28%	系非同一控制企业合并资产评估增值产生的应纳税暂时性差异减少所致

盈余公积	5,558.63	4,253.51	30.68%	系提取法定盈余公积增加所致
未分配利润	40,803.40	30,392.79	34.25%	主要系公司净利润增长所致
财务费用	53.66	-57.49	-193.32%	主要系报告期内汇率大幅波动导致汇兑净损失变动所致
其他收益	1,012.08	571.09	77.22%	主要系政府补助增加所致
投资收益	43.89	-	100.00%	主要系理财收益增加所致
信用减值损失	-105.35	24.24	-534.59%	主要系应收账款坏账损失减少所致
资产处置收益	-	9.52	-100.00%	主要系固定资产处置减少所致
营业外支出	61.23	795.27	-92.30%	主要系 2019 年度发生一笔罚款支出所致
所得税费用	2,090.16	1,262.61	65.54%	主要系利润总额增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	1,728.35	1,076.57	60.54%	主要系收到的政府补助增加所致
收回投资收到的现金	8,001.00	-	100.00%	主要系理财资金收回所致
取得投资收益收到的现金	43.89	-	100.00%	主要系理财收益增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	23.10	-100.00%	主要系固定资产处置收到的现金减少所致
收到其他与投资活动有关的现金	107.46	76.97	39.62%	主要系财务费用-利息收入增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,396.94	2,015.76	68.52%	主要系长期资产购置支出上升所致
投资支付的现金	8,001.00	-	100.00%	主要系理财资金支出所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-127.36	-14.14	800.68%	主要系汇率变动影响所致

**（二）2019 年度与 2018 年度比较情况**

单位：万元

项目	2019 年度/2019 年 12 月 31 日	2018 年度/2018 年 12 月 31 日	变动幅度	变动原因
货币资金	29,195.02	21,340.95	36.80%	经营活动产生的现金流入净额增加
应收票据	-	1,962.85	-100.00%	会计政策变更所致
应收账款	1,209.50	2,210.87	-45.29%	主要系年末来自美国地区销售收入减少，应收账款余额随之下降
应收款项融资	914.87	-	100.00%	会计政策变更所致
其他应收款	45.26	91.32	-50.44%	主要系收回员工备用金

投资性房地产	20.82	171.87	-87.89%	部分租赁房产租赁期满，用途变更为自用，转回固定资产和无形资产
在建工程	444.26	-	100.00%	主要系部分机器设备未完成安装调试验收手续，未达到可使用状态
应交税费	471.15	1,033.68	-54.42%	主要系应交增值税减少所致
递延所得税负债	5.22	7.74	-32.54%	非同一控制企业合并资产评估增值产生的应纳税暂时性差异减少
财务费用	-57.49	-318.68	-81.96%	汇率大幅波动导致汇兑净损失变动所致
信用减值损失	24.24	-	100.00%	会计政策变更所致
资产处置收益	9.52	-20.10	-147.36%	固定资产处置收益增加
营业外收入	108.75	76.41	42.33%	主要系罚款利得和核销无需支付的应付账款增加所致
营业外支出	795.27	154.09	416.12%	主要系罚款支出增加导致
收到的税费返还	-	133.01	-100.00%	出口退税减少
收到其他与经营活动有关的现金	1,076.57	669.42	60.82%	主要系收到的押金、保证金和往来款项增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23.10	58.15	-60.28%	固定资产处置收到的现金增加
收到其他与投资活动有关的现金	76.97	58.54	31.47%	财务费用-利息收入增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,015.76	4,563.68	-55.83%	设备购置支出下降
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,352.00	1,440.00	63.33%	股利支出增加
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14.14	196.18	-107.21%	因汇率变动收到款项减少

## 十、财务报告审计截止日后的主要财务信息及经营状况

### （一）会计师事务所的审阅意见

公司财务报告审计截止日为2020年12月31日，根据《关于首次公开发行股票并上市公司招股说明书财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况信息披露指引（2020年修订）》，申报会计师对公司2021年3月31日的合并及母公司资产负债表，2021年1-3月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流

量表以及财务报表附注进行了审阅，并出具了容诚专字[2021]100Z0204号《审阅报告》，发表意见如下：

“根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映百合股份 2021 年 3 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年 1-3 月的合并及母公司经营成果和现金流量。”

## （二）发行人的专项说明

公司董事、监事、高级管理人员已对公司 2021 年第一季度未经审计的财务报表进行了认真审阅并出具专项声明，保证公司披露的 2021 年第一季度的财务报表所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性及完整性承担个人及连带责任。

公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人已对公司 2021 年第一季度未经审计的财务报表进行了认真审阅并出具专项声明，保证公司披露的 2021 年第一季度的财务报表所载资料真实、准确、完整。

## （三）财务报告审计截止日后的主要财务信息及变动情况

### 1、合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动幅度
资产总额	74,561.87	72,785.19	2.44%
负债总额	14,754.48	14,777.45	-0.16%
所有者权益	59,807.39	58,007.74	3.10%
归属于母公司所有者权益	59,807.39	58,007.74	3.10%

截至 2021 年 3 月 31 日，公司资产总额为 74,561.87 万元，较上年末增长 2.44%，主要因为公司为建设新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目预付的土地出让金、工程款和设备款等增加，导致公司 2021 年 3 月末其他非流动资产较上年末增长 110.29%。

### 2、合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2021年1-3月	2020年1-3月	变动幅度
营业收入	14,452.44	9,809.62	47.33%
营业利润	3,742.15	2,342.23	59.77%
利润总额	3,755.28	2,337.44	60.66%
归属于母公司所有者的净利润	3,239.66	2,000.33	61.96%
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	2,792.68	1,669.42	67.28%

受新冠肺炎疫情的影响，公司及客户供应商在 2020 年春节后均较以往延迟复工，同时新冠肺炎疫情的爆发也影响了公司产品在药店、商超等传统线下渠道以及外贸渠道的正常销售，造成公司产品的下游市场需求出现一定程度的下滑或延迟，因此公司 2020 年一季度营业收入及利润规模均相对较小。随着国内新冠肺炎疫情的有效控制以及终端消费者对营养保健食品的消费需求大幅增加，公司经营情况得到有效改善，公司 2021 年一季度营业收入和净利润因此较上年同期实现较大幅度增长。

### 3、合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2021年1-3月	2020年1-3月	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	4,403.68	2,631.84	67.32%
投资活动产生的现金流量净额	-2,706.45	-214.43	1162.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,440.00	-1,440.00	-
现金及现金等价物净增加额	227.96	991.52	-77.01%

2021 年 1-3 月，公司经营活动产生的现金流量净额为 4,403.68 万元，较去年同期上升 67.32%，主要由于公司营业收入较上年同期实现大幅增长，销售回款相应大幅增加。

2021 年 1-3 月，公司投资活动产生的现金流量净额为-2,706.45 万元，投资活动净流出同比大幅增加，主要系新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目的投资支出增加所致。

### 4、非经常性损益明细表

单位：万元

项目	2021年1-3月	2020年1-3月	变动幅度
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）	446.51	342.56	30.35%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5.15	-4.79	-207.52%
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23.17	0.28	8174.45%
<b>非经常性损益总额</b>	<b>474.83</b>	<b>338.05</b>	<b>40.46%</b>
减：非经常性损益的所得税影响数	27.85	7.14	290.08%
<b>非经常性损益净额</b>	<b>446.98</b>	<b>330.91</b>	<b>35.08%</b>
减：归属于少数股东的非经常性损益净额	-	-	-
<b>归属于公司普通股股东的非经常性损益净额</b>	<b>446.98</b>	<b>330.91</b>	<b>35.08%</b>

#### （四）财务报告审计截止日后的经营状况

财务报告审计截止日至本招股说明书签署日，公司经营情况、财务状况良好，业务发展正常，公司经营模式、主要原材料的采购价格、主要产品的销售价格、主要客户及供应商的构成、税收政策以及其他可能影响投资者判断的重大事项方面未发生重大不利变化。

2021年1-6月，公司经营情况预计不会发生重大变化，经营业绩稳定。根据行业发展情况、2021年1-3月的经营情况、与主要客户签署的框架协议和执行情况以及过往经验，公司预计2021年1-6月营业收入为29,102.41万元-31,302.85万元，相比上年同期变动幅度为18.03%-26.95%；预计归属于母公司所有者的净利润为5,836.61万元-6,277.92万元，相比上年同期变动幅度为15.78%-24.53%；预计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为5,389.63万元-6,051.28万元，相比上年同期变动幅度为20.37%-35.14%。

公司上述2021年上半年业绩预计情况为公司初步测算数据，未经申报会计师审计或审阅，不构成盈利预测或业绩承诺。

## 第十二节 未来发展规划

### 一、公司发展战略

公司将继续围绕“做一家受人尊重的企业，做一生良心质量的产品”的企业愿景以及“以慎重的科学态度，严谨的生产管理，打造出适合人类的营养保健食品，为人类的健康事业做出贡献”的企业使命，为客户提供高品质的营养保健食品。在营养保健食品市场快速发展的背景下，公司将以研发创新为导向，紧跟市场发展趋势，积极开发下一代营养保健食品，巩固并强化公司在营养保健食品制造领域的优势地位。公司未来的目标是通过持续研发、制造科学、安全的营养保健食品，致力打造全球专业的营养保健食品工厂。

公司坚持自主品牌战略，在为国内外营养保健食品品牌运营商提供合同生产的同时，还积极发展自主品牌。目前公司已拥有“百合康”、“福仔”、“鸿洋神”及“足力行”等自主品牌，分别针对家庭、婴幼儿、高端人士和中老年人等不同类型的消费群体，未来还将加强运动营养食品、婴幼儿辅助食品、特殊医学用途配方食品等系列产品的开发力度，完成对老产品的优化升级及新产品的全功能覆盖，形成品类齐全、满足不同消费者需求的产品结构。

### 二、公司主要发展计划

公司将继续秉承“一切为了健康”的企业核心价值观，坚持走营养保健食品专业化发展路线。未来三年内，公司计划完成“总部生产基地建设项目”、“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”、“研发中心升级建设项目”和“营销区域中心建设项目”。公司将以“工业 4.0”为契机，以智能制造为目标，着力打造保健智慧工厂，提高公司生产经营效率与效益；同时还将加大技术研发投入，提升研发成果的转化能力；在营销渠道上，公司将设立威海营销总部、杭州电商服务中心、广州品牌运营中心，新增营销人员与办公设备，开展线上与线下市场推广活动，在提升服务质量的同时，拓展新业务，进一步增强公司竞争力。

### 三、实现上述目标拟采取的措施

为达成公司的总体发展战略和目标，公司将采取以下措施以进一步提升核心

竞争优势，具体措施如下：

### （一）生产方面

公司将加快自动化建设的步伐，在现有的基础上引进更先进的生产理念、生产工艺和生产设备设施等，逐步使用更先进的自动化系统来提高产量、降低成本及质量风险。公司将逐步对生产进行数字化管理，从现有自动化设备上提取有用信息形成生产大数据，将自动化的硬件配以智能化的数字信息，形成体系的柔性化、智能制造，从而提高产品的竞争力。

### （二）研发方面

公司将加大科研投入，在完善现有产品结构的基础上，开发适合细分市场的新产品；将加强与高校、科研院所的紧密合作，加大前瞻性技术研究，不断优化生产工艺和产品配方；同时，公司将优化研发流程，完善研发组织建设及研发团队建设，优化研发与市场信息反馈机制，在市场需求、技术创新以及研发规划之间形成高效、及时的互动平台。

### （三）市场方面

公司坚持以市场需求为出发点，洞察国内外营养保健食品发展新趋势、新技术、新领域，不断优化现有产品结构，适应市场需求。公司将充分识别客户需求，坚持新产品研发的持续投入，以完善公司核心产品结构，巩固公司在营养保健食品领域的优势地位并提高品牌知名度。

### （四）营销方面

在市场开拓方面，公司将在加强与国内外知名的营养保健食品企业合作的基础上，进一步拓展国内外市场，完善公司现有的业务布局，逐步向全球专业的营养保健食品工厂的发展目标奋进。

公司将在威海、杭州、广州分别设立营销总部、电商服务中心、品牌运营中心，完善公司营销区域中心战略布局，为客户提供更及时、更全面、更贴心的技术与应用咨询服务，保障公司业务的有序开展，提高用户满意度。借助新的区域中心，公司将积极开拓新客户，增强公司的销售开发力度，提升营销服务的广度

与深度。

### （五）人才方面

人才是公司最宝贵的资源，是可持续发展的基础。公司将加大人才引进力度，尤其是引进研发人才、营销人才和高级管理人才。公司将完善持续学习和多层次培训机制，打造一个具有学习力、创新力、执行力的团队。此外，公司还将设置更富有竞争力的持续激励与考核机制，强化岗位责任，打造企业价值与员工行为方向一致的高凝聚力文化内核。

### （六）管理方面

公司将进一步完善治理结构，建立科学有效的决策机制和内部管理机制，实现决策科学化，运行规范化。随着公司规模不断发展，各项投资活动的实施，公司将适时调整组织机构设置，建立起科学、合理、高效的管理模式。此外，公司将在现有的产品质量控制体系基础上，进一步优化业务流程，提高管理效率，持续改善服务品质。

## 四、拟定计划所依据的假设条件

公司在拟定业务发展目标时，主要依据以下假设条件：

- 1、本次股票发行顺利完成，募集资金能够及时足额到位，且本次募集资金投资项目可以有效地实施；
- 2、公司所处的宏观经济、政治、法律和社会环境处于正常发展的状态，并没有对公司发展具有重大影响的不可抗力力的发生；
- 3、公司各项经营业务所遵循的国家及地方的现行法律、法规、行业政策无重大改变；
- 4、公司所在行业及其领域的市场处于正常发展的状态，行业没有出现重大的调整和波动，并没有出现重大的市场突变情形；
- 5、公司现有的竞争力和竞争优势得以继续保持，并且公司的管理经营水平能够适应公司的生产规模和经营规模的发展；

6、无其他不可抗力及不可预见因素造成的重大不利影响。

## 五、实施过程中可能面临的主要困难

在募集资金到位之前，由于融资渠道较窄，公司业务发展所需要资金基本上通过自有资金和银行贷款解决，因此资金短缺是公司实施上述规划的最大障碍。募集资金到位后，在较大规模资金运用和公司较快扩张的背景下，公司在战略规划、组织设计、机制建立、资源配置、运营管理、市场开拓，特别是资金管理和内部管理控制等方面都将面临更大挑战。

## 六、实现上述计划拟采用的方法和途径

为确保顺利实施发展规划，公司将进一步完善法人治理结构，促进管理升级和体制创新；培养和引进业务骨干和管理人才，建立起能够适应现代化管理和未来发展需要的高水平员工队伍；加强内部管理，严格控制各项费用；尽快成功上市，加快募集资金投资项目的建设进度，使其尽快成为完成公司发展规划的推动力。

上述发展计划的实施，将使公司主营业务得到全方位的发展，使公司的营销网络及品牌核心能力大大提升，公司的竞争力和综合实力大幅提高，有助于巩固公司在行业内的地位。公司的发展规划和各项新投资项目与现有业务紧密相关，公司现有业务的经验积累、较为成熟的营销网络和良好的客户基础和品牌基础，将成为新投资项目成功的保障。

## 七、发展计划与现有业务的关系

公司上述业务发展规划是在公司对现有业务发展状况、对营养保健食品行业的经营经验和市场地位进行深入研究和分析的基础上，充分考虑行业发展状况和趋势拟定的。公司现有业务发展情况及趋势是制定公司业务发展规划的重要依据，也是公司业务发展规划顺利实现的基础。

## 第十三节 募集资金运用

### 一、募集资金运用概况

本次发行募集资金投资项目将投资于本公司主营业务，包括：“总部生产基地建设项目”、“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”、“研发中心升级建设项目”、“营销区域中心建设项目”以及“补充流动资金项目”。

#### （一）募集资金投资项目

本次发行募集资金投向经公司 2019 年年度股东大会和 2021 年第二次临时股东大会审议确定，由董事会负责实施。实际募集资金扣除发行费用后的净额全部用于与公司主营业务相关的项目，本次发行募集资金拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资金额	募集资金投入金额
1	总部生产基地建设项目	24,154.90	24,154.90
2	新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目	17,800.00	16,595.00
3	研发中心升级建设项目	8,371.72	8,371.72
4	营销区域中心建设项目	4,069.50	4,069.50
5	补充流动资金项目	8,000.00	8,000.00
合计		62,396.12	61,191.12

#### （二）实际募集资金量与投资项目需求出现差异时的安排

在本次发行募集资金到位前，公司将根据项目进度的实际情况，暂以自有资金或负债方式筹集资金先行投入，本次发行募集资金到位后，再予以置换。如本次发行的实际募集资金量少于投资项目资金需求量，公司将以自有资金或银行贷款解决，或由董事会按照项目的轻重缓急顺序，调整并最终决定募集资金使用的优先顺序及各项目的具体投资额。

#### （三）本次募集资金专户存储制度的建立及执行情况

公司已制定《募集资金管理制度》，对募集资金存放、使用、用途变更、管理与监督作出明确规定。公司将严格遵循公司《募集资金管理制度》的规定，本次募集资金到位后将及时存入董事会指定的专项账户，严格按照募集资金使用计

划确保专款专用。

#### （四）募集资金投资项目的合规性

本次发行扣除发行费用后的募集资金拟全部用于公司主营及其相关业务。公司本次发行募集资金投资项目已取得的项目备案及环评批复情况如下：

序号	项目名称	项目备案情况	环评文号
1	总部生产基地建设项目	山东省建设项目备案证明 (2103-371082-04-01-623703)	荣好环审报告表 [2019]0008号
2	研发中心升级建设项目	山东省建设项目备案证明 (2103-371082-04-01-923771)	
3	新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目	山东省建设项目备案证明 (2020-371082-14-03-133496)	威环荣审报告表 [2021]03005号
4	营销区域中心建设项目	山东省建设项目备案证明 (2103-371082-04-01-144999)	-
5	补充流动资金项目	-	-

公司本次发行募集资金投资项目中，“营销区域中心建设项目”和“补充流动资金项目”的实施不涉及土地问题；“总部生产基地建设项目”和“研发中心升级建设项目”系在公司拥有土地使用权的现有宗地上实施；“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”在未完善相关土地、规划、建设等手续前先行开工建设，存在未批先建问题，具体情况请参见本招股说明书“第九节 公司治理”之“二、发行人报告期内违法违规情况”之“（六）新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目未批先建问题”。

公司本次募集资金投资项目“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”的未批先建行为已经荣成市人民政府[2020]第 99 号《专题会议备忘》认可，并取得了荣成市自然资源局和荣成市住房和城乡建设局对其出具的不属于重大违法违规行为及不予处罚的确认意见，同时荣成市自然资源局已承诺将积极协助公司于 2021 年 9 月 30 日前取得剩余 5.2875 亩项目用地，公司在依法依规完善该项目的土地权属手续后，可以按照《不动产登记暂行条例》有关规定办理不动产登记手续，且取得相关土地产权登记证书不存在法律障碍。

综上所述，保荐机构及发行人律师认为，公司本次募集资金投资项目已按规定履行了项目备案手续，并取得了环保部门关于公司募集资金投资项目环评的批

复文件，符合国家产业政策、环境保护以及其他法律、法规和规章的规定；公司“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”存在的未批先建行为不属于重大违法违规行为，不会对该募集资金投资项目的实施构成实质性障碍。

## 二、董事会对募集资金投资项目的可行性分析

公司董事会对本次募集资金投资项目的可行性进行了审慎分析，认为：本次募集资金投资项目实施是公司长期以来深入市场、洞悉客户切实需求和专注服务品质等战略落地的直接体现，也是公司紧紧把握行业发展大势，巩固先发优势的必然选择。募集资金投资项目的建成有利于实现公司产能的战略布局规划、完善公司自动化生产技术升级、进一步提升公司的研发水平与市场营销实力；公司已经具备了开展本项目所需的各项条件。

本次募集资金投资项目是公司在现有的业务基础上对公司现有业务规模进行的拓展，募集资金数额和投资项目与公司现有经营规模、财务状况、技术水平和管理能力等相适应，具体分析如下：

第一、经营规模方面，报告期内，公司资产规模持续扩大，截至 2020 年 12 月 31 日，公司总资产 72,785.19 万元，净资产 58,007.74 万元。公司本次拟募集资金 61,191.12 万元，占公司 2020 年末总资产比例为 84.07%，与公司现有生产经营规模相适应；

第二、财务状况方面，2018 年度、2019 年度和 2020 年度公司营业收入分别为 50,748.20 万元、49,963.14 万元和 57,828.72 万元，净利润分别为 7,462.96 万元、7,433.47 万元和 12,711.59 万元，资产负债率（母公司）分别为 28.63%、26.79% 和 20.23%。本次募集资金到位后，公司的资产负债率将显著降低，财务费用进一步减少，从而提升公司盈利水平，本次募集资金数额和投资项目与公司的财务状况相适应；

第三、技术水平方面，公司历来高度重视产品研发和技术创新工作，坚持走自主创新的道路，在营养保健食品生产方面完成了深厚的技术积累。经过多年的努力，目前已建立了一个技术基础扎实、项目经验丰富、创新能力突出的技术团队。公司拥有行业一流的技术研发能力，建有符合 CNAS 实验室认可标准的检

测中心，并先后被认定为“山东省鱼油系列保健食品工程实验室”、“山东省一企一技术研发中心”、“山东省企业技术中心”、“山东省博士后创新实践基地”和“山东省海洋特色膳食营养食品工程技术研究中心”，同时与中国科学院青岛生物能源与过程研究所、中国水产科学研究院黄海水产研究所、中国海洋大学等多所单位和院校存在紧密的合作关系，共同研发最前沿的营养保健食品。截至本招股说明书签署日，公司已拥有 25 项发明专利，保健食品批准证书 71 项，保健食品备案凭证 484 项，覆盖了增强免疫力、辅助降血脂、辅助改善记忆、缓解视疲劳以及改善睡眠等 18 项保健功能，充分的技术储备使项目实施具备技术可行性。因此，本次募集资金数额和投资项目与公司现有技术水平相适应；

第四、管理能力方面，公司管理团队均具有十年以上在营养保健食品行业从事生产、经营和管理的经验，积累了大量的营养保健食品行业的生产经验、管理经验和客户资源。为保证公司日常经营的持续高效运转和长远发展，公司已制订了相关管理制度，建立了健全的公司治理结构，形成了规范有效的内部控制体系。因此，本次募集资金数额和投资项目与公司现有管理能力相适应。

### 三、募集资金运用对同业竞争和独立性的影响

公司本次募集资金投资项目将围绕主营业务展开，实施后不会产生同业竞争，对公司独立性不会产生不利影响。

### 四、募集资金投资项目具体情况

#### （一）总部生产基地建设项目

##### 1、项目概况

本项目总投资 24,154.90 万元，建设期 30 个月。本项目拟利用现有土地资源，新建厂房及相关配套设施，引进先进的生产设备新建固体制剂车间、软胶囊车间、包装车间及自动化仓库，提升公司生产自动化与智能化水平，提高产品产能和生产效率。本项目建成达产后，将新增年产软胶囊、硬胶囊、片剂、粉剂产能各 152,000 万粒、20,000 万粒、100,000 万片、650 吨。

##### 2、项目实施的必要性分析

### （1）项目实施是突破产能瓶颈的需要

近年来，随着国民收入水平及自我健康意识的逐渐提高，消费者对营养保健食品的需求不断增加。报告期内，公司各剂型产品的生产线产能利用率一直保持在高位，逐渐趋于饱和，现有生产基地的产能已不能满足公司生产经营的需求，产能瓶颈已成为制约公司未来快速发展的重要因素，公司亟需扩大产能来应对不断增长的市场需求。

总部生产基地建设项目建成达产后，公司每年将新增 152,000 万粒软胶囊、20,000 万粒硬胶囊、100,000 万片片剂、650 吨粉剂的生产能力，能有效缓解目前产能瓶颈，提高公司产品产量，进一步提升供货能力，为公司未来可持续发展奠定坚实的基础。

### （2）项目实施是提升生产自动化水平的需要

传统的营养保健食品人工生产线存在人力成本高、生产效率低等特点。公司近几年通过补充、更新生产设备，在一定程度上提升了设备装备水平并提高了生产效率，但是部分生产环节自动化水平依然有限。为了进一步提高自动化水平及生产效率，支持公司快速发展，公司需要加快厂房及生产线改造与升级的步伐。

随着本建设项目的实施，公司将根据自动化及智能化程度较高的标准新建厂房，引进国内外先进的生产设备新建固体制剂及软胶囊自动化生产线，同时配备自动化的包装车间与自动化高架立体仓库，提升公司生产自动化与智能化水平，减少人工投入，降低生产成本，进而提高公司的生产效率和经营效益。

### （3）项目实施是提升公司竞争力的需要

高速增长且缺乏垄断者的中国营养保健食品市场吸引了越来越多的进入者，行业间竞争不断加剧。其中，跨国营养保健食品公司凭借其著名的品牌，雄厚的技术力量，现代化的生产设备和良好的产品质量，发展速度十分迅猛。面对日益激烈的市场竞争，公司必须不断增强自身实力，提升公司的行业影响力，才能更好地适应全球化竞争的新形势。

募集资金投资项目实施之后，公司的规模将得到有效扩张，规模扩张有助于巩固公司的行业地位，提升与上游供应商和下游客户的议价能力，进而提升公司

市场竞争力和整体盈利能力。

### 3、项目实施的可行性分析

#### （1）项目建设符合产业政策和发展规划

2016年8月，工业和信息化部印发了《轻工业发展规划（2016—2020年）》，将营养保健食品列为快速消费品领域中的食品工业，并提出要“推动食品工业向安全、健康、营养、方便方向发展，加强提高平衡膳食水平和降低营养损失为特点的加工新技术、节能减排技术开发；加快机械化、自动化、智能化和信息化的食品制造装备应用。重点在粮食加工、油脂加工、肉类加工、水产品加工、乳制品加工、饮料制造、制糖、发酵、酒类生产、罐头食品制造、营养与保健食品制造、食品加工与技术装备制造等领域大力推进产业结构调整。”

《国民营养计划（2017-2030年）》提出“营养是人类维持生命、生长发育和健康的重要物质基础，国民营养事关国民素质提高和经济社会发展，提出要针对不同人群的健康需求，着力发展保健食品、营养强化食品、双蛋白食物等新型营养健康食品。”通过本次募集资金投资项目的实施，公司将新建现代化厂房，引进国内外先进装备和工艺技术用于营养保健食品生产，项目建成后公司产能将得到扩张，生产自动化水平将得到提升，符合我国产业政策与发展规划。

#### （2）行业市场前景广阔

近年来，我国营养保健食品行业保持快速发展态势。根据国家统计局数据，近些年我国居民人均医疗保健消费支出保持稳定增长趋势，从2014年1,045元增加至2019年1,902元，占人均消费总支出的比例也从6.90%提升至8.80%。与此同时，Nutrition Business Journal数据显示，2011年我国膳食补充剂行业消费规模为106.43亿美元，到2019年增加至210.71亿美元，年均复合增长率为8.91%。这说明随着医药卫生体制改革的深入和人们自身保健意识的提高，消费者对保健食品的需求不断增加。随着我国经济的进一步发展，消费者购买力将不断提高，营养保健食品潜在市场将会更大。

未来，公司将继续深耕营养保健食品行业，抓住营养保健食品行业发展机遇。与此同时，公司的经营业绩在报告期内稳步增长，产品质量在市场中得到了广大

客户的认可与青睐，树立了良好的品牌信誉度与美誉度，为公司积累了一批关系稳定、需求量大的客户群体。综上所述，项目实施具备市场可行性。

### （3）成熟的生产技术和管理经验

公司自成立以来一直致力于营养保健食品的研发和生产，已建立了一套完整的研发、采购、生产、销售、质量控制管理流程，培养了一批经验丰富的技术和管理人员队伍。公司高度注重产品品质，通过了包括 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证、知识产权管理体系认证、HACCP 体系认证、美国 NSF 认证、英国 BRC 认证、SEDEX 认证、欧盟水产品注册、FDA 注册以及加拿大 FSRN 认证在内的 11 项资格认证。作为国家高新技术企业，公司拥有行业一流的技术研发能力，建有符合 CNAS 实验室认可标准的检测中心，并先后被认定为“山东省鱼油系列保健食品工程实验室”、“山东省一企一技术研发中心”、“山东省企业技术中心”、“山东省博士后创新实践基地”和“山东省海洋特色膳食营养食品工程技术研究中心”。公司较强的生产研发及生产管理有利于保持并增强公司的核心竞争力，也为募集资金投资项目的建设运营奠定了扎实的基础。

## 4、项目产品产能变化及新增产能消化情况

### （1）公司现有产品的产销情况

公司片剂、粉剂、软胶囊、硬胶囊等营养保健食品类产品的产销情况请参见本招股说明书“第六节 业务和技术”之“四、公司主营业务的具体情况”之“（四）发行人销售情况及主要客户”相关内容。从上述数据可见，公司产品市场销售情况良好，产能利用率较高，公司持续盈利能力的增强须进一步扩大生产规模。

### （2）募集资金投资项目达产后新增产能情况

总部生产基地建设项目建设期为 30 个月，项目建成后，公司新增产能情况如下：

项目	指标	第一年	第二年	第三年	第四年	第五年
总部生产基地建设项目	达产率	-	-	20%	65%	100%
	片剂（万片）	-	-	20,000	65,000	100,000

	粉剂（吨）	-	-	130	423	650
	蛋白粉（吨）	-	-	120	390	600
	益生菌（吨）	-	-	10	33	50
	软胶囊（万粒）	-	-	30,400	98,800	152,000
	硬胶囊（万粒）	-	-	4,000	13,000	20,000

### （3）募集资金投资项目达产后新增产能消化分析

#### ①营养保健食品行业未来发展潜力大

人们生活水平的提高以及消费方式的改变，为营养保健食品产业的发展创造了契机。近年来，我国居民人均医疗保健消费支出保持稳定增长趋势，从 2014 年 1,045 元增加至 2019 年 1,902 元，占人均消费总支出的比例也从 6.90% 提升至 8.80%。此外，2019 年，我国 60 周岁及以上人口数量为 2.54 亿，占总人口的比例高达 18.10%；据世界卫生组织预测，到 2050 年，我国将有 35% 的人口超过 60 岁。老年人口规模的不断增大，将直接拉动对营养保健食品的市场需求。同时随着生活水平的提高，老年人自我健康管理和养生保健意识不断增强，对各类型营养保健食品的需求也将越来越多样化，我国营养保健食品行业将长期受益于我国人口结构的变化。

根据 Nutrition Business Journal 数据，2011 年我国膳食补充剂行业消费规模为 106.43 亿美元，至 2019 年增加至 210.71 亿美元，年均复合增长率为 8.91%，高于同期全球膳食补充剂行业的增长水平。健康需求是拉动营养保健食品销售规模持续、快速增长的动力，根据 Nutrition Business Journal 的预测，我国膳食补充剂行业的消费规模在 2023 年将达到 267.67 亿美元。由此可见，我国营养保健食品有巨大的发展空间。

#### ②公司内生性增长可有效消化新增产能

时间	营业收入（万元）
2018 年度	50,748.20
2019 年度	49,963.14
2020 年度	57,828.72
最近一年营业收入增长率	15.74%
预计募集资金到位五年后可实现营业收入	160,916.50

预计募集资金到位五年后新增营业收入	103,087.78
总部生产基地建设项目新增营业收入	34,200.00
新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目新增营业收入	29,041.95

公司最近一年营业收入增长率达到 15.74%，在行业市场规模持续增长的背景下，预计公司未来营业收入增长率将保持不变，预计募集资金到位五年后公司营业收入将达到 160,916.50 万元，较 2020 年度相比新增营业收入 103,087.78 万元，而总部生产基地建设项目和新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目在募集资金到位五年后合计将实现新增营业收入 63,241.95 万元，这表明公司的内生性增长将有效的消化总部生产基地建设项目及新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目所带来的新增产能。

### ③加大市场营销投入，继续拓展营销渠道的深度与广度

公司历来重视营销网络建设，目前已形成体系完善、结构合理、多元并存的营销模式，拥有自主品牌销售渠道、合同生产销售渠道、外贸渠道和电商渠道四种销售渠道。截至 2020 年 12 月 31 日，公司营销网络已覆盖全国 30 多个省市自治区，并销往美国、欧洲等 60 多个国家和地区。

为了进一步的扩大公司产品销售规模，增强公司品牌竞争力，拓展营销渠道，公司营销区域中心建设项目拟在威海、杭州、广州分别设立营销总部、电商服务中心、品牌运营中心，完善公司营销区域中心战略布局。威海营销总部的建立能方便公司更好的进行销售与客户管理，提升服务质量，是公司将渠道建设作为重要发展战略的体现。同时，公司将在电商人才聚集地杭州设立电商服务中心，实施公司互联网营销策略，拓宽数字销售渠道。广州地区拥有众多知名营养保健食品企业，公司在广州设立品牌运营中心，引进更专业的营养保健食品行业营销人才，加大公司品牌宣传力度，有利于进一步提升公司的品牌影响力，提高产品市场占有率。总之，营销区域中心的建立将进一步拓展公司营销渠道的深度与广度，为新增产能的消化提供有利支撑。

## 5、项目投资概算

### （1）投资总额

本项目总投资 24,154.90 万元，项目投资构成如下表：

序号	工程或费用名称	投资估算（万元）				占总投资比例
		T+12	T+24	T+30	总额	
<b>1</b>	<b>工程建设费用</b>	<b>10,866.54</b>	<b>7,870.04</b>	<b>3,375.47</b>	<b>22,112.06</b>	<b>91.54%</b>
1.1	建筑工程费	3,165.60	3,165.60	1,582.80	7,914.01	32.76%
1.2	设备购置及安装	6,835.00	3,838.50	1,441.50	12,115.00	50.16%
1.3	工程建设其他费用	865.94	865.94	351.17	2,083.05	8.62%
<b>2</b>	<b>基本预备费</b>	<b>543.33</b>	<b>393.50</b>	<b>168.77</b>	<b>1,105.60</b>	<b>4.58%</b>
<b>3</b>	<b>铺底流动资金</b>	<b>193.96</b>	<b>433.36</b>	<b>309.92</b>	<b>937.24</b>	<b>3.88%</b>
	<b>项目总投资</b>	<b>11,603.83</b>	<b>8,696.90</b>	<b>3,854.17</b>	<b>24,154.90</b>	<b>100.00%</b>

## （2）建安工程

本项目建筑面积 18,316 平方米，主要包括软胶囊车间、固体制剂车间、包装车间、平面仓库和立体高架仓库，投资额 7,914.01 万元。

## （3）设备购置及安装

本项目设备购置内容主要包括高速压片机、自动选拣机、胶囊填充机、压丸机、自动化包装生产机组及全自动高架库等先进的硬件设备，共投资 12,115.00 万元，具体情况如下所示：

序号	投资内容	品牌/规格	数量（台/套）	总额（万元）
<b>一</b>	<b>固体制剂生产</b>		<b>124</b>	<b>7,840.00</b>
1	灭菌传递装置		1	30.00
2	粉碎机	WF-30B 5.5kw	1	30.00
3	称量净化系统		1	40.00
4	真空上料装置		3	120.00
5	湿法干燥机组	3000kg/d	4	600.00
6	一步制粒机	1500kg/d	1	110.00
7	总混设备	2000L	6	300.00
8	总混容器	450L	80	320.00
9	高速压片机	BH-6-200696	2	800.00
10	包衣机（荸荠式）	BY-1000	2	24.00
11	自动选拣机		6	1,800.00
12	高效包衣机（蒸汽）	BGB-350C	2	68.00
13	胶囊填充机	NJP2000	6	1,200.00

14	干法制粒机	GL5-100	1	98.00
15	高效烘箱		4	400.00
16	全自动粉剂生产设备机组		1	700.00
17	自动化小袋分装设备		1	600.00
18	自动化包装生产机组		2	600.00
二	<b>软胶囊生产</b>		<b>31</b>	<b>1,641.00</b>
1	双向对转水浴化胶罐	1500L	8	240.00
2	乳化均质配料罐	1500L	5	150.00
3	胶囊定型干燥机	奥力克 16 节	6	576.00
4	压丸机	SKY	6	570.00
5	清洗机		3	45.00
6	研磨机		3	60.00
三	<b>仓库设备</b>		<b>5,004</b>	<b>2,634.00</b>
1	立体货架		5,000	600.00
2	电动叉车		2	34.00
3	全自动高架库		2	2,000.00
-	<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>5,159</b>	<b>12,115.00</b>

## 6、生产工艺和技术水平

本项目主要对现有产品进行扩产，与公司现有产品工艺相同，请参见本招股说明书“第六节 业务和技术”之“四、公司主营业务的具体情况”之“（二）发行人主要产品的工艺流程”。

本项目采用的生产技术全部为公司自主研发技术，具体情况请参见本招股说明书“第六节 业务和技术”之“七、公司核心技术与研发情况”。

## 7、主要原材料和动力的供应情况

### （1）主要原材料供应

本项目所需的原材料主要是明胶、鱼油、蜂胶、硫酸软骨素、氨基葡萄糖盐酸盐等，这些相关原材料基本处于完全竞争的市场，市场上有充足的供应。

### （2）主要动力供应

本项目消耗的能源主要有水和电能，本项目建设地基础设施建设良好，水电

供应充分保障，成本较低，能够保证项目建设的正常进行。

## 8、项目选址

项目建设单位从交通运输便利、基础设施配套、利于与企业现有厂区衔接等多方面进行比选，将本项目拟选址于荣成市天鹅湖经济技术开发区成大路 552 号、公司厂区北侧，在公司拥有土地使用权的现有宗地上实施。

## 9、环境影响及措施

本项目的污染物主要包括废水、废气、噪声以及固废，具体污染物类别及处理措施情况如下：

项目	污染物类别	处理措施
废水	生活废水、尾水、车间及设备清洁废水	废水经过污水处理系统处理后能够达到《污水排入城镇下水道水质标准》（CJ343-2010）表 1 中的 B 等级标准，然后通过园区污水管网，进入荣成市成山镇第一污水处理厂集中处理。
废气	生产过程中的粉尘	将生产设备布置在密闭的车间内，确保生产过程中产生的粉尘不扩散到车间外；定期对车间和设备进行清洁，清除粉尘中可以沉降的部分，对于不能沉降的粉尘则经过设置在车间侧面的排气口进入袋滤式除尘器中进行收集处理。
噪声	生产设备产生的噪声	通过将生产设备全部布置在车间内部，并同时采取基础减震、隔声等有效措施，噪声经距离衰减等作用后，项目厂界噪声能够达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）表 1 中的厂界外 3 类区标准要求。
固废	不合格产品、废胶网、清洁车间设备和袋滤式除尘器产生的粉尘、污水处理产生的污泥	对于不合格产品，全部回收利用；对于压制工序产生的废胶网，集中收集后由废旧公司统一回收综合利用；对于清洁车间设备和袋滤式除尘器产生的粉尘，集中收集后对外出售综合利用；污泥经集中收集后堆肥综合利用。
	生活垃圾	环卫部门处理。

本项目将在建设与生产过程中严格执行国家以及当地地方法律法规，并严格执行项目环境评价及环境管理制度。对于生产过程中产生的污染物将严格按照相关环境保护法规进行严格处理。2019 年 4 月 1 日，荣成市环境保护局好运角旅游度假区分局出具荣好环审报告表[2019]0008 号《审批意见》，同意本项目建设。

## 10、项目实施进度安排

本项目建设期为 30 个月。公司将按照募集资金实际到位情况，合理安排项

目实施进度，项目实施进度安排如下：

阶段/时间(月)	T+30							
	1~3	4~9	10~22	23~25	26~27	28	29	30
初步设计	▲							
场地改建		▲	▲	▲				
设备购置及安装			▲	▲	▲			
人员招聘及培训			▲	▲	▲			
净化施工					▲			
设备调试						▲		
验收							▲	
试运营								▲

## 11、项目的经济效益

本项目建成投产后，项目达产年营业收入 34,200.00 万元，内部收益率为 16.33%（税后），投资回收期为 7.12 年（静态、含建设期）。

### （二）新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目

#### 1、项目概况

本项目总投资 17,800 万元，建设期 24 个月。项目工程建设费用 14,901.10 万元，工程建设其他费用 1,116.10 万元，基本预备费 800.86 万元，铺底流动资金 981.94 万元。公司拟在山东省威海市取得土地建设本项目；通过新建生产车间、办公楼及配套设施，共 27,400 平方米；搭建 10 条功能饮品生产线，扩产瓶装饮品、袋装饮品、口服液、滴剂等剂型功能饮品，以进一步扩大生产规模，满足日益增长的市场需求，从而巩固公司市场竞争力。本项目达产后将实现年产 50mL 玻璃瓶装饮品 7,500 万瓶/年、30mL 袋装饮品 6,000 万瓶/年、25mL 塑料瓶装饮品 3,000 万瓶/年、10mL 口服液 3,000 万瓶/年、滴剂 1,500 万瓶/年、10mL 条包饮品 3,000 万瓶/年。

#### 2、项目实施的必要性分析

##### （1）项目实施是满足市场需求，完善产品结构的需要

在生活质量上升、健康意识增强等因素作用下，人们对营养保健的消费支出日益增加，据国家统计局统计，2019 年人均医疗保健消费支出已增长至 1,902

元。其中，保健功能饮品是营养成分以一定形式分散于液体介质中所制成的液体分散体系，包括瓶装饮品、袋装饮品、口服液、滴剂等，具有多项优点，深受年轻群体喜爱。具体来看，功能饮品是液体剂型的营养保健食品，营养成分分散均匀且质量稳定，使得人体能较快吸收、见效；剂量易控制调整，可根据人体营养需要进行饮食；具有多种口味，使得年轻人更易接纳产品；小巧轻便，能随身携带。功能饮品的诸多优势已经逐渐被发掘，面临着强劲的市场需求。

为积极把握行业的发展机遇，本项目拟扩产 50mL 玻璃瓶装饮品 7,500 万瓶/年、30mL 袋装饮品 6,000 万瓶/年、25mL 塑料瓶装饮品 3,000 万瓶/年、10mL 口服液 3,000 万瓶/年、滴剂 1,500 万瓶/年、10mL 条包饮品 3,000 万瓶/年，满足日益个性化、精细化的年轻消费者需求，丰富公司消费者群体。在原有以硬胶囊、软胶囊、片剂及粉剂营养保健食品为主要营收来源的基础上，功能饮品项目能进一步优化公司产品矩阵，增强盈利能力，达产后将带来 29,041.95 万元销售收入。

### **（2）项目实施是突破产能瓶颈，扩大生产规模的需要**

近年来，公司功能饮品市场需求旺盛，销售收入快速增长，公司功能饮品销售规模从 2019 年的 658.92 万元快速增长至 2020 年的 3,563.77 万元，增长率达 440.85%。但公司现有的场地面积、生产线、设备等生产条件已经无法满足该业务高速发展的需要，现有厂房只容纳了四条功能饮品生产线，分别对应瓶装饮品、袋装饮品、口服液、滴剂四种剂型的生产制造，无法适应日益增加的经营规模。而且，公司功能饮品结构复杂，如种类较多、容量不一、包装多样等，虽然部分剂型功能饮品可跨生产线上生产，但是在面临多品种、小批量、多批次的客户订单时，产品生产效率受到一定影响。此外，公司将围绕市场需求，持续研发新型功能饮品，这将进一步增加公司现有生产线的负担。因此，公司亟需进行技术改造、优化生产工艺，突破产能瓶颈，扩大功能饮品生产规模。

本项目将新建生产车间，购置自动洗瓶填充旋牙封盖机、自动加热杀菌冷却机等先进设备，引进软袋生产线、塑料瓶装饮品灌装生产线等全自动生产线，招聘多名专业的生产及职能人员。本项目建成达产后，公司功能饮品的生产能力将得到大幅提升，有效提高公司产品供应能力，满足公司未来生产经营的需求。

### **（3）项目实施是实现智能化生产，提高生产效益的需要**

智能化生产指合理使用智能化设备，通过最优的搭配方式组合各生产设备及工艺流程，提高工厂的总体生产效率。智能化生产可以优化产品生产流程，提升工序协调性，保证高质量产品的生产，满足下游客户对功能饮品的新需求，巩固公司在行业中的市场地位。

本项目将在新的生产基地购置精细化、智能化的先进生产设备，降低人工操作频次，保障公司高效、高精度地生产制造。本项目将继续运用产品数字化、生产数字化、设备数字化、管理数据化等手段，实现人员、订单、物料、工序、设备及资金数字化管理目标，大力降低生产成本，实现生产效益最大化。

### 3、项目实施的可行性分析

#### （1）国家政策大力扶持健康产业，持续推动保健食品行业规范发展

健康是促进人的全面发展的必然要求，也是经济社会发展的基础条件。近年来，国家颁布一系列产业政策加速健康产业的发展，大力推进健康中国建设。

2016年10月中共中央、国务院印发《“健康中国2030”规划纲要》，提出到2030年实现“人民健康水平持续提升、主要健康危险因素得到有效控制、健康服务能力大幅提升、健康产业规模显著扩大、建立起体系完整、结构优化的健康产业体系、促进健康的制度体系更加完善”五大目标，而且城乡居民达到《国民体质测定标准》合格以上的人数比例将为92.2%；2017年6月，国务院办公厅发布《国民营养计划（2017—2030年）》，指出针对不同人群的健康需求，着力发展保健食品、营养强化食品、双蛋白食物等新型营养健康食品，加强产业指导，规范市场秩序，科学引导消费，促进生产、消费、营养、健康协调发展；《“十三五”国家食品安全规划》、《“十三五”健康老龄化规划重点任务分工》、《鼓励外商投资产业目录（2019年版）》等政策也明确提出大力发展健康产业，着力发展保健食品等新兴营养健康食品，逐步扩大健康产业规模。

保健食品行业作为大健康产业的重要分支，也将充分受益相关政策红利，行业整体发展趋势向好。与此同时，《保健食品注册与备案管理办法》、《保健食品原料目录与保健功能目录管理办法》、《保健食品命名指南》及《保健食品标注警示用语指南》等法律法规的陆续出台，为保健食品行业的规范经营奠定了坚

实的基础，积极促进行业健康稳定发展。

### （2）中低年龄层健康重视程度加深，为功能饮品产能消化提供有力支撑

在人们的传统观念中，老年人相对而言健康水平较低、体抗力较差，是营养保健食品的主要消费群体。但随着人们生活节奏的加快，不良的生活方式、较大的工作压力、复杂的人际关系、烦琐的家务等一系列问题使得处于亚健康状态的年轻人越来越多，表现为一定时间内的活力降低、功能和适应能力减退的症状，其对营养保健食品的需求日趋旺盛。据《保健时报》数据，我国 70% 人口都处于亚健康状态，其中 60% 为 25-40 岁年龄段人群，亚健康年轻化的趋势愈加明显。

此外，新的育儿方法越来越被父母重视，为营养丰富、配方科学、易消化吸收的婴幼儿营养保健食品带来良好的发展机遇。婴幼儿时期是人体健康成长的重要时期，在该时期得到合理的饮食与充足的营养，将为婴幼儿体力和智力的发展打下良好的基础，如促进生长发育、改善营养性贫血、辅助改善记忆、改善胃肠道功能、增强免疫力等。

养生保健不只是“银发一族”的专属需求，目前社会各年龄阶层对健康重视程度逐步加深，对营养保健食品的需求快速增加。本项目扩产的功能饮品凭借饮用便捷、携带方便、口感佳等优势，有望得到年轻消费者更大的青睐，从而为功能饮品产能消化提供有力支撑。

### （3）公司拥有完善的质量控制体系，为项目建设提供质量保障

公司长期重视产品质量把控，建立了完善的质量控制体系。一方面，公司拥有 CNAS 实验室认可标准的检测中心、ERP 系统及二维码采集系统，最大程度保障产品质量的可靠性。其中，检测中心配备 70 余套质量检测设备，涵盖原料、清场、称重、过程、中间体、复合、胶液、外观、装量、干燥、清洗、选拣、包装、成品等 14 道质量检验程序，能对原材料及产品进行全面的质量检测；ERP 系统对产品全流程进行信息追踪，能及时发现质量问题源头，保障规范生产；二维码采集系统能让消费者快速掌握产品信息，辨别产品真假，增强公众对产品质量的监督力度。另一方面，公司建立了完善的合格供应商甄选制度和原料批次检测制度，采用现场考评和产品质量检测相结合的方式对供应商进行考察评价，严

控原辅料质量供应稳定性；生产过程严格遵循 ISO9001、FDA 注册、加拿大 FSRN 等认证的标准及相关质量制度，保障扩产产品的高质量生产，为项目的顺利实施提供有力支持。

#### 4、项目产品产能变化及新增产能消化情况

##### （1）公司现有产品的产销情况

公司功能饮品产品的产销情况请参见本招股说明书“第六节 业务和技术”之“四、公司主营业务的具体情况”之“（四）发行人销售情况及主要客户”相关内容。从上述数据可见，公司产品市场销售情况良好，产能利用率较高，公司持续盈利能力的增强须进一步扩大生产规模。

##### （2）募集资金投资项目达产后新增产能情况

新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目建设期为 24 个月，项目建成后，公司新增产能情况如下：

项目	指标	第一年	第二年	第三年	第四年	第五年
新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目	产能利用率	-	-	60%	80%	100%
	50ml 玻璃瓶装饮品	-	-	4,500	6,000	7,500
	30ml 袋装饮品	-	-	3,600	4,800	6,000
	25ml 塑料瓶装饮品	-	-	1,800	2,400	3,000
	10ml 口服液	-	-	1,800	2,400	3,000
	滴剂	-	-	900	1,200	1,500
	10ml 条包饮品	-	-	1,800	2,400	3,000

##### （3）募集资金投资项目达产后新增产能消化分析

本项目新增产能消化分析请参见本招股说明书“第十三节 募集资金运用”之“四、募集资金投资项目具体情况”之“（一）总部生产基地建设项目”之“4、项目产品产能变化及新增产能消化情况”相关内容。

#### 5、项目投资概算

##### （1）投资总额

本项目总投资 17,800 万元，项目投资构成如下表：

序号	工程或费用名称	投资估算（万元）			占总投资比例
		T+12	T+24	总额	
<b>1</b>	<b>工程建设费用</b>	<b>8,016.62</b>	<b>6,884.48</b>	<b>14,901.10</b>	<b>83.71%</b>
1.1	建筑工程费	6,715.20	1,678.80	8,394.00	47.16%
1.2	设备购置及安装	1,301.42	5,205.68	6,507.10	36.56%
<b>2</b>	<b>工程建设其他费用</b>	<b>988.27</b>	<b>127.83</b>	<b>1,116.10</b>	<b>6.27%</b>
2.1	土地使用费	690.00	-	690.00	3.88%
2.2	与项目建设有关的其他费用	298.27	127.83	426.10	2.39%
<b>3</b>	<b>基本预备费</b>	<b>450.24</b>	<b>350.62</b>	<b>800.86</b>	<b>4.50%</b>
<b>4</b>	<b>铺底流动资金</b>	<b>-</b>	<b>981.94</b>	<b>981.94</b>	<b>5.52%</b>
<b>项目总投资</b>		<b>9,455.13</b>	<b>8,344.87</b>	<b>17,800.00</b>	<b>100.00%</b>

## （2）建筑工程

本项目建筑面积 27,400 平方米，主要包括生产车间、仓库及辅助工程，投资额 8,394 万元。

## （3）设备购置及安装

本项目设备购置内容主要包括自动洗瓶填充旋牙封盖机、自动加热杀菌冷却机、自动瓶身水滴去除机、CIP 在线清洗系统等先进的硬件设备，共投资 6,507.10 万元，具体情况如下所示：

序号	设备名称	规格	数量(台/套)	单价(万元)	总额(万元)
一	<b>生产设备</b>				
1	自动洗瓶填充旋牙封盖机	SMAHB303015GC	1	500.00	500.00
2	自动加热杀菌冷却机	WMAT-208S	1	150.00	150.00
3	自动瓶身水滴去除机	HAB-400GJ	1	45.00	45.00
4	CIP 在线清洗系统	ST20-4318	1	300.00	300.00
5	UHT 在线灭菌机	/	3	150.00	450.00
6	循环均质机	/	3	70.00	210.00
7	自动脱气机	/	3	50.00	150.00
8	自动给配制暂存系统	/	1	460.00	460.00
9	软袋生产线	DK-4042/STU	2	670.00	1340.00
		DK-3641/dk-SCDCS-15			

10	条包灌封机	DXDY-900T-6	1	62.50	62.50
11	塑料瓶理瓶机	/	1	18.00	18.00
12	塑料瓶洗濯旋一体机	/	1	80.00	80.00
13	全自动理盖机	/	1	20.00	20.00
14	玻璃瓶洗瓶机	JC-FLM14-100ml	1	20.00	20.00
15	热风循环烘干箱	JC-R-RS8	1	20.00	20.00
16	灌装旋盖一体机	/	1	78.00	78.00
17	全自动光学检查机	DNS-400	1	50.00	50.00
18	全自动超高速贴标机	SHL-2530	3	23.00	69.00
19	全自动收膜机	BST-480MD/EHPT-62	2	29.00	58.00
20	二级反渗透纯化水机	10T	1	22.80	22.80
21	50ml 全自动包装机	W-A122	1	400.00	400.00
22	包装线	定制	8	50.00	400.00
二	<b>检测设备</b>				
1	台式数显折光仪	日本爱拓	1	15.00	15.00
2	高效液相色谱仪	安捷伦	2	80.00	160.00
3	荧光分光光度计	铂金埃尔默	1	15.00	15.00
4	全自动薄层色谱成像仪	迪赛克	1	60.00	60.00
5	PH 检测仪	PHS-3C	2	0.20	0.40
三	<b>环保设备</b>				
1	天然气锅炉	WNS6-1.25-YQ	2	25.00	50.00
四	<b>公用工程</b>				
1	无油空压机	DZ75-VV-SP	2	50.00	100.00
2	制冷机组	KCWF1150B	2	40.00	80.00
3	真空泵	2BV5110	2	4.00	8.00
4	空调机组	ZXW-52-6R-10-T	4	100.00	400.00
5	电子天平	NHB1500	2	0.20	0.40
6	低温库	定制	1	30.00	30.00
7	电梯	日立 LGE	8	25.00	200.00
8	激光机	多米诺	5	35.00	175.00
9	螺旋提升机	XQ-100	1	30.00	30.00
10	变压器	S13-MRL-800KVA	2	80.00	160.00
11	灭菌柜	SG-5.0	1	100.00	100.00
五	<b>仓库设备</b>				

1	三层货架		500	0.20	10.00
2	电动叉车		5	2.00	10.00
合计			<b>583</b>		<b>6,507.10</b>

## 6、生产工艺和技术水平

本项目主要对现有产品进行扩产，与公司现有产品工艺相同，请参见本招股说明书“第六节 业务和技术”之“四、公司主营业务的具体情况”之“（二）发行人主要产品的工艺流程”。

本项目采用的生产技术全部为公司自主研发技术，具体情况请参见本招股说明书“第六节 业务和技术”之“七、公司核心技术与研发情况”。

## 7、主要原材料和动力的供应情况

### （1）主要原材料供应

本项目所需的原材料主要是胶原蛋白肽、赤藓糖醇、浓缩西梅汁、山梨糖醇液、柠檬酸等，这些相关原材料基本处于完全竞争的市场，市场上有充足的供应。

### （2）主要动力供应

本项目消耗的能源主要有水和电能，本项目建设地基础设施建设良好，水电供应充分保障，成本较低，能够保证项目建设的正常进行。

## 8、项目选址

项目建设单位从交通运输便利、基础设施配套、利于与企业现有厂区衔接等多方面进行比选，将本项目拟选址于荣成市成山镇康村工业园区内。

## 9、环境影响及措施

本项目的污染物主要包括废水、废气、噪声以及固废，具体污染物类别及处理措施情况如下：

污染类型	污染物类别	处理措施
废水	生产废水、生活废水	废水经厂区污水处理站处理后排入市政污水管网，进入荣成市成山镇污水处理厂集中处理。
废气	燃气锅炉产生的 SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、烟；实验室产生的	燃气锅炉使用清洁能源天然气，废气通过 15m 高烟囱排放。实验室废气采用通风橱+活性炭吸附装置

	VOCs	+15m 排气筒排放。
噪声	生产设备等产生的噪声	生产设备合理布局，采取隔声、减振、消声等措施
固废	生产固废	集中收集，外售给物资回收部门。
	生活垃圾	环卫部门定期清运至荣成市孔家生活垃圾处理场。

本项目将在建设与生产过程中严格执行国家以及当地地方法律法规，并严格执行项目环境评价及环境管理制度。对于生产过程中产生的污染物将严格按照相关环境保护法规进行严格处理。2021年3月2日，威海市生态环境局出具威环荣审报告表[2021]03005号《审批意见》，同意本项目建设。

### 10、项目实施进度安排

本项目建设期为24个月。公司将按照募集资金实际到位情况，合理安排项目实施进度，项目实施进度安排如下：

阶段/时间(月)	T+24							
	1~3	4~6	7~9	10~12	13~15	16~18	19~21	22~24
初步设计	▲							
建安工程		▲	▲	▲	▲	▲		
设备购置及安装				▲	▲	▲	▲	▲
人员招聘及培训				▲	▲	▲	▲	
试运营							▲	▲

### 11、项目的经济效益

本项目建成投产后，项目达产年营业收入29,041.95万元，内部收益率21.09%（税后），投资回收期6.17年（静态，含建设期）。

#### （三）研发中心升级建设项目

##### 1、项目概况

项目总投资8,371.72万元，建设期36个月。本项目拟利用公司现有的核心技术和研发资源，升级研发中心、配备研发设备、引进研发人才，加大行业前沿技术的研发力度，以提升公司现有产品和新产品的研发及检测能力。公司将在继续致力于现有产品自主研发的基础上，增加乳糖开发、乳剂开发、滴剂开发、膏剂开发、能量棒等运动营养品类开发等新研发方向，为公司的可持续发展提供必

要的技术支持，有利于提高公司的核心竞争力和持续发展能力。

## 2、项目实施的必要性分析

### （1）项目实施是增强自主创新能力的需要

研发创新能力作为企业发展的核心竞争力，为营养保健食品企业的发展提供了强大的技术支撑。随着国民生活水平的提高，营养保健食品正逐渐由奢侈消费品向普通消费品转变，人们对营养保健食品也提出了更高的要求。保持对行业技术基础性和前瞻性的研究与开发是企业产品创新的重要手段，唯有不断增强公司的研发水平，提高公司自主创新实力，公司才能永葆蓬勃发展的活力。

随着公司的快速发展，现有研发场地、研发人员配置及研发设备已无法满足公司未来产品开发及技术标准创新的需求。因此，公司迫切需要加大研发场地的投入，购置先进研发设备，引进经验丰富的研发人才扩充研发团队，建立一个资源配置更加完善的研发基地，从而增强公司自主创新能力，满足公司可持续发展的需求。

### （2）项目实施是提升产品试制检测能力的需要

由于营养保健食品均为直接服用，直接关系到消费者的身体健康，因此质量管理一直是营养保健食品制造企业生产管理的重点，面对营养保健食品行业越来越严格的质量控制与产品检测要求，公司必须建立从研发到终端销售环节的全过程质量控制体系。公司目前已建立了符合 CNAS 实验室认可标准的检测中心，拥有众多先进化验检验设备，但是并不能完全满足公司产品检测的需要，同时中试车间的缺乏将影响研发部门工作效率的进一步提高，该方面的不足会在一定程度上影响公司产品的研发进度，从而影响公司长远发展。

本次研发中心升级建设项目将根据公司发展需要，新建中试车间，引进先进的研发检测设备和技术人员，优化产品检测方法，满足公司现有产品和新产品的试制检测需求，提高全过程质量控制和检测能力，保证产品质量的可靠性和稳定性，增强公司的行业竞争能力。

### （3）项目实施是公司开拓产品种类的需要

消费者对于营养保健食品需求的多元化带动了产品的多元化,在个性化的营养保健食品层出不穷的同时,行业技术的发展为满足多样化的需求提供了有力保证。为了顺应行业发展趋势,公司将进一步加大对新产品的研发投入,为公司改善产品结构,丰富产品种类提供技术上的支持。

本次研发中心升级建设项目,公司将在继续致力于现有产品自主研发的基础上,针对行业发展趋势开拓新的研究领域,将乳糖开发、乳剂开发、滴剂开发、膏剂开发、能量棒等运动营养品类开发作为主要的研发方向,加大对新型及方便剂型的营养保健食品的研发力度,提高研发成果的综合利用和产业化水平,实现产品的不断升级迭代,以更多元化、更符合行业发展趋势的产品满足市场的需求。

### 3、项目实施的可行性分析

#### (1) 技术可行性

在经营发展过程中,公司一贯重视技术开发的研究和积累,始终把技术创新作为企业的重大经营方针之一。公司建有符合 CNAS 实验室认可标准的检测中心,并引进了国内外先进的气相、液相、重金属等化验检测设备。目前已熟练的掌握国内领先的混悬软胶囊及凝胶糖果内容物体系稳态技术、粉体抗结稳定性生产技术以及改善纯油脂软胶囊货架期稳定技术等核心技术,并全部实现转化。同时,公司在植物软胶囊、咀嚼软胶囊及肠溶软胶囊研究技术等领域处于全国领先水平,营养保健食品配方也领先全国同行。截至本招股说明书签署日,公司拥有 141 项专利,其中发明专利 25 项,实用新型专利 34 项和外观设计专利 82 项,较高的技术水平和充分储备使项目实施具备技术可行性。

#### (2) 人才可行性

在人才培养方面,公司中国科学院青岛生物能源与过程研究所、中国水产科学研究院黄海水产研究所、中国海洋大学等多所单位和院校建立产学研合作,通过联合申报项目、技术合作等多种方式,为研发中心的科研创新和人才储备奠定基础。目前公司研发部已形成了一批人员结构稳定、经验丰富、创新能力突出的研发团队,截至 2020 年 12 月 31 日,公司已有技术研发人员 106 人,占公司员工总数的比例达 11.46%。同时,公司建立了高质量的人才引进机制,通过优厚

的待遇、有效的激励制度和良好的企业文化，为不断引进优秀人才建立良好的渠道，使得本项目的实施具备人才可行性。

#### 4、项目投资概算

##### (1) 投资总额

本项目总投资额为 8,371.72 万元，项目投资构成如下表：

序号	工程或费用名称	投资估算（万元）				占总投资比例
		T+12	T+24	T+36	总计	
<b>1</b>	<b>工程建设费用</b>	<b>3,144.60</b>	<b>2,570.75</b>	<b>2,257.72</b>	<b>7,973.06</b>	<b>95.24%</b>
1.1	土建及装修投入	624.50	582.80	628.59	1,835.89	21.93%
1.2	设备购置及安装	2,324.89	1,792.74	1,549.96	5,667.59	67.70%
1.3	工程建设其他费用	195.21	195.21	79.17	469.58	5.61%
<b>2</b>	<b>基本预备费</b>	<b>157.23</b>	<b>128.54</b>	<b>112.89</b>	<b>398.65</b>	<b>4.76%</b>
<b>项目总投资</b>		<b>3,301.83</b>	<b>2,699.29</b>	<b>2,370.60</b>	<b>8,371.72</b>	<b>100.00%</b>

##### (2) 建安工程

本项目建筑面积 4,129 平方米，主要包括中试车间、实验室和办公室等，投资额 1,835.89 万元。

##### (3) 设备购置及安装

项目设备购置共计 337 套，投资额 5,667.59 万元，具体情况如下所示：

序号	投资内容	品牌/规格	数量 (台套)	总金额 (万元)
一、中试车间			<b>155</b>	<b>2,720.36</b>
1	摇摆式颗粒机	YK-160	3	15.60
2	热风循环烘箱	CT-C-II	4	80.00
3	槽型混合机	CH-200	4	26.80
4	二维运动混合机	EYH-8000	2	28.00
5	压片机	ZP4039	3	84.00
6	全自动胶囊填充机	NJP-1200C	3	60.00
7	除尘器		10	79.00
8	电磁感应封口机	GF-2	1	3.00

9	全自动粉剂包装机	DXDF	2	30.00
10	水浴式单向搅拌化胶罐	RJHS-2-06	2	2.00
11	保温型真空搅拌配液罐	ZK-600	3	27.00
12	软胶囊压丸机	SS-99NCW	2	60.00
13	超低温外循环浓缩器	WZD-500	2	20.00
14	真空泵	2BV5111	6	24.00
15	包衣机（荸荠式）	BY-1000	2	24.00
16	高效胶囊定型干燥机	RJNGZ	2	9.00
17	万能粉碎机	WF-30B	2	3.00
18	真空上料机	ZHS-6	4	14.00
19	沸腾干燥床	FG-50	2	48.00
20	瓶外洗机	AYWX300	2	46.00
21	口服液贴标机	SHL-2582	1	15.00
22	配液系统（化糖，配制，储罐）		2	150.00
23	组合式洁净空调机组	44000M3/小时	6	78.00
24	中效过滤排风机组	24000M3/H	6	24.00
25	胶体磨	JMS-130B	2	12.00
26	闭路循环喷雾干燥机	GXP	2	240.00
27	软胶囊压丸机	韩国	2	250.00
28	DJL-16 电子数粒	DJL-16	2	24.00
29	糖衣机	BTJ-1000	2	4.40
30	自动泡罩铝塑包装机	DPP-260K2	3	36.00
31	胶囊网胶粉碎机	rjnj-2a	4	6.00
32	崩解仪	ZB-1e	4	1.60
33	板框压滤机	xmj40/870	2	16.00
34	自动脱泡系统	N/A	3	9.00
35	激光机	QH-30W	1	8.00
36	方锥混合机	hf-1500a	1	15.00
37	轮除湿空调机组	zcb-20000	2	32.00
38	风冷管道式空调机组	ISF400BRDVTA400CR	6	30.00
39	软胶囊包装设备	SS-99NCW	2	60.00
40	水浴式双向搅拌化胶罐	RJHS-2-06	1	48.00
41	不干胶自动贴标机		2	24.00
42	高效包衣机（蒸汽）	BGB-350C	1	34.00

43	湿法混合制粒机	HSG-100	2	12.00
44	自动颗粒包装机	DXDJ40VI	2	20.00
45	静态微波真空干燥箱	JWZ-100	2	40.00
46	立式超声波清洗机	YQCL20/3	2	52.00
47	隧道式灭菌干燥机	KSZ420/20B	1	23.00
48	口服液瓶灌轧机	KGZ15/16	3	78.00
49	水浴式灭菌柜	HWSM5010	1	55.00
50	口服液瓶智能灭菌物流联动线	YMLX5-20-A	1	115.00
51	口服液瓶自动灯检机	YJDZ24B	1	89.00
52	异物智能检测机器人控制系统		1	42.00
53	纯蒸汽发生器	1000-s	2	54.00
54	纯化水分配系统和储罐		2	62.00
55	纯蒸纯化水压缩空气管道安装		2	72.00
56	二维清洗烘干机	E-HGJ-9	2	4.96
57	冷却塔	DBHZ2-150T	2	4.00
58	电子自动数粒机	PP-12	1	60.00
59	浓缩器	1000L/H	1	50.00
60	球形浓缩器	300L/H	1	5.00
61	提取液储罐	CD-2000I	2	16.00
62	提取罐	2000L	1	30.00
63	原水储罐	5000I	1	8.00
64	高醇储罐	5000L	1	4.00
65	低醇储罐	5000L	1	4.00
66	乙醇配制罐	5000L	2	20.00
<b>二、研发检测</b>			<b>120</b>	<b>2,795.09</b>
1	原子吸收分光光度计	美国安捷伦	5	250.00
2	紫外可见分光光度计	美国安捷伦	5	75.00
3	高效液相色谱仪 ELSD	美国安捷伦	5	400.00
4	高效液相色谱仪 VWD	美国安捷伦	5	450.00
5	气相色谱仪	美国安捷伦	5	600.00
6	石墨炉原子吸收	美国安捷伦	5	260.00
7	红外光谱仪	美国安捷伦	3	45.00
8	ICP-MS	美国安捷伦	1	300.00
9	酸度计	上海仪电科学	3	0.60

10	医用冷藏箱	青岛海尔	6	7.20
11	医用低温保存箱	青岛海尔	6	7.20
12	智能崩解仪	ZB-1E	4	1.60
13	电导率仪	DDS-11A	2	0.80
14	恒温水箱	HW-2	2	0.80
15	数显恒温水浴锅	HH	6	0.60
16	真空干燥箱	DZF-6020 型	3	1.29
17	PP 通风柜	1200*80*2300	50	115.00
18	物性分析仪	TA.XT PIUS	2	80.00
19	液相色谱仪—质谱连用仪	Agilent1260-6120	2	200.00
<b>三、其他设备</b>			<b>62</b>	<b>152.14</b>
<b>（一）稳定性实验室</b>				<b>90.08</b>
1	恒温恒湿箱	HPP750	6	84.00
2	打印机	三星	5	1.20
3	电脑	三星	5	2.45
4	美的空调	72LW/BP3DNIY-LB	3	2.43
<b>（二）小试实验室</b>				<b>38.82</b>
1	PP 通风柜	1200*80*2300	10	23.00
2	电子天平	HC10002	6	0.84
3	万能粉碎机		2	0.16
4	旋涡振荡器		2	0.46
5	医用冷藏箱	HYC-390	2	2.40
6	水分测定仪	MB23	1	0.62
7	真空泵	wlw-50B	3	2.94
8	立式高压灭菌器	75 升	2	2.40
9	摇摆颗粒机	YK-160	1	2.00
10	除湿机	6138EB	1	2.00
11	小型单冲压片机	TDP-5T	2	2.00
<b>（三）试验配套辅助设备</b>				<b>23.24</b>
1	美的空调	72LW/BP3DNIY-LB	4	3.24
2	高速冷冻离心机		2	8.00
3	超低温保存箱		2	8.00
4	荸荠包衣机	BYC-400	1	0.80
5	旋转压片机	ZP9	1	1.60

6	粉末包装机	DXDC-F60	1	1.60
-	合计	-	337	5,667.59

## 5、项目选址

项目建设单位从交通运输便利、基础设施配套、利于与企业现有厂区衔接等多方面进行比选，将本项目拟选址于荣成市天鹅湖经济技术开发区成大路 552 号、公司厂区北侧，在公司拥有土地使用权的现有宗地上实施。

## 6、项目研发方向

研发中心升级建设项目旨在加强公司研发基础设施建设，提升公司整体研发实力，从而快速响应营养保健食品行业发展趋势。本项目将乳糖开发、乳剂开发、滴剂开发、膏剂开发、能量棒等运动营养品类开发作为主要的研发方向，具体如下所示：

序号	研发方向	具体目标
1	软糖开发	软糖随着工艺设备日趋成熟，通过添加含有新型功能型原料，向着保健性、功能性方向发展，以适应各类群体，甚至特殊人群的需要，市场潜力巨大，方便携带，口感较好；开发维生素类软糖、矿物质类软糖、益生菌类软糖等产品，合理的搭配有助于满足不同人群的需求。
2	乳剂开发	口服乳剂，解决水包油型、油包水型乳剂的乳化工艺，避免分层、絮凝、转相等不稳定现象，进一步丰富公司现有营养保健食品剂型，服用量减小，便于携带、保存和服用；提高功能性成分在体内的生物利用率，增加保健食品的保健功能。
3	滴剂开发	本项目滴剂为用适宜的量具以小体积或以滴计量的口服溶液。开发备案类保健食品（口服液滴剂）系列产品，保健功能集中在补充维生素类、矿物质类，丰富备案产品剂型。
4	能量棒等运动营养品类开发	运动类食品市场份额较大，爱好运动者对于能量、维生素及矿物质的改善尤为重视，开发运动产品-能量棒，满足运动员或爱好运动人群对能量转换、脂肪的利用率、延迟疲劳等方面的需求，从而促进运动人体的健康和提高运动表现力。
5	膏剂开发	膏剂历史悠久，可实现个性化制备，具有剂量适中、口感良好、服用方便等特点；膏剂传承中医药文化，利用现代科技，开发系列膏滋产品，如驱寒、暖宫、护胃等。

## 7、环境影响及措施

本项目为研发项目，不涉及大批量生产，项目在建设和试制过程中产生的污染物将严格按照相关环境保护法规进行严格处理。2019 年 4 月 1 日，荣成市环

境保护局好运角旅游度假区分局出具荣好环审报告表[2019]0008 号《审批意见》，同意本项目建设。

## 8、项目实施进度安排

本项目建设期为 36 个月。公司将按照募集资金实际到位情况，合理安排项目实施进度，项目实施进度安排如下：

阶段/时间(月)	T+36					
	1~3	4~10	11~18	19~24	25~30	31~36
初步设计	▲					
建安工程		▲	▲	▲	▲	
设备购置及安装			▲	▲	▲	
人员招聘及培训			▲	▲	▲	
试运行						▲

### （四）营销区域中心建设项目

#### 1、项目概况

本项目总投资 4,069.50 万元，建设期 36 个月。本项目建设内容为营销区域中心建设。公司拟设立威海营销总部、杭州电商服务中心、广州品牌运营中心，新增营销人员与办公设备，开展线上与线下市场推广活动。本项目的实施，将有利于实现公司品牌与渠道方面的战略布局，进一步提升公司的品牌影响力，提高产品市场占有率，为公司未来的持续性发展奠定坚实的基础。

#### 2、项目实施的必要性分析

##### （1）项目实施是提高产品市场占有率的需要

我国营养保健食品行业正处于快速发展时期，报告期内公司销售规模不断扩大，预计未来几年仍将保持较稳定的增长速度，现有的销售渠道已经难以满足公司快速发展的需要；此外，根据国家食品药品监督管理总局《2017 年食品药品监管统计年报》数据，截至 2017 年 11 月底，全国共有保健食品生产许可证 2,317 件；同时根据《中国轻工业年鉴（2018）》数据，截至 2017 年底，我国保健食品行业规模以上企业有 401 家。从行业主要企业的市场份额来看，目前我国营养

保健食品行业的集中度较低，市场较为分散，市场竞争较为激烈。

作为生产消费类产品的公司，营销模式与方法、营销网络与资源、营销队伍与管理已经成为行业内竞争焦点。为了保证公司的竞争优势，使得公司在激烈的市场竞争中脱颖而出，公司势必要加强对营销网络及营销渠道的建设和完善，从而提高市场开发能力及产品销售能力，进一步扩大销售规模，提高市场占有率。

### （2）项目实施是传播品牌影响力的需要

品牌是企业的核心竞争力之一，营养保健食品行业更是以品牌为主导的消费行业，品牌的价值对公司的发展有着重大影响。未来，消费者对品牌的认可度与忠实度将会不断提高，具有品牌知名度和美誉度的营养保健食品才能在产品销售和市场份额方面占据优势。

目前，公司推行主辅结合、全面与专业结合的多品牌战略，已拥有提供全系列营养素补充剂产品的主要品牌“百合康”，针对孕婴童的专业品牌“福仔”，针对高端市场和人群的产品品牌“鸿洋神”以及针对中老年人群的专业品牌“足力行”等。为了更好的执行品牌建设战略，大力发展自主品牌，公司急需扩大现有营销队伍，吸收数字营销、策划等相关人才，完善公司的营销区域布局，针对自主品牌进行有效的品牌宣传和市场推广，扩大品牌影响范围，加大品牌对消费群体的渗透力，形成公司的品牌核心竞争力，为公司未来的发展提供有力的支撑。

### （3）项目实施是增强公司营销能力的需要

随着互联网和数字化技术的普及，传统的营销手段在效率与受众数量等方面已经不能满足企业的营销需求，而社交媒体的高频应用和自媒体的繁荣使得数字营销越来越重要。现阶段，电子商务和社交媒体已经深入消费者日常生活，对传统的线下营养保健食品企业的战略和运营带来了巨大的颠覆效应。领先的营养保健食品企业已开始尝试社群营销、微电影、微信、微博营销等其他创新数字营销方式。

随着市场规模的进一步扩大，公司在继续深耕传统营销模式的同时，应积极打造互联网营销战略，并围绕此战略积极构建核心竞争力，与日益增多的行业对手展开竞争。本项目实施后，公司将大力推进互联网营销，继续构建渠道核心竞

争力，增强营销能力，进一步提高公司的市场地位。

### 3、项目实施的可行性分析

#### （1）丰富的产品种类和优质的产品质量

作为营养保健食品生产企业，公司的主营产品品种齐全。从产品功能来看，公司产品主要分为增强免疫力、增加骨密度、通便、祛黄褐斑、辅助降血糖、减肥、缓解体力疲劳、缓解视疲劳、改善生长发育等 18 项保健功能；从产品类别来看，公司产品主要分为骨骼健康、基础营养（维生素、矿物质、蛋白质）、功能性健康产品、男性健康、女性健康、心脑血管、婴幼儿/儿童/青少年健康、中老年健康等类别。丰富、全面的产品种类不仅能满足不同人群的健康需求，同时为公司争夺市场空间奠定了坚实的基础。

营养保健食品作为特殊食品，其产品质量直接影响到人们的身体健康。公司从创立之初，就树立了“一切为了健康”的经营理念，严把质量关。优质的产品质量，不仅形成了公司产品良好的市场口碑，还树立了正面的企业形象，为公司品牌效应的实现提供了有力条件。

#### （2）专业的管理与营销团队

公司拥有一批经验丰富、训练有素、人员稳定的中高层管理人才，拥有战略发展眼光和充沛工作热情，带领公司快速发展。同时，公司在多年的发展积累中，形成了一批具有较高专业性和稳定性的营销团队。公司的营销人员熟悉营养保健食品行业相关法律法规，能洞悉行业市场发展趋势，具有丰富的行业营销经验和较强的市场营销能力。

目前，公司已形成了一套适宜公司发展、行之有效的管理制度，完善的管理制度能保障公司良好的运行及项目顺利的开展。同时，公司已实行有效的创新激励、业绩激励等激励措施，在充分调动营销人员积极性的同时，保证了营销团队人员的稳定性。因此，专业的管理与营销团队为公司业务持续扩张提供了系统保障。

#### （3）丰富的市场营销经验

经过多年的发展，公司的销售渠道逐渐完善，现已拥有自主品牌销售渠道、合同生产销售渠道、外贸渠道和电商渠道等。截至 2020 年 12 月 31 日，公司营销网络已覆盖全国 30 多个省市自治区，并销往美国、欧洲等 60 多个国家和地区，市场营销网络建设水平居于同行业前列。报告期内，公司通过自身以及经销商，与大参林、益丰大药房、老百姓大药房、重庆万和、贵州一树等百强连锁药店建立了合作关系，也与多家区域性连锁药店保持密切合作，如吉林大药房、辽宁人民康泰大药房、江西德融药房、山西仁和大药房等。此外，公司也紧随网购浪潮，入驻天猫、京东、苏宁等主要电商平台。总之，公司线上与线下并存，两者互相补充、相辅相成的销售模式，在为消费者提供更好服务的同时，也为公司未来营销区域中心的建设提供了经验支持。

#### 4、项目投资概算

##### （1）投资总额

本项目总投资额为 4,069.50 万元，项目投资构成如下表：

序号	工程或费用名称	投资估算（万元）				占总投资比例
		T+12	T+24	T+36	总计	
<b>1</b>	<b>建设投资</b>	<b>1,600.43</b>	<b>1,535.28</b>	<b>740.00</b>	<b>3,875.71</b>	<b>95.24%</b>
1.1	场地投入	1,480.00	1,480.00	740.00	3,700.00	90.92%
1.1.1	场地购置费	1,340.00	1,340.00	670.00	3,350.00	82.32%
1.1.2	场地装修费	140.00	140.00	70.00	350.00	8.60%
1.2	设备购置及安装	120.43	55.28	-	175.71	4.32%
<b>2</b>	<b>基本预备费</b>	<b>80.02</b>	<b>76.76</b>	<b>37.00</b>	<b>193.79</b>	<b>4.76%</b>
	<b>项目总投资</b>	<b>1,680.45</b>	<b>1,612.04</b>	<b>777.00</b>	<b>4,069.50</b>	<b>100.00%</b>

##### （2）场地投入

本项目拟在威海购置 1,000 平方米办公场地，在广州及杭州分别购置 500 平方米办公场地，投资额 3,700.00 万元。

##### （3）设备购置及安装

本项目设备购置内容主要包括办公设备及运输设备等，投资额 175.71 万元，具体情况如下所示：

序号	投资内容	品牌/规格	数量（台套）	总金额（万元）
<b>一、威海营销总部</b>				<b>97.57</b>
(一)	<b>办公及运输设备</b>		<b>103</b>	
1	电脑	联想	40	20.00
2	传真机	佳能	2	0.32
3	复印机	佳能	2	2.00
4	空调机	格力	5	5.00
5	办公桌椅	美宜德曼	40	4.00
6	文件柜	威林豪森钢制文件柜	5	0.25
7	投影仪	夏普 M825XA	2	1.00
8	服务器	联想	5	5.00
9	商务车	别克	1	35.00
10	轿车	别克	1	25.00
<b>二、广州品牌运营中心</b>				<b>37.57</b>
(一)	<b>办公设备</b>		<b>101</b>	
1	电脑	联想	40	20.00
2	传真机	佳能	2	0.32
3	复印机	佳能	2	2.00
4	空调机	格力	5	5.00
5	办公桌椅	美宜德曼	40	4.00
6	文件柜	威林豪森钢制文件柜	5	0.25
7	投影仪	夏普 M825XA	2	1.00
8	服务器	联想	5	5.00
<b>三、杭州电商服务中心</b>				<b>40.57</b>
(一)	<b>办公设备</b>		<b>104</b>	
1	电脑	联想	40	20.00
2	传真机	佳能	2	0.32
3	复印机	佳能	2	2.00
4	空调机	格力	8	8.00
5	办公桌椅	美宜德曼	40	4.00
6	文件柜	威林豪森钢制文件柜	5	0.25
7	投影仪	夏普 M825XA	2	1.00
8	服务器	联想	5	5.00
	<b>合计</b>		<b>308</b>	<b>175.71</b>

## 5、项目选址

本项目选址位于威海市、广州市、杭州市。

## 6、项目实施进度安排

本项目建设期为 36 个月。公司将按照募集资金实际到位情况，合理安排项目实施进度，项目实施进度安排如下：

阶段/时间(月)	T+36					
	1~3	4~9	10~18	19~24	25~30	31~36
初步设计	▲					
场地购置及装修		▲	▲			
设备购置及安装			▲	▲		
人员招聘及培训			▲	▲	▲	
市场运营及推广			▲	▲	▲	▲

### （五）补充流动资金项目

#### 1、项目概况

公司拟将本次募集资金中的 8,000 万元用于补充流动资金，满足公司日常生产经营，进一步确保公司的财务安全、增强公司市场竞争力。

#### 2、补充流动资金必要性分析

##### （1）公司所在行业需要大量的流动资金

公司所属的营养保健食品行业属于资金密集型行业，其业务内容涵盖的原材料采购、生产制造、质量检测、物流配送、市场推广等多个环节均需投入大量的流动资金。企业如有新建项目，则需要投入较大规模资金建设厂房及配套设施、购置自动化水平较高的先进设备并引进专业人才。随着营养保健食品行业的不断发展，未来的市场竞争将对公司的产品质量和制造服务提出更高的要求，需要公司在产品研发、工艺设计、设备自动化升级、市场开拓等方面投入更多的资源，才能有效应对公司发展过程面临的市场机遇。为确保营养保健食品企业的每一个业务环节准确、有效地运行，企业应保证充足、可持续的现金流。

##### （2）公司经营规模的扩张需要合理增加流动资金规模

近年来，公司持续挖掘、拓展客户资源，不断提升产品质量与技术水平，业务规模不断扩大，2018 年度、2019 年度和 2020 年度公司营业收入分别为 50,748.20 万元、49,963.14 万元和 57,828.72 万元，年均复合增长率达到 6.75%。伴随着营养保健食品行业的快速发展，预计未来 3 年公司营业收入增长率仍将保持较稳定的增长速度。随着公司的战略发展目标逐步推进实施以及募集资金项目实施后业务规模的进一步扩大，公司需要较大规模的营运资金支持生产周转与规模扩张，完善其对客户的综合服务能力，为公司股东创造更高的净资产收益率。同时，通过合理运用直接融资工具补充流动资金，能够优化公司资本结构。因此，本次募集资金补充流动资金，有利于增强公司的运营能力和市场竞争能力，从而提高公司的综合实力。

综上所述，充足的营运流动资金是公司保持稳定增长的关键因素之一。鉴于公司营运资金周转现状和未来业务发展需要，公司拟将募集资金 8,000 万元用于补充营运所需流动资金。

### **3、补充流动资金的具体安排**

公司综合考虑报告期内营业收入增长情况、经营性应收（应收票据、应收账款及预付账款）、经营性应付（应付票据、应付账款及预收账款）、存货等各项科目的金额水平、周转情况、占比情况及对流动资金的占用情况、公司目前的负债水平以及公司未来预计的业绩增长情况、资金需求状况，拟安排 8,000 万元补充营运资金。

### **4、补充流动资金的资金安排**

公司已建立募集资金专项存储及使用管理制度，公司将根据业务发展进程，在科学测算和合理调度的基础上，合理安排该部分资金投放的进度和金额，保障募集资金的安全和高效使用。在资金支付环节，公司将严格按照财务管理制度和资金审批权限进行使用。

### **5、补充流动资金对公司未来财务状况和经营成果的影响**

补充流动资金项目实施后，公司资产的流动性进一步提高，有利于改善公司的资产负债结构、降低经营风险。同时，补充流动资金有利于满足公司经营规模

扩张过程中产生的营运资金需求，有利于提高公司承接更多数量和更大规模项目的业务能力，从而增强公司在行业内的竞争力，提升市场份额，对公司经营产生积极的影响。

## 五、募集资金运用对公司财务状况及经营成果的影响

### （一）对公司净资产和每股净资产的影响

截至 2020 年 12 月 31 日，公司归属于母公司股东的净资产为 12.08 元，每股净资产为 12.08 元。预计本次募集资金到位后，公司的净资产及每股净资产将大幅提高。同时，净资产增加将使公司股票的内在价值有较大幅度的提高，增强公司资金规模和实力，提升公司后续持续融资能力和抗风险能力。

### （二）对资产负债结构和资本结构的影响

本次募集资金到位后，公司的资产总额将大幅提高，短期内资产负债率将大幅下降，有利于提高公司的债务融资能力，降低财务风险；同时本次发行将增加公司资本公积，使公司资本结构更加稳健，有利于今后公司股本的进一步扩张。

### （三）对净资产收益率和盈利水平的影响

由于募集资金投资项目需要一定的建设期，在短期内净资产收益率因财务摊薄会有一定程度的降低。从中长期来看，本次募集资金项目均具有较高的投资回报率，随着募集资金投资项目陆续产生效益，公司销售收入和利润水平将有大幅提高，使公司盈利能力不断增强，竞争力不断提高。

## 六、募集资金投资项目实施后对公司现有经营模式的影响

本次募集资金投资的项目是为促进和提升公司生产、研发和营销能力而设计的，募集资金项目建设符合公司的发展战略。募集资金项目的实施，将提高公司现有产品的生产能力，改善研究开发科研条件，提升公司品牌知名度，为公司可持续发展奠定相应基础，全方位促使公司综合竞争力得到大幅度提升，有利于提高公司产品的经营业绩和市场份额，不会造成公司经营模式发生重大变化。

## 第十四节 股利分配政策

### 一、公司最近三年的股利分配政策

根据《公司法》和《公司章程》规定，公司制定的股利分配政策如下：

#### （一）利润分配顺序

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但公司章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

#### （二）对公积金使用的规定

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

#### （三）利润分配的时限

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

## 二、公司最近三年股利分配情况

1、2018年12月28日，公司召开2018年第二次临时股东大会，决议以截至2018年6月30日的未分配利润向全体股东每10股派发现金红利3元(含税)，合计派发现金股利1,440万元（含税）。本次利润分配已于2019年1月执行完毕。

2、2019年8月16日，公司召开2019年第二次临时股东大会，决议以截至2018年12月31日的未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.90元(含税)，合计派发现金股利912万元（含税）。本次利润分配已于2019年8月执行完毕。

3、2019年12月26日，公司召开2019年第四次临时股东大会，决议以截至2019年6月30日的未分配利润向全体股东每10股派发现金红利3元(含税)，合计派发现金股利1,440万元（含税）。本次利润分配已于2020年1月执行完毕。

4、2020年9月14日，公司召开2020年第一次临时股东大会，决议以截至2019年12月31日的未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.90元(含税)，合计派发现金股利912万元（含税）。本次利润分配已于2020年9月执行完毕。

公司资产负债表日后存在利润分配的情形，具体情况如下：

2021年1月4日，公司召开2021年第一次临时股东大会，决议以截至2020年6月30日的未分配利润向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），合计派发现金股利1,440万元（含税）。本次利润分配已于2021年1月执行完毕。

## 三、本次发行完成前滚存利润的分配安排

根据公司2019年年度股东大会决议，公司股票发行成功后，发行前的滚存未分配利润将由新老股东按照发行后的持股比例共享。

## 四、本次发行上市后股利分配政策

本次发行上市后的股利分配政策请参见本招股说明书“重大事项提示”之“七、发行上市后利润分配政策”。

## 五、未来利润分配规划

公司一直以来在谋求业务发展的同时重视对投资者的回报，力求实现公司和股东的同步发展。为充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，增强利润分配决策的透明度和可操作性，便于股东对公司经营和分配进行监督。公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》相关规定，制定了《公司A股上市后连续三年（含当年）分红回报规划》，具体内容如下：

1、公司实施积极、持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展。

2、公司可以按顺序采取现金、现金与股票相结合或者股票的方式分配利润。公司可以根据公司盈利及资金需求情况进行中期现金分红。在符合现金分红的条件下，公司应当全部或部分采用现金分红进行利润分配。

3、公司上市后连续三年（含当年），公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的10%。公司连续三年现金分红累计不得少于上市后连续三年（含当年）实现的年均可分配利润的30%。

4、在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。

## 第十五节 其他重要事项

### 一、信息披露制度相关情况

为保护投资者合法权利，加强公司信息披露工作的有序管理，公司按照中国证监会的有关规定，建立了严格的信息披露制度，并设立董事会办公室作为公司信息披露和投资者关系的负责部门，该部门负责人为公司董事会秘书孙同波先生，对外咨询电话：0631-7833031；传真：0631-7830130。

### 二、重要合同

根据重要性原则以及公司的资产和业务规模情况，公司正在履行或将要履行的预计交易金额在人民币 500 万元以上，或者预计交易金额虽未超过人民币 500 万元，但对公司生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的其他合同情况如下：

#### （一）重大销售合同

序号	客户名称	合同内容	合同金额	合同期限
1	湖南益丰医药有限公司	百合股份按约生产蛋白粉产品	按实际订单	2020.01.01-2025.12.31
2	苏州优材生物科技有限公司	百合股份按约生产营养保健食品	按实际订单	2020.03.19-2021.12.31
3	杭州千岛湖标普健康食品有限公司	百合股份按约生产营养保健食品	按实际订单	2020.05.10-2021.05.09
4	南京同仁堂乐家老铺（菏泽）医药有限公司	百合股份按约生产营养保健食品	按实际订单	2020.06.24-2021.12.31
5	北京姿美堂生物技术有限公司天津分公司	百合股份按约生产营养保健食品	按实际订单	2020.12.30-2021.12.31
6	威海云星生物科技有限公司	百合股份按约生产外贸营养保健食品	按实际订单	2021.01.01-2022.12.31
7	张家口市华佗医药经营有限公司	百合股份按约生产营养保健食品	按实际订单	2021.01.01-2021.12.31
8	福建卡西西生物科技有限公司	百合股份按约生产营养保健食品	按实际订单	2021.01.01-2021.12.31
9	深圳市汇普康科技	百合股份按约生产	按实际订单	2021.01.01-2021.12.31

	有限公司	营养保健食品		
10	Rv Pharma Llc	百合股份按约生产 外贸营养保健食品	按实际订单	2021.01.01-2021.12.31
11	丰沃达医药物流（湖 南）有限公司	百合股份按约生产 蛋白粉等产品	按实际订单	2021.02.02-2023.06.30

注：2020年8月，苏州优材生物科技有限公司更名为和优良品（苏州）科技有限公司。

## （二）工程施工合同

序号	承包方	合同名称	工程内容	合同金额 (万元)	签署日期
1	京奥兴国际钢结构工程 (北京)有限公司、东方 诚建设集团有限公司、河 北大叔环保设备有限公司	百合股份智能 工厂钢结构工 程施工合同	包括不限于基础定位螺 栓、主次钢构件、钢承板、 钢楼梯等制作、除锈、油 漆、运输、安装等	2,172.83	2021.01.07
2	荣成市诚龙建筑有限公司	建设工程施工 合同	工程图纸设计范围内的 土建等工程，具体以工程 量清单为准。	3,778.30	2020.11.05

## （三）承销暨保荐协议

2020年6月，公司与广发证券股份有限公司签署《首次公开发行人民币普通股的承销暨保荐协议》，约定由广发证券股份有限公司担任公司本次发行的主承销商和保荐人，承担为公司在境内证券市场发行人民币普通股股票的保荐和持续督导工作。公司依据协议支付广发证券股份有限公司承销及保荐费用。

## 三、公司对外担保情况

截至本招股说明书签署日，公司不存在对外担保情形。

## 四、诉讼、仲裁及其他事项

### （一）公司的重大诉讼和仲裁事项

报告期内，公司发生的涉及标的金额超过100万元的诉讼事项，或者标的金额虽未超过100万元，但公司认为需要向投资者披露的诉讼或仲裁事项如下：

#### 1、公司诉沧州维康商贸有限公司及其股东案件

##### （1）基本案情及诉讼请求

公司与沧州维康商贸有限公司（以下简称“沧州维康”）于 2015 年 12 月签订买卖合同，合同约定沧州维康委托公司加工保健食品用于出口，合同总价款为 603.44 万元。合同签订后，沧州维康按照约定先后支付公司 61.00 万元预付款，公司在收到预付款及沧州维康提供的包装物后，按照约定购买原辅料、组织生产并完成合同约定的第一批产品（价值 222.95 万元）。经公司多次催促，沧州维康一直拒绝提货，因生产产品的专属性，经公司采取积极措施消化后仍有价值 114.53 万元的原辅料和价值 222.95 万元的产品报废，扣减 61.00 万元预付款后，仍对公司造成 276.48 万元的损失。

公司于 2020 年 1 月向沧县人民法院提起诉讼，请求判令：①沧州维康支付公司货款（或赔偿损失）161.95 万元；②沧州维康赔偿公司原辅料损失 114.53 万元；③沧州维康股东对上述债务承担连带清偿责任；④沧州维康承担诉讼费用。

## （2）案件进展情况

沧县人民法院已受理本诉讼案件，截至本招股说明书签署日，本诉讼案件尚在审理中。

## （3）相关诉讼事项及诉讼结果对公司生产经营及财务成果的具体影响

本诉讼案件系公司诉沧州维康及其股东赔偿货款及原辅料损失，因此该项诉讼事项及诉讼结果不会对公司生产经营及财务成果产生重大不利影响。

## 2、公司诉国家知识产权局案件一

### （1）基本案情及诉讼请求

公司系第 17728745 号“百合康康”商标的注册人，郑州金百合生物工程有限公司（以下简称“金百合”）以 17728745 号“百合康康”商标与其在先注册的第 4009560 号“百合及图”商标、第 11860422 号“百合双奇”商标及第 15996313 号“金百合”商标构成相同、类似服务上的近似商标为由，向国家知识产权局提起前述商标的无效宣告程序。2020 年 6 月 28 日，国家知识产权局出具商评字[2020]第 0000172976 号《关于第 17728745 号“百合康康”商标无效宣告请求裁定书》，裁定前述商标予以无效宣告。

公司对前述裁定不服，于 2020 年 8 月向北京知识产权法院提起了对国家知识产权局的行政诉讼并将金百合列为第三人，请求撤销国家知识产权局作出的商评字[2020]第 0000172976 号《关于第 17728745 号“百合康康”商标无效宣告请求裁定书》，并判决国家知识产权局重新作出前述商标无效宣告请求裁定。

## （2）案件进展情况

北京知识产权法院已受理本行政诉讼案件，截至本招股说明书签署日，本行政诉讼案件尚在审理中。

## （3）相关诉讼事项及诉讼结果对公司生产经营及财务成果的具体影响

报告期内，公司销售的产品中并未使用第 17728745 号“百合康康”商标，因此该项诉讼事项及诉讼结果不会对公司生产经营及财务成果产生重大不利影响。

## 3、公司诉国家知识产权局案件二

### （1）基本案情及诉讼请求

公司系第 17728984 号“百合康 BIOHEK 及图”商标的注册人，金百合以 17728984 号“百合康 BIOHEK 及图”商标与其在先注册的第 4009560 号“百合及图”商标、第 11860422 号“百合双奇”商标及第 15996313 号“金百合”商标构成相同、类似服务上的近似商标为由，向国家知识产权局提起前述商标的无效宣告程序。2020 年 6 月 28 日，国家知识产权局出具商评字[2020]第 0000172970 号《关于第 17728984 号“百合康 BIOHEK 及图”商标无效宣告请求裁定书》，裁定前述商标予以无效宣告。

公司对前述裁定不服，于 2020 年 8 月向北京知识产权法院提起了对国家知识产权局的行政诉讼并将金百合列为第三人，请求撤销国家知识产权局作出的商评字[2020]第 0000172970 号《关于第 17728984 号“百合康 BIOHEK 及图”商标无效宣告请求裁定书》，并判决国家知识产权局重新作出前述商标无效宣告请求裁定。

### （2）案件进展情况

北京知识产权法院已受理本行政诉讼案件，截至本招股说明书签署日，本行政诉讼案件尚在审理中。

### （3）相关诉讼事项及诉讼结果对公司生产经营及财务成果的具体影响

报告期内，公司销售的产品中并未使用第 17728984 号“百合康 BIOHEK 及图”商标，因此该项诉讼事项及诉讼结果不会对公司生产经营及财务成果产生重大不利影响。

## 4、公司诉国家知识产权局案件三

### （1）基本案情及诉讼请求

公司系第 20971258 号“百合康 BIOHEK”商标的注册人，金百合以 20971258 号“百合康 BIOHEK”商标与其在先注册的第 4009560 号“百合及图”商标、第 11860422 号“百合双奇”商标及第 15996313 号“金百合”商标构成相同、类似服务上的近似商标为由，向国家知识产权局提起第 20971258 号“百合康 BIOHEK”商标的无效宣告程序。2020 年 6 月 28 日，国家知识产权局出具商评字[2020]第 0000172964 号《关于第 20971258 号“百合康 BIOHEK”商标无效宣告请求裁定书》，裁定第 20971258 号“百合康 BIOHEK”商标予以无效宣告。

公司对前述裁定不服，于 2020 年 8 月向北京知识产权法院提起了对国家知识产权局的行政诉讼并将金百合列为第三人，请求撤销国家知识产权局作出的商评字[2020]第 0000172964 号《关于第 20971258 号“百合康 BIOHEK”商标无效宣告请求裁定书》，并判决国家知识产权局重新作出商标无效宣告请求裁定。

### （2）案件进展情况

北京知识产权法院已受理本行政诉讼案件，截至本招股说明书签署日，本行政诉讼案件尚在审理中。

### （3）相关诉讼事项及诉讼结果对公司生产经营及财务成果的具体影响

报告期内，公司使用第 20971258 号“百合康 BIOHEK”商标销售产品产生的收入分别为 5.78 万元、10.57 万元和 341.47 万元，占自主品牌业务收入比例为 0.04%、0.08%和 2.53%，收入占比较低。截至本招股说明书签署日，公司在积极

应诉的同时，已通过使用其他类似商标对前述商标进行了替换，未对公司相关产品的正常销售产生影响，因此该项诉讼事项及诉讼结果不会对公司生产经营及财务成果产生重大不利影响。

## 5、公司诉平顶山市市场监督管理局和河南省市场监督管理局案件

### （1）基本案情及诉讼请求

平顶山市市场监督管理局于2019年8月12日对公司作出的平市监工商检处字（2019）10号《行政处罚决定书》被郑州市中级人民法院依法撤销后，公司于2021年1月20日根据《中华人民共和国国家赔偿法》向平顶山市市场监督管理局提出赔偿申请，请求平顶山市市场监督管理局向公司返还收缴的罚款530万元，并支付自2019年8月30日至返还罚款之日的银行同期存款利息。平顶山市市场监督管理局于2021年1月23日收到公司邮寄送达的《要求赔偿申请书》，但超过2个月未予答复，也未返还收缴的530万元罚款。为此，公司依据《中华人民共和国国家赔偿法》于2021年4月向郑州高新技术产业开发区人民法院提起行政诉讼，请求责令平顶山市市场监督管理局向公司返还收缴的罚款530万元，并支付自2019年8月30日至返还罚款之日的银行同期存款利息。

### （2）案件进展情况

郑州高新技术产业开发区人民法院已受理本行政诉讼案件，截至本招股说明书签署日，本行政诉讼案件尚在审理中。

### （3）相关诉讼事项及诉讼结果对公司生产经营及财务成果的具体影响

本行政诉讼案件系公司诉平顶山市市场监督管理局向公司返还收缴的530万元罚款以及支付自2019年8月30日至返还罚款之日的银行同期存款利息，因此该项诉讼事项及诉讼结果不会对公司生产经营及财务成果产生重大不利影响。

截至本招股说明书签署日，除上述诉讼外，公司不存在其他对财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的诉讼或仲裁事项。

## （二）主要关联人及核心技术人员的重大诉讼和仲裁事项

截至本招股说明书签署日，公司控股股东、控股子公司、董事、监事、高级

管理人员和核心技术人员均不存在作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项。

### **（三）董事、监事、高级管理人员和核心技术人员刑事诉讼情况**

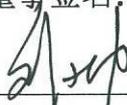
截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员不存在涉及刑事诉讼的情况。

## 第十六节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明

### 董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：



刘新力



王文通



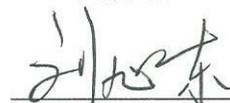
刘禄增



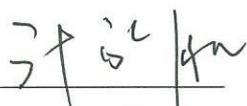
葛永乐



王丽娜



刘旭东



计永胜

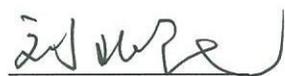


刘元锁

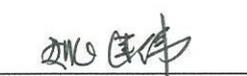


周晓丽

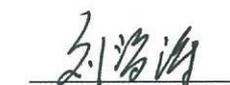
全体监事签名：



刘兆民

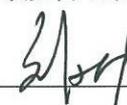


姚建伟



刘海涛

全体高级管理人员签名：



刘新力



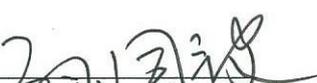
王文通



王丽娜



葛永乐



孙同波

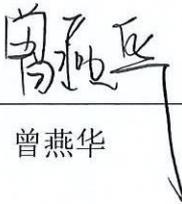


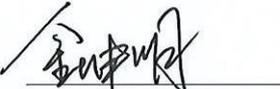
威海百合生物技术股份有限公司

2021年5月6日

## 保荐人（主承销商）声明

本公司已对招股说明书及其摘要进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目协办人：   
曾燕华

保荐代表人：   
金坤明

  
谭旭

保荐机构总经理：   
林传辉

法定代表人（保荐机构董事长）：   
孙树明

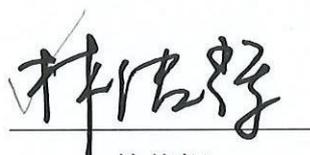
广发证券股份有限公司  
2021年5月6日



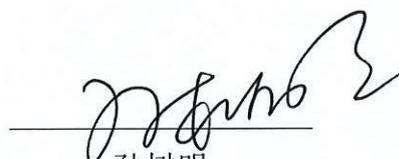
## 保荐机构（主承销商）董事长和总经理声明

本人已认真阅读威海百合生物技术股份有限公司招股说明书及其摘要的全部内容，确认招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对招股说明书真实性、准确性和完整性承担相应法律责任。

保荐机构总经理：

  
林传辉

保荐机构董事长：

  
孙树明

广发证券股份有限公司

2021年5月6日



## 发行人律师声明

本所及经办律师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

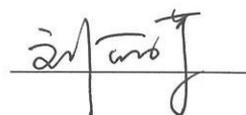
北京市君泽君律师事务所

负责人：

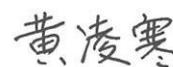


李云波

经办律师：



刘丽荣



黄凌寒

2021 年 5 月 6 日

## 会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本所出具的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

  
 吴 强



  
 范学军



  
 王英航



会计师事务所负责人：

  
 肖厚发



容诚会计师事务所（特殊普通合伙）



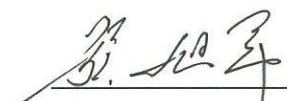
## 资产评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的资产评估报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字资产评估师：

  
许辉



  
张旭军



资产评估机构负责人：

  
肖力

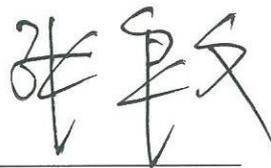
中水致远资产评估有限公司

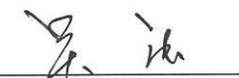


## 验资机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本机构出具的验资报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的验资报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

  
  
 张良文

  
  
 吴 强

  
  
 刘兴宝

会计师事务所负责人：

  
  
 肖厚发

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）



## 会计师事务所关于名称变更的说明

本所原名华普天健会计师事务所（北京）有限公司，于 2013 年 12 月改制为华普天健会计师事务所（特殊普通合伙），后于 2019 年 6 月更名为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）。

特此说明。

会计师事务所负责人：

  
肖厚发

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）



2021年 5 月 6 日

## 第十七节 备查文件

投资者可以查阅与本次发行有关的所有正式法律文书，该等文书同时在中国证监会指定网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露，具体如下：

### 一、备查文件

- （一）发行保荐书；
- （二）财务报告及审计报告；
- （三）内部控制鉴证报告；
- （四）经注册会计师鉴证的非经常性损益明细表；
- （五）法律意见书及律师工作报告；
- （六）公司章程（草案）；
- （七）中国证监会核准本次公开发行的文件；
- （八）其他与本次发行有关的重要文件。

### 二、整套发行申请材料和备查文件查阅时间和地点

投资者可以在下列地点查阅整套发行申请材料和有关备案文件。

- （一）发行人：威海百合生物技术股份有限公司

联系地址：荣成市天鹅湖经济技术开发区成大路 552 号

联系人：孙同波

联系电话：0631-783 3031、0631-783 0130（传真）

- （二）保荐人（主承销商）：广发证券股份有限公司

联系地址：广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦 41 楼

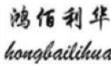
联系人：聂韶华

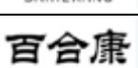
联系电话：020-6633 8888、020-8755 3600（传真）

## 附录一：发行人注册商标

### 一、境内注册商标

#### （一）百合股份

序号	商标名称/样式	注册号	核定类别	注册地	权利期限	取得方式
1	 鸿佰利华 hongbailihua	8454054 (注)	第 30 类	中国	2011.07.21- 2021.07.20	原始取得
2		9077711	第 30 类	中国	2012.01.28- 2022.01.27	继受取得
3		9077728	第 32 类	中国	2012.01.28- 2022.01.27	继受取得
4		9077743	第 35 类	中国	2012.01.28- 2022.01.27	继受取得
5		9077720	第 31 类	中国	2012.04.07- 2022.04.06	继受取得
6		9077706	第 29 类	中国	2012.06.28- 2022.06.27	继受取得
7	 百合康 BAIHEKANG	9953463	第 30 类	中国	2012.11.14- 2022.11.13	原始取得
8	 百合康 BAIHEKANG	9953997	第 30 类	中国	2012.11.14- 2022.11.13	原始取得
9		9953996	第 30 类	中国	2012.12.28- 2022.12.27	原始取得
10	 福珍	9970951	第 30 类	中国	2013.01.28- 2023.01.27	原始取得
11		9077703	第 5 类	中国	2013.05.07- 2023.05.06	继受取得
12	 福珍	10639510	第 3 类	中国	2013.05.14- 2023.05.13	原始取得
13	 福珍	11555277	第 10 类	中国	2014.03.07- 2024.03.06	原始取得
14	 福珍	11555301	第 41 类	中国	2014.03.07- 2024.03.06	原始取得
15	 福珍	11555341	第 43 类	中国	2014.03.07- 2024.03.06	原始取得
16	 BIOHEK	11824892	第 5 类	中国	2014.05.14- 2024.05.13	原始取得
17	 福珍	12245535	第 35 类	中国	2014.08.14- 2024.08.13	原始取得

18		12245551	第 35 类	中国	2014.08.14-2024.08.13	原始取得
19		15273267	第 6 类	中国	2015.10.14-2025.10.13	原始取得
20		15273405	第 7 类	中国	2015.10.14-2025.10.13	原始取得
21		15273430	第 8 类	中国	2015.10.14-2025.10.13	原始取得
22		15273593	第 9 类	中国	2015.10.14-2025.10.13	原始取得
23		15273618	第 11 类	中国	2015.10.14-2025.10.13	原始取得
24		15273651	第 12 类	中国	2015.10.14-2025.10.13	原始取得
25		15273691	第 14 类	中国	2015.10.14-2025.10.13	原始取得
26		15273845	第 19 类	中国	2015.10.14-2025.10.13	原始取得
27		15273876	第 21 类	中国	2015.10.14-2025.10.13	原始取得
28		15273925	第 25 类	中国	2015.10.14-2025.10.13	原始取得
29		15274045	第 36 类	中国	2015.10.14-2025.10.13	原始取得
30		15274100	第 37 类	中国	2015.10.14-2025.10.13	原始取得
31		15274109	第 39 类	中国	2015.10.14-2025.10.13	原始取得
32		15274231	第 41 类	中国	2015.10.14-2025.10.13	原始取得
33		15276693	第 42 类	中国	2015.10.14-2025.10.13	原始取得
34		15273161	第 3 类	中国	2015.10.21-2025.10.20	原始取得
35		15273772	第 18 类	中国	2015.12.21-2025.12.20	原始取得
36		15274195	第 40 类	中国	2015.12.21-2025.12.20	原始取得
37		15276745	第 43 类	中国	2015.12.21-2025.12.20	原始取得
38		16684739	第 17 类	中国	2016.05.28-2026.05.27	原始取得
39		16684843	第 23 类	中国	2016.06.14-2026.06.13	原始取得

40	<b>百合康</b> BAIHEKANG	16684886	第 26 类	中国	2016.06.14- 2026.06.13	原始取得
41	<b>百合康</b> BAIHEKANG	16684927	第 22 类	中国	2016.06.14- 2026.06.13	原始取得
42	<b>百合康</b> BAIHEKANG	16685079	第 38 类	中国	2016.06.14- 2026.06.13	原始取得
43	<b>百合康</b> BAIHEKANG	16685116	第 34 类	中国	2016.06.14- 2026.06.13	原始取得
44	<b>百合康</b> BAIHEKANG	16684664	第 16 类	中国	2016.06.28- 2026.06.27	原始取得
45	<b>百合康</b>	16992780	第 4 类	中国	2016.07.21- 2026.07.20	原始取得
46	<b>百合康</b>	16992887	第 13 类	中国	2016.07.21- 2026.07.20	原始取得
47	<b>百合康</b>	16993089	第 17 类	中国	2016.07.21- 2026.07.20	原始取得
48	<b>百合康</b>	16993210	第 22 类	中国	2016.07.21- 2026.07.20	原始取得
49	<b>百合康</b>	16993504	第 23 类	中国	2016.07.21- 2026.07.20	原始取得
50	<b>百合康</b>	16993964	第 26 类	中国	2016.07.21- 2026.07.20	原始取得
51	<b>百合康</b>	16994424	第 34 类	中国	2016.07.21- 2026.07.20	原始取得
52	<b>百合康</b>	16994613	第 38 类	中国	2016.07.21- 2026.07.20	原始取得
53	<b>百合康</b>	16994901	第 45 类	中国	2016.07.21- 2026.07.20	原始取得
54	<b>百合康</b>	16994257	第 27 类	中国	2016.08.14- 2026.08.13	原始取得
55	<b>百合康</b> BAIHEKANG	16658999	第 1 类	中国	2016.09.14- 2026.09.13	原始取得
56	<b>百合康</b> BAIHEKANG	16684950	第 27 类	中国	2016.09.14- 2026.09.13	原始取得
57	<b>福仔</b>	17553610	第 5 类	中国	2016.09.21- 2026.09.20	原始取得
58	<b>福仔贝康</b>	17553938	第 5 类	中国	2016.09.21- 2026.09.20	原始取得
59	<b>福仔康</b>	17553948	第 5 类	中国	2016.09.21- 2026.09.20	原始取得
60	<b>福之仔</b>	17553967	第 5 类	中国	2016.09.21- 2026.09.20	原始取得
61	<b>百合康康</b>	17728613	第 30 类	中国	2016.10.07- 2026.10.06	原始取得

62	BIOHEK	17740835	第 3 类	中国	2016.10.07-2026.10.06	原始取得
63	BIOHEK	17740892	第 2 类	中国	2016.10.07-2026.10.06	原始取得
64	BIOHEK	17741095	第 4 类	中国	2016.10.07-2026.10.06	原始取得
65	BIOHEK	17746777	第 6 类	中国	2016.10.07-2026.10.06	原始取得
66	BIOHEK	17746973	第 8 类	中国	2016.10.07-2026.10.06	原始取得
67	BIOHEK	17747267	第 9 类	中国	2016.10.07-2026.10.06	原始取得
68	BIOHEK	17747429	第 10 类	中国	2016.10.07-2026.10.06	原始取得
69	BIOHEK	17747947	第 12 类	中国	2016.10.07-2026.10.06	原始取得
70	BIOHEK	17748223	第 14 类	中国	2016.10.07-2026.10.06	原始取得
71	BIOHEK	17748377	第 15 类	中国	2016.10.07-2026.10.06	原始取得
72	BIOHEK	17748437	第 13 类	中国	2016.10.07-2026.10.06	原始取得
73	BIOHEK	17756653	第 21 类	中国	2016.10.07-2026.10.06	原始取得
74	BIOHEK	17757159	第 20 类	中国	2016.10.07-2026.10.06	原始取得
75		17728984	第 5 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
76	BIOHEK	17756804	第 23 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
77	BIOHEK	17756878	第 18 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
78	BIOHEK	17756934	第 19 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
79	BIOHEK	17757216	第 22 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
80	BIOHEK	17757376	第 27 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
81	BIOHEK	17757453	第 24 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
82	BIOHEK	17757686	第 26 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
83	BIOHEK	17757710	第 25 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得

84	BIOHEK	17757941	第 28 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
85	BIOHEK	17758175	第 29 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
86	BIOHEK	17759418	第 30 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
87	BIOHEK	17759577	第 31 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
88	BIOHEK	17766753	第 32 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
89	BIOHEK	17766764	第 33 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
90	BIOHEK	17766833	第 35 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
91	BIOHEK	17766839	第 34 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
92	BIOHEK	17766851	第 36 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
93	BIOHEK	17766941	第 37 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
94	BIOHEK	17766955	第 38 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
95	BIOHEK	17767069	第 39 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
96	BIOHEK	17767122	第 40 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
97	BIOHEK	17767204	第 41 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
98	BIOHEK	17767329	第 42 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
99	BIOHEK	17767402	第 43 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
100	BIOHEK	17767503	第 45 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
101	BHKE	17779361	第 5 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
102	BIOHEK	17779777	第 16 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
103		17780154	第 33 类	中国	2016.10.14-2026.10.13	原始取得
104	鸿洋神	17862254	第 1 类	中国	2016.10.21-2026.10.20	原始取得

105	鸿洋神	17862726	第 31 类	中国	2016.10.21-2026.10.20	原始取得
106	鸿洋神	17862792	第 35 类	中国	2016.10.21-2026.10.20	原始取得
107		17863044	第 31 类	中国	2016.10.21-2026.10.20	原始取得
108		17863142	第 30 类	中国	2016.10.21-2026.10.20	原始取得
109		17863250	第 5 类	中国	2016.10.21-2026.10.20	原始取得
110	鸿洋神 	17904507	第 31 类	中国	2016.10.21-2026.10.20	原始取得
111		17903767	第 1 类	中国	2016.10.28-2026.10.27	原始取得
112	鸿洋神 	17904202	第 1 类	中国	2016.10.28-2026.10.27	原始取得
113	鸿洋神 	17904377	第 10 类	中国	2016.12.28-2026.12.27	原始取得
114	鸿洋神 	17904548	第 35 类	中国	2016.12.28-2026.12.27	原始取得
115	Furcal	17906461	第 5 类	中国	2016.10.28-2026.10.27	原始取得
116		17924276	第 10 类	中国	2016.10.28-2026.10.27	原始取得
117		17906696	第 30 类	中国	2016.12.07-2026.12.06	原始取得
118	百合康康	17728745	第 5 类	中国	2016.12.21-2026.12.20	原始取得
119	BIOHEK	17740602	第 1 类	中国	2016.12.21-2026.12.20	原始取得
120	BIOHEK	17746573	第 5 类	中国	2016.12.21-2026.12.20	原始取得
121	BIOHEK	17747803	第 11 类	中国	2016.12.21-2026.12.20	原始取得
122	BIOHEK	17748830	第 17 类	中国	2016.12.21-2026.12.20	原始取得
123	BIOHEK	17767424	第 44 类	中国	2016.12.21-2026.12.20	原始取得
124	BIHK	17779319	第 5 类	中国	2016.12.21-2026.12.20	原始取得
125	福童	17779441	第 5 类	中国	2016.12.21-2026.12.20	原始取得

126	BIOHEK	17779634	第 7 类	中国	2016.12.21-2026.12.20	原始取得
127		17779980	第 29 类	中国	2016.12.21-2026.12.20	原始取得
128		17780305	第 35 类	中国	2016.12.21-2026.12.20	原始取得
129	鸿洋神	17862543	第 10 类	中国	2016.12.28-2026.12.27	原始取得
130		17862951	第 35 类	中国	2016.12.28-2026.12.27	原始取得
131		17903808	第 10 类	中国	2016.12.28-2026.12.27	原始取得
132	鸿洋神	17862437	第 5 类	中国	2017.01.07-2027.01.06	原始取得
133	鸿洋神	17862613	第 30 类	中国	2017.01.07-2027.01.06	原始取得
134	鸿洋神 	17904302	第 5 类	中国	2017.01.07-2027.01.06	原始取得
135	艾倍康	18748221	第 5 类	中国	2017.02.07-2027.02.06	原始取得
136	盈养元	18748638	第 5 类	中国	2017.02.07-2027.02.06	原始取得
137	盈养元	18755041	第 30 类	中国	2017.02.07-2027.02.06	原始取得
138	宝乐捷	18755187	第 30 类	中国	2017.02.07-2027.02.06	原始取得
139	骨带	18755295	第 30 类	中国	2017.02.07-2027.02.06	原始取得
140	艾丽佳	18755410	第 5 类	中国	2017.02.07-2027.02.06	原始取得
141	宝乐捷	18755525	第 5 类	中国	2017.02.07-2027.02.06	原始取得
142	菲尔姿	18755577	第 5 类	中国	2017.02.07-2027.02.06	原始取得
143	骨带	18755585	第 5 类	中国	2017.02.07-2027.02.06	原始取得
144	固佰康	18755742	第 5 类	中国	2017.02.07-2027.02.06	原始取得
145	固贝康	18755775	第 5 类	中国	2017.02.07-2027.02.06	原始取得
146	舒樽	18755919	第 5 类	中国	2017.02.07-2027.02.06	原始取得
147	利尔压	18755973	第 5 类	中国	2017.02.07-2027.02.06	原始取得

148	利尔压	18756085	第 30 类	中国	2017.02.07-2027.02.06	原始取得
149	舒樽	18756234	第 30 类	中国	2017.02.07-2027.02.06	原始取得
150	固贝康	18756426	第 30 类	中国	2017.02.07-2027.02.06	原始取得
151	固佰康	18793425	第 30 类	中国	2017.02.07-2027.02.06	原始取得
152	艾丽佳	18755084	第 30 类	中国	2017.02.14-2027.02.13	原始取得
153	 百合康	18319861	第 1 类	中国	2017.03.07-2027.03.06	原始取得
154		18320025	第 10 类	中国	2017.03.07-2027.03.06	原始取得
155		17903893	第 29 类	中国	2017.03.14-2027.03.13	原始取得
156	鸿洋神 	17904460	第 30 类	中国	2017.03.14-2027.03.13	原始取得
157		18320069	第 31 类	中国	2017.03.14-2027.03.13	原始取得
158	海沃斯	19386210	第 5 类	中国	2017.04.28-2027.04.27	原始取得
159	劲族一代	19386324	第 5 类	中国	2017.04.28-2027.04.27	原始取得
160	乾怡杯	19386474	第 5 类	中国	2017.04.28-2027.04.27	原始取得
161	倾杯乐	19386529	第 5 类	中国	2017.04.28-2027.04.27	原始取得
162	舒动乐	19386657	第 5 类	中国	2017.04.28-2027.04.27	原始取得
163	纤唯舒	19386719	第 5 类	中国	2017.04.28-2027.04.27	原始取得
164	纤唯乐	19386720	第 5 类	中国	2017.04.28-2027.04.27	原始取得
165	优倍彤	19386835	第 5 类	中国	2017.04.28-2027.04.27	原始取得
166	倍能健	19387822	第 10 类	中国	2017.04.28-2027.04.27	原始取得
167	东运	19388028	第 10 类	中国	2017.04.28-2027.04.27	原始取得
168	艾倍康	18748411	第 30 类	中国	2017.05.21-2027.05.20	原始取得
169	菲尔姿	18755222	第 30 类	中国	2017.05.21-2027.05.20	原始取得

170	九消	18793469	第 30 类	中国	2017.05.21-2027.05.20	原始取得
171	九消	18793551	第 5 类	中国	2017.05.21-2027.05.20	原始取得
172	雪沃	19669402	第 10 类	中国	2017.06.07-2027.06.06	原始取得
173	纤唯舒	19669467	第 10 类	中国	2017.06.07-2027.06.06	原始取得
174	优倍彤	19669479	第 10 类	中国	2017.06.07-2027.06.06	原始取得
175	纤唯乐	19669665	第 10 类	中国	2017.06.07-2027.06.06	原始取得
176	劲族一代	19669667	第 10 类	中国	2017.06.07-2027.06.06	原始取得
177	舒动乐	19669739	第 10 类	中国	2017.06.07-2027.06.06	原始取得
178	能倍健	19669813	第 10 类	中国	2017.06.07-2027.06.06	原始取得
179	乾怡杯	19685482	第 10 类	中国	2017.06.07-2027.06.06	原始取得
180	倾杯乐	19685521	第 10 类	中国	2017.06.07-2027.06.06	原始取得
181	倍健能	19916862	第 10 类	中国	2017.06.28-2027.06.27	原始取得
182	东运	19386082	第 5 类	中国	2017.07.07-2027.07.06	原始取得
183	雪沃	19386784	第 5 类	中国	2017.07.07-2027.07.06	原始取得
184	咿呀畅	20383276	第 5 类	中国	2017.08.07-2027.08.06	原始取得
185	咿呀畅	20383498	第 10 类	中国	2017.08.07-2027.08.06	原始取得
186	咿呀畅	20383686	第 30 类	中国	2017.08.07-2027.08.06	原始取得
187	咿呀敏	20383693	第 30 类	中国	2017.08.07-2027.08.06	原始取得
188	咿呀噉	20383760	第 30 类	中国	2017.08.07-2027.08.06	原始取得
189	咿呀噉	20383888	第 5 类	中国	2017.08.07-2027.08.06	原始取得
190	咿呀敏	20383933	第 5 类	中国	2017.08.07-2027.08.06	原始取得
191	咿呀敏	20384192	第 10 类	中国	2017.08.07-2027.08.06	原始取得

192	伊呀喊	20384230	第 10 类	中国	2017.08.07-2027.08.06	原始取得
193	 Forzal 福仔	17553870	第 5 类	中国	2017.08.14-2027.08.13	原始取得
194	艾祿佳	20534524	第 5 类	中国	2017.08.28-2027.08.27	原始取得
195	艾祿佳	20534994	第 10 类	中国	2017.08.28-2027.08.27	原始取得
196	艾祿佳	20535236	第 30 类	中国	2017.08.28-2027.08.27	原始取得
197	BAIHEKANG	20971448	第 5 类	中国	2017.10.07-2027.10.06	原始取得
198	BAIHEKANG	20971709	第 30 类	中国	2017.10.07-2027.10.06	原始取得
199		20971807	第 32 类	中国	2017.10.07-2027.10.06	原始取得
200	鸿洋神	20971969	第 32 类	中国	2017.10.07-2027.10.06	原始取得
201	 BIOHEK 百合康	21857315	第 30 类	中国	2017.12.28-2027.12.27	原始取得
202	 BIOHEK 百合康	21857579	第 32 类	中国	2017.12.28-2027.12.27	原始取得
203	 BIOHEK 百合康	21857808	第 41 类	中国	2017.12.28-2027.12.27	原始取得
204	鸿洋神	21864157	第 33 类	中国	2017.12.28-2027.12.27	原始取得
205	鸿洋神	21864171	第 40 类	中国	2017.12.28-2027.12.27	原始取得
206	鸿洋神	21864442	第 41 类	中国	2017.12.28-2027.12.27	原始取得
207	鸿洋神	21864561	第 43 类	中国	2017.12.28-2027.12.27	原始取得
208	鸿洋神	21864657	第 44 类	中国	2017.12.28-2027.12.27	原始取得
209	 Forzal 福仔	21879269	第 41 类	中国	2017.12.28-2027.12.27	原始取得
210	福仔	21879365	第 41 类	中国	2017.12.28-2027.12.27	原始取得
211	 Forzal 福仔	21879978	第 35 类	中国	2017.12.28-2027.12.27	原始取得
212	福仔	21880161	第 44 类	中国	2017.12.28-2027.12.27	原始取得
213	 Forzal 福仔	21880172	第 44 类	中国	2017.12.28-2027.12.27	原始取得

214	<b>百合康</b>	21903208	第 30 类	中国	2017.12.28- 2027.12.27	原始取得
215	<b>百合康</b>	21903226	第 32 类	中国	2017.12.28- 2027.12.27	原始取得
216	<b>百合康</b>	21903781	第 41 类	中国	2017.12.28- 2027.12.27	原始取得
217	 百合康	20971258	第 5 类	中国	2018.01.14- 2018.01.13	原始取得
218		22319227	第 5 类	中国	2018.01.28- 2028.01.27	原始取得
219		22352295	第 30 类	中国	2018.01.28- 2028.01.27	原始取得
220		22352388	第 32 类	中国	2018.01.28- 2028.01.27	原始取得
221	 百合康	21857681	第 35 类	中国	2018.02.07- 2028.02.06	原始取得
222	 百合康	21857778	第 43 类	中国	2018.02.07- 2028.02.06	原始取得
223	<b>鸿洋神</b> 	21865408	第 40 类	中国	2018.02.07- 2028.02.06	原始取得
224		21865871	第 41 类	中国	2018.02.07- 2028.02.06	原始取得
225		21865885	第 44 类	中国	2018.02.07- 2028.02.06	原始取得
226	<b>福仔</b>	21878780	第 29 类	中国	2018.02.07- 2028.02.06	原始取得
227	<b>福仔</b>	21878858	第 30 类	中国	2018.02.07- 2028.02.06	原始取得
228	<b>福仔</b>	21878953	第 31 类	中国	2018.02.07- 2028.02.06	原始取得
229	<b>福仔</b>	21879453	第 43 类	中国	2018.02.07- 2028.02.06	原始取得
230	<b>Forzal</b> 福仔	21879528	第 43 类	中国	2018.02.07- 2028.02.06	原始取得
231	<b>百合康</b>	21903950	第 43 类	中国	2018.02.07- 2028.02.06	原始取得
232	<b>鸿洋神</b>	21864028	第 29 类	中国	2018.02.14- 2028.02.13	原始取得
233		21865640	第 40 类	中国	2018.02.14- 2028.02.13	原始取得
234	<b>鸿洋神</b> 	21865845	第 44 类	中国	2018.02.14- 2028.02.13	原始取得
235	<b>Forzal</b> 福仔	21879094	第 31 类	中国	2018.02.14- 2028.02.13	原始取得

236		21879625	第 29 类	中国	2018.02.14- 2028.02.13	原始取得
237		21879950	第 30 类	中国	2018.02.14- 2028.02.13	原始取得
238		19916856	第 35 类	中国	2018.03.21- 2028.03.20	原始取得
239	舒动乐	23536631	第 30 类	中国	2018.03.28- 2028.03.27	原始取得
240	倍健能	23536721	第 30 类	中国	2018.03.28- 2028.03.27	原始取得
241	舒动乐	23536859	第 32 类	中国	2018.03.28- 2028.03.27	原始取得
242	劲族一代	23536886	第 30 类	中国	2018.03.28- 2028.03.27	原始取得
243	能倍健	23536890	第 30 类	中国	2018.03.28- 2028.03.27	原始取得
244	倍健能	23541236	第 35 类	中国	2018.03.28- 2028.03.27	原始取得
245	艾倍康	23572175	第 10 类	中国	2018.03.28- 2028.03.27	原始取得
246		23572639	第 10 类	中国	2018.03.28- 2028.03.27	原始取得
247	利尔压	23573741	第 10 类	中国	2018.03.28- 2028.03.27	原始取得
248	舒搏	23573771	第 10 类	中国	2018.03.28- 2028.03.27	原始取得
249		23615247	第 35 类	中国	2018.03.28- 2028.03.27	原始取得
250	利尔压	23615261	第 32 类	中国	2018.03.28- 2028.03.27	原始取得
251	舒搏	23615262	第 35 类	中国	2018.03.28- 2028.03.27	原始取得
252	盈养元	23615317	第 32 类	中国	2018.03.28- 2028.03.27	原始取得
253		22352115	第 5 类	中国	2018.04.07- 2028.04.06	原始取得
254		22352198	第 5 类	中国	2018.04.07- 2028.04.06	原始取得
255		22352371	第 30 类	中国	2018.04.07- 2028.04.06	原始取得
256	能倍健	23541639	第 35 类	中国	2018.04.07- 2028.04.06	原始取得
257	劲族一代	23541907	第 35 类	中国	2018.04.07- 2028.04.06	原始取得

258	舒动乐	23542053	第 35 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
259	艾倍康	23615038	第 32 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
260	舒搏	23615043	第 32 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
261	伊呀敏	23615049	第 32 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
262	纤唯舒	23615053	第 32 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
263	艾倍康	23615059	第 35 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
264	伊呀敏	23615073	第 35 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
265	宝乐捷	23615223	第 32 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
266	盈养元	23615236	第 35 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
267	骨蒂	23615303	第 32 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
268	伊呀畅	23615333	第 32 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
269	伊呀畅	23615363	第 35 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
270	利尔压	23615422	第 35 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
271	艾丽佳	23647341	第 10 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
272	盈养元	23647391	第 10 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
273	宝乐捷	23647392	第 10 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
274	艾禄佳	23647730	第 32 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
275	优倍彤	23647792	第 32 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
276	艾丽佳	23647814	第 32 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
277	优倍彤	23647956	第 30 类	中国	2018.04.07-2028.04.06	原始取得
278	纤唯舒	23754778	第 3 类	中国	2018.04.14-2028.04.13	原始取得
279	艾禄佳	23755145	第 3 类	中国	2018.04.14-2028.04.13	原始取得

280	宝乐捷	23755200	第 3 类	中国	2018.04.14-2028.04.13	原始取得
281	优倍彤	23755292	第 3 类	中国	2018.04.14-2028.04.13	原始取得
282	艾禄佳	23755778	第 5 类	中国	2018.04.14-2028.04.13	原始取得
283	优倍彤	23755851	第 5 类	中国	2018.04.14-2028.04.13	原始取得
284	宝乐捷	23755863	第 5 类	中国	2018.04.14-2028.04.13	原始取得
285	菲尔姿	23755894	第 5 类	中国	2018.04.14-2028.04.13	原始取得
286	纤唯舒	23756066	第 5 类	中国	2018.04.14-2028.04.13	原始取得
287	鸿洋神	23756281	第 5 类	中国	2018.04.14-2028.04.13	原始取得
288	福仔	23756602	第 5 类	中国	2018.04.14-2028.04.13	原始取得
289	纤唯舒	23756758	第 30 类	中国	2018.04.14-2028.04.13	原始取得
290	优倍彤	23756855	第 30 类	中国	2018.04.14-2028.04.13	原始取得
291	能倍健	19386401	第 5 类	中国	2017.04.28-2027.04.27	原始取得
292	骨带	23615066	第 35 类	中国	2018.05.07-2028.05.06	原始取得
293	固佰康	24455946	第 10 类	中国	2018.05.28-2028.05.27	原始取得
294	倾杯乐	24456614	第 35 类	中国	2018.05.28-2028.05.27	原始取得
295	固佰康	24456842	第 35 类	中国	2018.05.28-2028.05.27	原始取得
296	能倍健	24456949	第 32 类	中国	2018.05.28-2028.05.27	原始取得
297	固佰康	24457023	第 32 类	中国	2018.05.28-2028.05.27	原始取得
298	乾怡杯	24457028	第 32 类	中国	2018.05.28-2028.05.27	原始取得
299	乾怡杯	24457276	第 35 类	中国	2018.05.28-2028.05.27	原始取得
300	乾怡杯	24457298	第 30 类	中国	2018.05.28-2028.05.27	原始取得
301	倾杯乐	24457544	第 32 类	中国	2018.05.28-2028.05.27	原始取得

302	倾杯乐	24457615	第 30 类	中国	2018.05.28-2028.05.27	原始取得
303		24457708	第 5 类	中国	2018.05.28-2028.05.27	原始取得
304	纤唯乐	24457675	第 5 类	中国	2018.06.07-2028.06.06	原始取得
305	纤唯乐	24457741	第 30 类	中国	2018.06.07-2028.06.06	原始取得
306	纤唯乐	24457821	第 3 类	中国	2018.06.07-2028.06.06	原始取得
307	菲尔姿	23646948	第 10 类	中国	2018.06.21-2028.06.20	原始取得
308	菲尔姿	23615079	第 35 类	中国	2018.07.14-2028.07.13	原始取得
309	宝乐捷	23615562	第 35 类	中国	2018.07.14-2028.07.13	原始取得
310	雪沃	23755577	第 5 类	中国	2018.07.14-2028.07.13	原始取得
311	鸿洋神 	21865507	第 33 类	中国	2018.07.21-2028.07.20	原始取得
312	倾芷	26761104	第 30 类	中国	2018.09.14-2028.09.13	原始取得
313	艾丽佳	23755817	第 5 类	中国	2018.09.21-2028.09.20	原始取得
314	 百合康	21856938	第 29 类	中国	2018.11.07-2028.11.06	原始取得
315	百合康	21903135	第 29 类	中国	2018.11.07-2028.11.06	原始取得
316	百合康	21903408	第 35 类	中国	2018.11.07-2028.11.06	原始取得
317	倾芷	26773354A	第 5 类	中国	2018.11.07-2028.11.06	原始取得
318	 鸿洋神	1227356	第 30 类	中国	2018.11.28-2028.11.27	继受取得
319	Forzal 福仔	27333614	第 5 类	中国	2018.12.21-2028.12.20	原始取得
320	汀田乐	31999521	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
321	护易宝	32001748	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
322	易骨灵	32002143	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得

323	菌维康	32002603	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
324	康雄强	32003008	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
325	力盛特优	32003807	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
326	益体泰	32004827	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
327	千结葆	32007792	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
328	优健凯	32007798	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
329	足力行	32007806	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
330	聚速力	32008023	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
331	康倍俏	32008155	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
332	倩美恣	32008527	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
333	衡维乐	32009758	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
334	劲保舒	32010499	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
335	膳宝特	32011071	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
336	妙颜妙体	32011133	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
337	康醒护	32012109	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
338	晟倍健	32012127	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
339	迈仕威	32012129	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
340	古力澳	32012670	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
341	特力依	32016967	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
342	RAP LI	32017500	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
343	贝童悦	32017840	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
344	益葆贝	32017858	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得

345	畅动能	32017956	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
346	滋醒	32018893	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
347	菌熠星	32019277	第 30 类	中国	2019.03.28-2029.03.27	原始取得
348	甘保佳	32001510	第 30 类	中国	2019.04.07-2029.04.06	原始取得
349	百鑫宁	32002297	第 30 类	中国	2019.04.07-2029.04.06	原始取得
350	圆气多	32002385	第 30 类	中国	2019.04.07-2029.04.06	原始取得
351	馨美怡	32003252	第 30 类	中国	2019.04.07-2029.04.06	原始取得
352	善元乐步	32005357	第 30 类	中国	2019.04.07-2029.04.06	原始取得
353	百宜君	32007960	第 30 类	中国	2019.04.07-2029.04.06	原始取得
354	韧康尔健	32008434	第 30 类	中国	2019.04.07-2029.04.06	原始取得
355	康舒醒	32010483	第 30 类	中国	2019.04.07-2029.04.06	原始取得
356	芽乐健	32011119	第 30 类	中国	2019.04.07-2029.04.06	原始取得
357	康糖复	32011246	第 30 类	中国	2019.04.07-2029.04.06	原始取得
358	怡倾	32018445	第 30 类	中国	2019.04.07-2029.04.06	原始取得
359	英悠美	32018636	第 30 类	中国	2019.04.07-2029.04.06	原始取得
360	纤蓓美	32021096	第 30 类	中国	2019.04.07-2029.04.06	原始取得
361	通亦安	32004142	第 30 类	中国	2019.04.14-2029.04.13	原始取得
362	康雄健	32007802	第 30 类	中国	2019.04.14-2029.04.13	原始取得
363	YISOSHOU	32018675	第 30 类	中国	2019.04.14-2029.04.13	原始取得
364	百合康多维小姐	32808098	第 5 类	中国	2019.04.21-2029.04.20	原始取得
365	百合康多维女士	32818883	第 5 类	中国	2019.04.21-2029.04.20	原始取得
366	百合康多维绅士	32831910	第 5 类	中国	2019.04.21-2029.04.20	原始取得

367	倍止糖	32001744A	第 30 类	中国	2019.04.28-2029.04.27	原始取得
368	益贝源	32002280A	第 30 类	中国	2019.04.28-2029.04.27	原始取得
369	伊瑞康	32002371A	第 30 类	中国	2019.04.28-2029.04.27	原始取得
370	康医美	32002380A	第 30 类	中国	2019.04.28-2029.04.27	原始取得
371	聖貝兒樂	32002606A	第 30 类	中国	2019.04.28-2029.04.27	原始取得
372	固力葆	32003293A	第 30 类	中国	2019.04.28-2029.04.27	原始取得
373	康动乐	32003815A	第 30 类	中国	2019.04.28-2029.04.27	原始取得
374	劲力元	32003825A	第 30 类	中国	2019.04.28-2029.04.27	原始取得
375	百合康多维先生	32832727	第 5 类	中国	2019.05.14-2029.05.13	原始取得
376	妙颜妙体	31952057	第 5 类	中国	2019.05.21-2029.05.20	原始取得
377	善元乐步	31952420	第 5 类	中国	2019.05.21-2029.05.20	原始取得
378	贝童悦	31971791	第 5 类	中国	2019.05.21-2029.05.20	原始取得
379	畅动能	31971954	第 5 类	中国	2019.05.21-2029.05.20	原始取得
380	益体泰	31972027	第 5 类	中国	2019.05.21-2029.05.20	原始取得
381	百鑫宁	31973684	第 5 类	中国	2019.05.21-2029.05.20	原始取得
382	聚速力	31976569	第 5 类	中国	2019.05.21-2029.05.20	原始取得
383	甘保佳	31977642	第 5 类	中国	2019.05.21-2029.05.20	原始取得
384	迈仕威	31981176	第 5 类	中国	2019.05.21-2029.05.20	原始取得
385	衡维乐	31983088	第 5 类	中国	2019.05.21-2029.05.20	原始取得
386	康舒醒	31983114	第 5 类	中国	2019.05.21-2029.05.20	原始取得
387	圆气多	31987752	第 5 类	中国	2019.05.21-2029.05.20	原始取得
388	晟倍健	31987882	第 5 类	中国	2019.05.21-2029.05.20	原始取得

389	RAP LI	31989084	第 5 类	中国	2019.05.21-2029.05.20	原始取得
390	康雄强	31994649	第 5 类	中国	2019.05.21-2029.05.20	原始取得
391	汀田乐	31952449	第 5 类	中国	2019.05.28-2029.05.27	原始取得
392	通亦安	31971414	第 5 类	中国	2019.05.28-2029.05.27	原始取得
393	葆美臣	31975188	第 5 类	中国	2019.05.28-2029.05.27	原始取得
394	康雄健	31975529	第 5 类	中国	2019.05.28-2029.05.27	原始取得
395	足力行	31975536	第 5 类	中国	2019.05.28-2029.05.27	原始取得
396	倍之糖	31985815	第 5 类	中国	2019.05.28-2029.05.27	原始取得
397	康醒护	31985835	第 5 类	中国	2019.05.28-2029.05.27	原始取得
398	优健凯	31985846	第 5 类	中国	2019.05.28-2029.05.27	原始取得
399	千结葆	31986152	第 5 类	中国	2019.05.28-2029.05.27	原始取得
400	古力澳	31987824	第 5 类	中国	2019.05.28-2029.05.27	原始取得
401	劲保舒	31987866	第 5 类	中国	2019.05.28-2029.05.27	原始取得
402	特力依	31989154	第 5 类	中国	2019.05.28-2029.05.27	原始取得
403	芽乐健	31987771	第 5 类	中国	2019.06.14-2029.06.13	原始取得
404	亿嘉元	31989053	第 5 类	中国	2019.06.14-2029.06.13	原始取得
405	姝姝清	31994966	第 5 类	中国	2019.06.14-2029.06.13	原始取得
406	艾婴特	31995810	第 5 类	中国	2019.06.14-2029.06.13	原始取得
407	柏健元	32003851	第 30 类	中国	2019.06.21-2029.06.20	原始取得
408	盖尔力	32005338	第 30 类	中国	2019.06.21-2029.06.20	原始取得
409	劲力源	32008042	第 30 类	中国	2019.06.21-2029.06.20	原始取得
410	康复佳	32008447	第 30 类	中国	2019.06.21-2029.06.20	原始取得

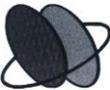
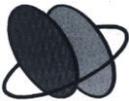
411	艾婴特	32008509	第 30 类	中国	2019.06.21-2029.06.20	原始取得
412	亿嘉元	32009746	第 30 类	中国	2019.06.21-2029.06.20	原始取得
413	中百康欣	32014234	第 30 类	中国	2019.06.21-2029.06.20	原始取得
414	养康乐	32016992	第 30 类	中国	2019.06.21-2029.06.20	原始取得
415	倍健莱	32017526	第 30 类	中国	2019.06.21-2029.06.20	原始取得
416	康养全	32017786	第 30 类	中国	2019.06.21-2029.06.20	原始取得
417	妹妹清	32017945	第 30 类	中国	2019.06.21-2029.06.20	原始取得
418	昔舒宝	32021228	第 30 类	中国	2019.06.21-2029.06.20	原始取得
419	百鑫乐	32022538	第 30 类	中国	2019.06.21-2029.06.20	原始取得
420	福仔宝贝	5224186	第 5 类	中国	2019.07.07-2029.07.06	继受取得
421	妍美坊	32017994	第 30 类	中国	2019.07.07-2029.07.06	原始取得
422	馨合堂	32019376	第 30 类	中国	2019.07.14-2029.07.13	原始取得
423	平血堂	32022295	第 30 类	中国	2019.07.14-2029.07.13	原始取得
424	诺怡康	31973725	第 5 类	中国	2019.08.07-2029.08.06	原始取得
425	怡倾	31975217	第 5 类	中国	2019.08.07-2029.08.06	原始取得
426	君团	31982908	第 5 类	中国	2019.08.14-2029.08.13	原始取得
427	馨合堂	31989075	第 5 类	中国	2019.08.14-2029.08.13	原始取得
428	颜优	31994571	第 5 类	中国	2019.08.14-2029.08.13	原始取得
429	益葆贝	31952044	第 5 类	中国	2019.08.21-2029.08.20	原始取得
430	健易宝	31952416	第 5 类	中国	2019.08.21-2029.08.20	原始取得
431	艾之朵	31976322	第 5 类	中国	2019.08.21-2029.08.20	原始取得
432	纤蓓美	31976346	第 5 类	中国	2019.08.21-2029.08.20	原始取得

433	康养全	31977492	第 5 类	中国	2019.08.21-2029.08.20	原始取得
434	活生力	31977686	第 5 类	中国	2019.08.21-2029.08.20	原始取得
435	百鑫乐	31982953	第 5 类	中国	2019.08.21-2029.08.20	原始取得
436	伊瑞康	31987742	第 5 类	中国	2019.08.21-2029.08.20	原始取得
437	倩美恣	31994562	第 5 类	中国	2019.08.21-2029.08.20	原始取得
438	康动乐	31976581	第 5 类	中国	2019.08.21-2029.08.20	原始取得
439	贝奇佳	32017848	第 30 类	中国	2019.08.28-2029.08.27	原始取得
440	福宝乐	31984410	第 5 类	中国	2019.09.14-2029.09.13	原始取得
441	艾家宝	32022233	第 30 类	中国	2019.09.14-2029.09.13	原始取得
442	养康乐	31971778	第 5 类	中国	2019.10.07-2029.10.06	原始取得
443	益清宝	31951148	第 5 类	中国	2019.10.28-2029.10.27	原始取得
444	劲力元	31971765	第 5 类	中国	2019.10.14-2029.10.13	原始取得
445	馨美怡	31981140	第 5 类	中国	2019.10.14-2029.10.13	原始取得
446	劲力源	31991868	第 5 类	中国	2019.10.14-2029.10.13	原始取得
447	<b>Forzal</b>	27335359	第 5 类	中国	2019.11.14-2029.11.13	原始取得
448		5879795	第 30 类	中国	2019.11.21-2029.11.20	原始取得
449	<b>百合康</b> BAIHEKANG	5879796	第 30 类	中国	2019.11.21-2029.11.20	原始取得
450	益盛康	31951157	第 5 类	中国	2019.11.28-2029.11.27	原始取得
451	贝奇佳	31952029	第 5 类	中国	2019.11.28-2029.11.27	原始取得
452	汤米熊	31976326	第 5 类	中国	2019.11.28-2029.11.27	原始取得
453	沛能士	37710153	第 5 类	中国	2019.12.07-2029.12.06	原始取得
454	沛能士	37738357	第 30 类	中国	2019.12.07-2029.12.06	原始取得

455	沛能士	37710127	第 32 类	中国	2019.12.07-2029.12.06	原始取得
456	百合康多维少年	37726728	第 30 类	中国	2019.12.07-2029.12.06	原始取得
457	百合康多维少年	37723934	第 5 类	中国	2019.12.07-2029.12.06	原始取得
458	BIOHIGH	40670740	第 5 类	中国	2020.05.14-2030.05.13	原始取得
459	BIOHIGH	40668308	第 30 类	中国	2020.05.14-2030.05.13	原始取得
460	BIOHIGH	40676553	第 32 类	中国	2020.05.14-2030.05.13	原始取得
461	BIOHIGH	40686667	第 29 类	中国	2020.06.21-2030.06.20	原始取得
462		1420654	第 30 类	中国	2020.07.14-2030.07.13	继受取得
463	果多滋	42352348	第 5 类	中国	2020.11.07-2030.11.06	原始取得
464		7647017	第 32 类	中国	2020.11.14-2030.11.13	原始取得
465		7647181	第 3 类	中国	2020.11.14-2030.11.13	原始取得
466		7647183	第 32 类	中国	2020.11.14-2030.11.13	原始取得
467		7647187	第 3 类	中国	2020.11.14-2030.11.13	原始取得
468		7647018	第 30 类	中国	2020.11.21-2030.11.20	原始取得
469		7647180	第 5 类	中国	2020.11.21-2030.11.20	原始取得
470		7647184	第 30 类	中国	2020.11.21-2030.11.20	原始取得
471		7647019	第 29 类	中国	2020.12.07-2030.12.06	原始取得
472		7647185	第 29 类	中国	2020.12.07-2030.12.06	原始取得
473	BAIHEKANG	43575852	第 5 类	中国	2020.12.14-2030.12.13	原始取得
474		7647016	第 35 类	中国	2020.12.21-2030.12.20	原始取得
475		7647182	第 35 类	中国	2020.12.21-2030.12.20	原始取得
476	果多滋	42373739	第 30 类	中国	2020.12.21-2030.12.20	原始取得

477	百优淳	45865265	第 29 类	中国	2020.12.28-2030.12.27	原始取得
478	百优淳	45899441	第 5 类	中国	2020.12.28-2030.12.27	原始取得
479	百优淳	45871733	第 30 类	中国	2020.12.28-2030.12.27	原始取得
480	百优淳	45895915	第 32 类	中国	2020.12.28-2030.12.27	原始取得
481	婴优恩	45859539	第 5 类	中国	2021.01.07-2031.01.06	原始取得
482	婴优恩	45841840	第 29 类	中国	2021.01.07-2031.01.06	原始取得
483	婴优恩	45824608	第 30 类	中国	2021.01.07-2031.01.06	原始取得
484	婴优恩	45840187	第 32 类	中国	2021.01.07-2031.01.06	原始取得
485	缤维他	45847872	第 5 类	中国	2021.01.07-2031.01.06	原始取得
486	零小咪	45853165	第 5 类	中国	2021.01.28-2031.01.27	原始取得
487	零小咪	45850100	第 32 类	中国	2021.01.28-2031.01.27	原始取得
488	贝冠宝	45824596	第 30 类	中国	2021.02.28-2031.02.27	原始取得
489	贝冠宝	45822512	第 32 类	中国	2021.02.28-2031.02.27	原始取得
490	缤维他	45841435	第 30 类	中国	2021.02.28-2031.02.27	原始取得
491	福仔	1534281	第 30 类	中国	2021.03.07-2031.03.06	继受取得
492	贝冠宝	45834358	第 5 类	中国	2021.03.07-2031.03.06	原始取得
493	贝冠宝	45838713	第 29 类	中国	2021.03.07-2031.03.06	原始取得
494	零小咪	45860187	第 29 类	中国	2021.03.07-2031.03.06	原始取得
495	缤维他	45839766	第 32 类	中国	2021.03.14-2031.03.13	原始取得
496	福仔贝康	49190788	第 5 类	中国	2021.03.28-2031.03.27	原始取得
497	足力荇	49175788	第 10 类	中国	2021.03.28-2031.03.27	原始取得
498	富仔	49167203	第 10 类	中国	2021.03.28-2031.03.27	原始取得

499	鸿样神	49161741	第 5 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
500	福仔宝贝	49149738	第 29 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
501	鸿洋神	49147365	第 29 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
502	足力行	49144649	第 29 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
503	福仔康	49140149	第 32 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
504	 鸿洋神	49140135	第 32 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
505	 百合康 BAIHEKANG	49139977	第 32 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
506		49139884	第 5 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
507		49136223	第 32 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
508	百合康	49136213	第 32 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
509	BIOHEK	49135281	第 32 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
510	福仔宝贝	49135226	第 32 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
511	鸿洋神	49135190	第 32 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
512	BAIHEKANG	49134661	第 10 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
513		49132610	第 29 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
514	福仔	49130880	第 5 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
515		49130002	第 10 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
516	福仔康	49129542	第 10 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
517	百合慷	49128757	第 32 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得

518	鸿洋神	49128290	第 30 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
519	BIOHEK	49127981	第 10 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
520		49126576	第 32 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
521	福仔贝康	49125782	第 32 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
522	鸿洋绅	49125767	第 32 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
523		49124998	第 10 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
524		49121155	第 10 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
525	鸿样神	49119873	第 32 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
526		49118270	第 32 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
527	足力苻	49189254	第 5 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
528	足力行	49118262	第 32 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
529	鸿祥神	49114554	第 32 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
530	BAIHEKANG	49114532	第 32 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
531	福仔康	49112992	第 30 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
532		49112809	第 30 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
533	足力行	49111662	第 10 类	中国	2021.03.28-2 031.03.27	原始取得
534	零小味	45825355	第 30 类	中国	2021.04.07-2 031.04.06	原始取得
535	足力苻	49195738	第 30 类	中国	2021.04.07-2 031.04.06	原始取得
536	福仔贝康	49168540	第 30 类	中国	2021.04.07-2 031.04.06	原始取得

537	福仔贝康	49167968	第 29 类	中国	2021.04.07-2 031.04.06	原始取得
538	足力苻	49164446	第 29 类	中国	2021.04.07-2 031.04.06	原始取得
539	 百合康	49160450	第 30 类	中国	2021.04.07-2 031.04.06	原始取得
540	 百合康	49159343	第 30 类	中国	2021.04.07-2 031.04.06	原始取得
541	福仔康健	49194620	第 29 类	中国	2021.04.07-2 031.04.06	原始取得
542	BAIHEKANG	49159199	第 29 类	中国	2021.04.07-2 031.04.06	原始取得
543		49158825	第 29 类	中国	2021.04.07-2 031.04.06	原始取得
544	足力苻	49145359	第 32 类	中国	2021.04.07-2 031.04.06	原始取得
545	佰合康	49145341	第 32 类	中国	2021.04.07-2 031.04.06	原始取得
546		49136305	第 5 类	中国	2021.04.07-2 031.04.06	原始取得
547		49135275	第 32 类	中国	2021.04.07-2 031.04.06	原始取得
548	 百合康	49135265	第 32 类	中国	2021.04.07-2 031.04.06	原始取得
549	 百合康	49135258	第 32 类	中国	2021.04.07-2 031.04.06	原始取得
550	BIOHEK	49120304	第 5 类	中国	2021.04.07-2 031.04.06	原始取得
551	Forzal 福仔	45652867	第 30 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
552	BAIHEKANG	49156436	第 30 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
553	鸿祥神	49181150	第 5 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
554	鸿祥神	49166522	第 10 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
555		49159658	第 30 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
556	 百合康 BAIHEKANG	49374738	第 30 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
557	 百合康	49160450	第 5 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得

558	鸿祥神	49188179	第 30 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
559	鸿洋绅	49181139	第 5 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
560	百合慷	49181116	第 30 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
561	鸿祥神	49179750	第 29 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
562	鸿祥神	49179743	第 29 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
563	鸿洋绅	49179706	第 10 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
564	鸿洋绅	49177952	第 29 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
565	鸿祥神	49174605	第 10 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
566	鸿洋绅	49170894	第 30 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
567	鸿祥神	49166626	第 30 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
568	BIOHEK	49158340	第 29 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
569		49158337	第 29 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
570		49157982	第 30 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
571		49157979	第 30 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得
572		49157975	第 30 类	中国	2021.04.14-2 031.04.13	原始取得

注：该商标专用权已续展，有效期至 2031.07.20。

## （二）艾玫凯

序号	商标名称/样式	注册号	核定类别	注册地	权利期限	取得方式
1	姚妆 yaozhuang	8454113	第 3 类	中国	2011.07.21- 2021.07.20	原始取得
2	艾模凯 aimukai	8454125	第 3 类	中国	2011.07.21- 2021.07.20	原始取得
3	IMAK 艾玫凯	8820778	第 3 类	中国	2011.11.21- 2021.11.20	原始取得
4		9543703	第 3 类	中国	2012.06.28- 2022.06.27	原始取得

5	漾肌泉	10006912	第 3 类	中国	2012.11.28- 2022.11.27	原始取得
6		8567965	第 3 类	中国	2014.02.14- 2024.02.13	原始取得
7	IMAK 艾孜凯	11555413	第 5 类	中国	2014.03.07- 2024.03.06	原始取得
8	IMAK 艾孜凯	11555423	第 21 类	中国	2014.03.07- 2024.03.06	原始取得
9	IMAK 艾孜凯	11555484	第 29 类	中国	2014.03.07- 2024.03.06	原始取得
10	IMAK 艾孜凯	11555531	第 30 类	中国	2014.03.07- 2024.03.06	原始取得
11	IMAK 艾孜凯	11555568	第 31 类	中国	2014.03.07- 2024.03.06	原始取得
12	IMAK 艾孜凯	16658866	第 5 类	中国	2016.06.21- 2026.06.20	原始取得
13	IMAK 艾孜凯	16658958	第 42 类	中国	2016.06.21- 2026.06.20	原始取得
14	 IMAK	17376470	第 29 类	中国	2016.08.14- 2026.08.13	原始取得
15	 IMAK	17376611	第 31 类	中国	2016.08.14- 2026.08.13	原始取得
16	 IMAK	17376834	第 5 类	中国	2016.08.14- 2026.08.13	原始取得
17	艾孜凯	17723432	第 29 类	中国	2016.10.07- 2026.10.06	原始取得
18	艾孜凯	17723459	第 35 类	中国	2016.10.07- 2026.10.06	原始取得
19	艾孜凯	17723486	第 5 类	中国	2016.10.07- 2026.10.06	原始取得
20	艾孜凯	17723491	第 42 类	中国	2016.10.07- 2026.10.06	原始取得
21	艾孜凯	17723503	第 44 类	中国	2016.10.07- 2026.10.06	原始取得
22	艾孜凯	17723529	第 3 类	中国	2016.10.07- 2026.10.06	原始取得
23	艾孜凯	17723541	第 31 类	中国	2016.10.07- 2026.10.06	原始取得
24	艾孜凯	17723612	第 30 类	中国	2016.10.07- 2026.10.06	原始取得
25	艾孜凯	17723652	第 33 类	中国	2016.10.07- 2026.10.06	原始取得
26	艾孜凯	17723520	第 10 类	中国	2016.10.14- 2026.10.13	原始取得

27		17376168	第 3 类	中国	2016.11.28-2026.11.27	原始取得
28		17377391	第 42 类	中国	2016.10.28-2026.10.27	原始取得
29		17376625	第 33 类	中国	2017.05.21-2027.05.20	原始取得

### （三）百合研究院

序号	商标名称/样式	注册号	核定类别	注册地	权利期限	取得方式
1		20319009	第 41 类	中国	2017.08.07-2027.08.06	原始取得
2		20318204	第 9 类	中国	2017.10.21-2027.10.20	原始取得
3		20319207	第 42 类	中国	2017.10.21-2027.10.20	原始取得

注：上述商标专用权权利人记载为荣成众康检测技术服务有限公司，2019 年 4 月，荣成众康检测技术服务有限公司名称变更为威海百合功能食品技术研究院有限公司，百合研究院尚未办结该项权利人名称变更手续。

## 二、境外注册商标

### （一）百合股份

序号	商标名称/样式	注册号	核定类别	注册地	权利期限	取得方式
1		011061471	第 5, 30, 35 类	欧盟	2012.07.23-2022.07.23	原始取得
2		1503949	第 5 类	澳大利亚	2012.07.23-2022.07.23	原始取得
3		302324024	第 5 类	中国香港	2012.07.24-2022.07.24	原始取得
4		2012/19958	第 5 类	南非	2012.07.24-2022.07.24	原始取得
5		5545132	第 5 类	日本	2012.12.21-2022.12.21	原始取得
6		40-0981560	第 5 类	韩国	2013.07.11-2023.07.11	原始取得

7		TMA880,380	第 5 类	加拿大	2014.06.19-2029.06.19	原始取得
8		IDM000442110	第 5 类	印度尼西亚	2012.07.25-2022.07.25	原始取得
9		1147393	第 5 类	马德里（指定克罗地亚、哈萨克斯坦、俄罗斯、乌克兰、越南）	2012.12.18-2022.12.18	原始取得
10		195235	第 5 类	秘鲁	2013.01.21-2023.01.21	原始取得
11		470342	第 5 类	哥伦比亚	2013.03.18-2023.03.18	原始取得
12		1012503	第 5 类	智利	2013.05.22-2023.05.22	原始取得
13		01585819	第 5 类	中国台湾	2013.07.01-2023.06.30	原始取得
14		N/067870	第 5 类	中国澳门	2013.08.29-2020.08.29	原始取得
15		1723705	第 5 类	澳大利亚	2015.09.24-2025.09.24	原始取得
16		303562542	第 5 类	中国香港	2015.10.13-2025.10.12	原始取得
17		602073	第 5 类	俄罗斯	2015.10.23-2025.10.23	原始取得
18		54056	第 5 类	哈萨克斯坦	2015.10.28-2025.10.28	原始取得
19		Z20151238	第 5 类	克罗地亚	2015.10.29-2025.10.29	原始取得
20		402789	第 5 类	巴基斯坦	2015.11.25-2025.11.25	原始取得
21		228091	第 5 类	乌克兰	2015.12.10-2025.12.10	原始取得
22		014597165	第 5, 10, 30 类	欧盟	2015.09.25-2025.09.25	原始取得

23		5835078	第 5 类	日本	2016.03.18- 2026.03.18	原始 取得
24		01766768	第 5 类	中国台湾	2016.05.01- 2026.04.30	原始 取得
25		N/105394	第 5 类	中国澳门	2016.05.12- 2023.05.12	原始 取得
26		4977065	第 5 类	美国	2016.06.14- 2026.06.14	原始 取得
27		4-0281809-000	第 5 类	越南	2015.10.20- 2025.10.20	原始 取得
28		IDM000636210	第 5 类	印度尼西 亚	2018.11.17- 2025.11.17	原始 取得
29		302019100254	第 5, 29, 30, 32 类	德国	2019.01.09- 2029.01.09	原始 取得
30		302019100255	第 5, 29, 30, 32 类	德国	2019.01.09- 2029.01.09	原始 取得
31		302019100256	第 5, 29, 30, 32 类	德国	2019.01.09- 2029.01.09	原始 取得
32	“BAIHEKANG”	302019100257	第 5, 29, 30, 32 类	德国	2019.01.09- 2029.01.09	原始 取得
33		302019100259	第 5, 29, 30, 32 类	德国	2019.01.09- 2029.01.09	原始 取得
34		302019100260	第 5, 29, 30, 32 类	德国	2019.01.09- 2029.01.09	原始 取得
35	“BIOHEK”	302019100262	第 5, 29, 30, 32 类	德国	2019.01.09- 2029.01.09	原始 取得
36		302019100263	第 5, 29, 30, 32 类	德国	2019.01.09- 2029.01.09	原始 取得
37		UK00003366287	第 5, 29, 30, 32 类	英国	2019.01.11- 2029.01.11	原始 取得
38		UK00003366290	第 5, 29, 30, 32 类	英国	2019.01.11- 2029.01.11	原始 取得
39		UK00003366270	第 5, 29, 30, 32 类	英国	2019.01.11- 2029.01.11	原始 取得
40		UK00003366273	第 5, 29, 30, 32 类	英国	2019.01.11- 2029.01.11	原始 取得
41		UK00003366275	第 5, 29, 30, 32 类	英国	2019.01.11- 2029.01.11	原始 取得
42	BAIHEKANG	UK00003366257	第 5, 29, 30, 32 类	英国	2019.01.11- 2019.01.11	原始 取得
43	“BIOHEK”	UK00003366263	第 5, 29, 30, 32 类	英国	2019.01.11- 2029.01.11	原始 取得
44		UK00003366266	第 5, 29, 30, 32 类	英国	2019.01.11- 2029.01.11	原始 取得

注\*：该商标专用权权利人记载为荣成百合生物技术有限公司，荣成百合生物技术有限公司已于 2013 年 11 月整体变更为威海百合生物技术股份有限公司，百合股份尚未办结该项权利人名称变更手续。

## （二）艾玫凯

序号	商标名称/样式	注册号	核定类别	注册地	权利期限	取得方式
1	IMAK 艾玫凯	303386719	第 3 类	中国香港	2015.04.24- 2025.04.23	原始取得
2	II IMAK	303489706	第 3 类	中国香港	2015.07.30- 2025.07.29	原始取得
3	IMAK 艾玫凯	01737564	第 3 类	中国台湾	2015.11.16- 2025.11.15	原始取得
4	IMAK 艾玫凯	N/099270	第 3 类	中国澳门	2015.11.27- 2022.11.27	原始取得
5	IMAK 艾玫凯	5817284	第 3 类	日本	2016.01.08- 2026.01.08	原始取得
6	II IMAK	01749397	第 3 类	中国台湾	2016.01.16- 2026.01.15	原始取得
7	II IMAK	N/102610	第 3 类	中国澳门	2016.02.12- 2023.02.12	原始取得
8	IMAK 艾玫凯	40-1160797	第 3 类	韩国	2016.02.16- 2026.02.16	原始取得
9	II IMAK	5844159	第 3 类	日本	2016.04.22- 2026.04.22	原始取得
10	II IMAK	40-1179053	第 3 类	韩国	2016.05.17- 2026.05.17	原始取得
11	IMAK 艾玫凯	4-0273647-000	第 3 类	越南	2015.05.11- 2025.05.11	原始取得
12	II IMAK	4-0279161-000	第 3 类	越南	2015.07.30- 2025.07.30	原始取得

## 附录二：发行人专利权

### 一、发明专利

序号	专利名称	专利权人	专利类型	专利号	申请日	授权日	权利期限	取得方式
1	一种减肥软胶囊及其制备方法	百合股份	发明	ZL201110100237.3	2011.04.09	2012.05.30	20年	原始取得
2	一种用于鱼油的抗氧化组合物	百合股份	发明	ZL201110077334.5	2011.03.23	2012.12.12	20年	原始取得
3	一种用于鱼片干燥期间的复合防腐剂	百合股份	发明	ZL201110100239.2	2011.04.09	2013.03.20	20年	原始取得
4	一种用于增强人体免疫力的复合蛋白粉	百合股份	发明	ZL201210389074.X	2012.10.15	2014.03.12	20年	原始取得
5	一种抗衰老、保护心血管软胶囊及其制备方法	百合股份	发明	ZL201210242609.0	2012.07.13	2014.09.24	20年	原始取得
6	一种双色双层护发素及其制备方法	百合股份	发明	ZL201210354124.0	2012.09.21	2014.09.24	20年	原始取得
7	一种游戏彩弹	百合股份	发明	ZL201310587699.1	2013.11.21	2015.04.01	20年	原始取得
8	一种具有排毒减肥功能的保健食品及其制备方法	百合股份	发明	ZL201310587420.X	2013.11.21	2015.06.10	20年	原始取得
9	一种水苏糖益生菌固体饮料	百合股份	发明	ZL201310587465.7	2013.11.21	2015.06.10	20年	原始取得
10	一种用于食品的天然复合防腐剂	百合股份	发明	ZL201310587532.5	2013.11.21	2015.06.10	20年	原始取得
11	一种维C胶原蛋白复合泡腾片及其制备方法	百合股份	发明	ZL201310587768.9	2013.11.21	2015.09.02	20年	原始取得
12	一种增加骨密度保健胶囊及其制备方法	百合股份	发明	ZL201310587770.6	2013.11.21	2015.09.02	20年	原始取得
13	一种补钙保健食品及其制备方法	百合股份	发明	ZL201310587764.0	2013.11.21	2016.01.27	20年	原始取得
14	一种提高免疫力、保护脏器的软胶囊及其制备方法	百合股份	发明	ZL201310587779.7	2013.11.21	2016.01.27	20年	原始取得
15	一种复合鱼油软胶囊及其制备方法	百合股份	发明	ZL201310587722.7	2013.11.21	2016.03.16	20年	原始取得
16	一种多维矿物复合泡腾片及制备方法	百合股份	发明	ZL201310587518.5	2013.11.21	2016.05.18	20年	原始取得
17	一种含维生素K2的保健食品	百合股份	发明	ZL201410801527.4	2014.12.22	2017.02.01	20年	原始取得

18	一种利用改性凹凸棒土复合螯合树脂除去海参重金属的方法	百合股份	发明	ZL201510807178.1	2015.11.22	2017.10.31	20年	原始取得
19	一种枸杞多糖的快速检测方法	百合股份	发明	ZL201510819156.7	2015.11.23	2017.12.01	20年	原始取得
20	一种蜂胶丹参保健食品	百合股份	发明	ZL201410785701.0	2014.12.18	2018.06.01	20年	原始取得
21	一种磷脂软胶囊	百合股份	发明	ZL201610441823.7	2016.06.20	2018.08.31	20年	原始取得
22	一种维生素 K2 含量的检测方法	百合股份	发明	ZL201711066601.2	2017.11.02	2019.10.01	20年	原始取得
23	一种磷脂酰丝氨酸含量的检测方法	百合股份	发明	ZL201711066602.7	2017.11.02	2020.12.04	20年	原始取得
24	一种祛黄斑除皱纹保健食品及其制备方法	百合股份	发明	ZL201710122604.7	2017.03.03	2020.12.11	20年	原始取得
25	一种减轻酒精所致化学性肝损伤的组合物	百合股份	发明	ZL201711066598.4	2017.11.02	2021.02.09	20年	原始取得

## 二、实用新型专利

序号	专利名称	专利权人	专利类型	专利号	申请日	授权日	权利期限	取得方式
1	一种软胶囊清洗机	百合股份	实用新型	ZL201220197346.1	2012.05.04	2013.03.27	10年	原始取得
2	一种软胶囊包装输送装置	百合股份	实用新型	ZL201420828570.5	2014.12.24	2015.06.10	10年	原始取得
3	一种软胶囊内容物料液储料罐	百合股份	实用新型	ZL201420828730.6	2014.12.24	2015.06.10	10年	原始取得
4	一种软胶囊干燥定型装置	百合股份	实用新型	ZL201420827942.2	2014.12.24	2015.06.10	10年	原始取得
5	一种软胶囊压丸机进胶装置	百合股份	实用新型	ZL201420828276.4	2014.12.24	2015.06.10	10年	原始取得
6	一种软胶囊压丸机制冷装置	百合股份	实用新型	ZL201420828408.3	2014.12.24	2015.06.10	10年	原始取得
7	一种包衣喷枪装置	百合股份	实用新型	ZL201521071017.2	2015.12.14	2016.05.11	10年	原始取得
8	安全节水型蒸馏水机	百合股份	实用新型	ZL201521071018.7	2015.12.14	2016.08.03	10年	原始取得
9	一种实验室超声波清洗仪	百合股份	实用新型	ZL201620734374.0	2016.06.28	2016.12.07	10年	原始取得
10	一种真空旋转蒸发装置	百合股份	实用新型	ZL201620734541.1	2016.06.28	2016.12.14	10年	原始取得
11	一种设有水位报警装置的水浴锅	百合股份	实用新型	ZL201620734375.5	2016.06.28	2016.12.14	10年	原始取得

12	一种双区水浴锅	百合股份	实用新型	ZL201620738593.6	2016.07.09	2016.12.14	10年	原始取得
13	一种恒温恒湿培养箱	百合股份	实用新型	ZL201621362228.6	2016.12.02	2017.06.09	10年	原始取得
14	一种提取浓缩系统	百合股份	实用新型	ZL201621362229.0	2016.12.02	2017.06.13	10年	原始取得
15	一种防烧干恒温水浴锅装置	百合股份	实用新型	ZL201621449977.2	2016.12.27	2017.07.04	10年	继受取得
16	一种智能崩解仪	百合股份	实用新型	ZL201720045076.5	2017.01.06	2017.08.15	10年	原始取得
17	一种手压式封口机的辅助装置	百合股份	实用新型	ZL201720332014.2	2017.03.31	2017.11.10	10年	原始取得
18	一种防干烧浓缩机组	百合股份	实用新型	ZL201720481642.7	2017.05.03	2017.12.12	10年	原始取得
19	一种定时报警电热鼓风恒温干燥箱	百合股份	实用新型	ZL201720632053.4	2017.06.02	2017.12.19	10年	原始取得
20	一种设有加料装置的食品药品包装机	百合股份	实用新型	ZL201720616550.5	2017.05.27	2018.01.09	10年	原始取得
21	一种食品药品包装机用加料装置	百合股份	实用新型	ZL201720616576.X	2017.05.27	2018.01.16	10年	原始取得
22	一种装样机	百合股份	实用新型	ZL201721609537.3	2017.11.27	2018.06.01	10年	原始取得
23	一种电热鼓风干燥箱	百合股份	实用新型	ZL201721582143.3	2017.11.23	2018.06.08	10年	原始取得
24	一种设有冷却辅助装置的粉末包装机	百合股份	实用新型	ZL201721609542.4	2017.11.27	2018.06.26	10年	原始取得
25	一种包衣机排风装置	百合股份	实用新型	ZL201720532362.4	2017.05.15	2018.06.29	10年	原始取得
26	一种质构仪	百合股份	实用新型	ZL201721609518.0	2017.11.27	2018.06.29	10年	原始取得
27	一种槽型混合机	百合股份	实用新型	ZL201721585330.7	2017.11.23	2018.07.31	10年	原始取得
28	一种带有搅拌功能的超声仪	百合股份	实用新型	ZL201721585298.2	2017.11.23	2018.09.14	10年	原始取得
29	一种软胶囊制造机	百合股份	实用新型	ZL201721582142.9	2017.11.23	2019.05.07	10年	原始取得
30	一种用于植物软胶囊生产的展胶盒	百合股份	实用新型	ZL201822191660.9	2018.12.24	2019.10.11	10年	原始取得
31	一种实验室烘箱用加热鼓风除湿装置	百合股份	实用新型	ZL201920402843.2	2019.03.27	2019.12.10	10年	原始取得
32	一种试管的超声波清洗器	百合股份	实用新型	ZL202020393350.X	2020.03.25	2020.11.03	10年	原始取得
33	一种防挂壁易清洗的液体多点取样器	百合股份	实用新型	ZL202020393925.8	2020.03.25	2020.11.17	10年	原始取得

34	一种均质乳化机	艾玖凯	实用新型	ZL201521056010.3	2015.12.17	2016.05.25	10年	原始取得
----	---------	-----	------	------------------	------------	------------	-----	------

### 三、外观设计专利

序号	专利名称	专利权人	专利类型	专利号	申请日	授权日	权利期限	取得方式
1	包装瓶贴（B族维生素片）	百合研究院	外观设计	ZL201730396166.4	2017.08.25	2019.03.19	10年	原始取得
2	包装瓶贴（芦荟软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730395063.6	2017.08.25	2019.03.19	10年	原始取得
3	包装瓶贴（维生素C含片）	百合研究院	外观设计	ZL201730395075.9	2017.08.25	2019.03.19	10年	原始取得
4	包装瓶贴（B族维生素片）	百合研究院	外观设计	ZL201730389679.2	2017.08.22	2019.03.19	10年	原始取得
5	包装瓶贴（鱼油软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730395074.4	2017.08.25	2019.03.19	10年	原始取得
6	包装瓶贴（天然维生素E软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730395064.0	2017.08.25	2019.03.19	10年	原始取得
7	包装瓶贴（褪黑素维生素B6胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730388944.5	2017.08.22	2019.03.19	10年	原始取得
8	包装瓶贴（氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730391351.4	2017.08.23	2019.03.19	10年	原始取得
9	包装瓶贴（钙维D软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730391594.8	2017.08.23	2019.03.19	10年	原始取得
10	包装瓶贴（鱼油软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730391844.8	2017.08.23	2019.03.19	10年	原始取得
11	包装瓶贴（B族维生素片）	百合研究院	外观设计	ZL201730391843.3	2017.08.23	2019.03.19	10年	原始取得
12	包装瓶贴（蜂胶软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730391359.0	2017.08.23	2019.03.19	10年	原始取得
13	包装瓶贴（芦荟软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730391336.X	2017.08.23	2019.03.19	10年	原始取得
14	包装瓶贴（维生素C含片）	百合研究院	外观设计	ZL201730391591.4	2017.08.25	2019.03.19	10年	原始取得
15	包装瓶贴（苦瓜洋参软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730391842.9	2017.08.23	2019.03.19	10年	原始取得
16	包装瓶贴（叶黄素天然β-胡萝卜素软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730391833.X	2017.08.23	2019.03.19	10年	原始取得
17	包装瓶贴（维生素AD软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730391832.5	2017.08.23	2019.03.19	10年	原始取得
18	包装瓶贴（钙维D片）	百合研究院	外观设计	ZL201730391830.6	2017.08.23	2019.03.19	10年	原始取得

19	包装瓶贴（葡萄籽大豆提取物维生素 E 软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730391824.0	2017.08.23	2019.03.19	10 年	原始取得
20	包装瓶贴（钙镁片）	百合研究院	外观设计	ZL201730391823.6	2017.08.23	2019.03.19	10 年	原始取得
21	包装瓶贴（铁锌硒维生素软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730391565.1	2017.08.23	2019.03.19	10 年	原始取得
22	包装瓶贴（牛初乳奶片）	百合研究院	外观设计	ZL201730391814.7	2017.08.23	2019.03.19	10 年	原始取得
23	包装瓶贴（蒜油软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730391563.2	2017.08.23	2019.03.19	10 年	原始取得
24	包装瓶贴（复合氨基酸维生素 B1 维生素 B2 片）	百合研究院	外观设计	ZL201730391562.8	2017.08.23	2019.03.19	10 年	原始取得
25	包装瓶贴（硒螺旋藻软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730391561.3	2017.08.23	2019.03.19	10 年	原始取得
26	包装瓶贴（葛根提取物大豆磷脂软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730389405.3	2017.08.22	2019.03.19	10 年	原始取得
27	包装瓶贴（DHA 藻油亚麻籽油软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730389404.9	2017.08.22	2019.03.19	10 年	原始取得
28	包装瓶贴（纳豆银杏叶提取物胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730388973.1	2017.08.25	2019.03.19	10 年	原始取得
29	包装瓶贴（大豆提取物软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730389403.4	2017.08.22	2019.03.19	10 年	原始取得
30	包装瓶贴（黄芪红景天铬酵母软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730389694.7	2017.08.22	2019.03.19	10 年	原始取得
31	包装瓶贴（胶原蛋白大豆提取物软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730389693.2	2017.08.22	2019.03.19	10 年	原始取得
32	包装瓶贴（辅酶 Q10 天然维生素 E 软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730389401.5	2017.08.22	2019.03.19	10 年	原始取得
33	包装瓶贴（葡萄籽当归红花川芎维生素 CE 片）	百合研究院	外观设计	ZL201730389412.3	2017.08.22	2019.03.19	10 年	原始取得
34	包装瓶贴（螺旋藻洋参片）	百合研究院	外观设计	ZL201730389692.8	2017.08.22	2019.03.19	10 年	原始取得
35	包装瓶贴（植物甾醇月见草油软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730389691.3	2017.08.22	2019.03.19	10 年	原始取得
36	包装瓶贴（壳聚糖聚葡萄糖片）	百合研究院	外观设计	ZL201730389689.6	2017.08.22	2019.03.19	10 年	原始取得
37	包装瓶贴（蜂王浆冻干粉油菜花粉胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730389687.7	2017.08.22	2019.03.19	10 年	原始取得
38	包装瓶贴（螺旋藻咀嚼片）	百合研究院	外观设计	ZL201730388961.9	2017.08.22	2019.03.19	10 年	原始取得

39	包装瓶贴（多种维生素矿物质片）	百合研究院	外观设计	ZL201730388949.8	2017.08.22	2019.03.19	10年	原始取得
40	包装瓶贴（番茄红素软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730389685.8	2017.08.22	2019.03.19	10年	原始取得
41	包装瓶贴（螺旋藻片）	百合研究院	外观设计	ZL201730388948.3	2017.08.22	2019.03.19	10年	原始取得
42	包装瓶贴（海狗人参丸）	百合研究院	外观设计	ZL201730388947.9	2017.08.22	2019.03.19	10年	原始取得
43	包装瓶贴（钙维 D 片）	百合研究院	外观设计	ZL201730396159.4	2017.08.25	2019.03.19	10年	原始取得
44	包装瓶贴（苦瓜洋参软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730396279.4	2017.08.25	2019.03.19	10年	原始取得
45	包装瓶贴（钙镁片）	百合研究院	外观设计	ZL201730396482.1	2017.08.25	2019.03.19	10年	原始取得
46	包装瓶贴（满益软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730396472.8	2017.08.25	2019.03.19	10年	原始取得
47	包装瓶贴（葡萄籽大豆提取物维生素 E 软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730396301.5	2017.08.25	2019.03.19	10年	原始取得
48	包装瓶贴（硒螺旋藻软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730396459.2	2017.08.25	2019.03.19	10年	原始取得
49	包装瓶贴（多种维生素矿物质片）	百合研究院	外观设计	ZL201730396655.X	2017.08.25	2019.03.19	10年	原始取得
50	包装瓶贴（DHA 藻油亚麻籽油软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730396269.0	2017.08.25	2019.03.19	10年	原始取得
51	包装瓶贴（纳豆银杏叶提取物胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730396458.8	2017.08.22	2019.03.19	10年	原始取得
52	包装瓶贴（番茄红素软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730396266.7	2017.08.25	2019.03.19	10年	原始取得
53	包装瓶贴（钙铁锌咀嚼片）	百合研究院	外观设计	ZL201730395069.3	2017.08.25	2019.03.22	10年	原始取得
54	包装瓶贴（维生素 C 含片）	百合研究院	外观设计	ZL201730395068.9	2017.08.25	2019.03.26	10年	原始取得
55	包装瓶贴（钙维 D 软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730389385.X	2017.08.22	2019.03.26	10年	原始取得
56	包装瓶贴（钙铁锌咀嚼片）	百合研究院	外观设计	ZL201730391841.4	2017.08.23	2019.03.26	10年	原始取得
57	包装瓶贴（天然维生素 E 软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730391609.0	2017.08.23	2019.03.26	10年	原始取得
58	包装瓶贴（褪黑素维生素 B6 胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730391577.4	2017.08.23	2019.03.26	10年	原始取得
59	包装瓶贴（维生素 C 维生素 E 片）	百合研究院	外观设计	ZL201730391331.7	2017.08.23	2019.03.26	10年	原始取得

60	包装瓶贴（葡萄糖酸亚铁叶酸软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730391815.1	2017.08.23	2019.03.26	10年	原始取得
61	包装瓶贴（共轭亚油酸绿茶肉碱软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730388972.7	2017.08.22	2019.03.26	10年	原始取得
62	包装瓶贴（丹参珍珠粉维生素 E 软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730388965.7	2017.08.22	2019.03.26	10年	原始取得
63	包装瓶贴（富硒酵母β-葡聚糖胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730388963.8	2017.08.22	2019.03.26	10年	原始取得
64	包装瓶贴（马鹿茸软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730389682.4	2017.08.22	2019.03.26	10年	原始取得
65	包装瓶贴（血红素铁胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730388946.4	2017.08.22	2019.03.26	10年	原始取得
66	包装瓶贴（蜂胶软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730396160.7	2017.08.25	2019.03.26	10年	原始取得
67	包装瓶贴（牛初乳奶片）	百合研究院	外观设计	ZL201730396277.5	2017.08.25	2019.03.26	10年	原始取得
68	包装瓶贴（维生素 C 维生素 E 片）	百合研究院	外观设计	ZL201730396276.0	2017.08.25	2019.03.26	10年	原始取得
69	包装瓶贴（大豆卵磷脂软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730388942.6	2017.08.22	2019.03.29	10年	原始取得
70	包装瓶贴（海豹油紫苏籽油软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730389395.3	2017.08.22	2019.03.29	10年	原始取得
71	包装瓶贴（大豆卵磷脂软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730391878.7	2017.08.23	2019.08.06	10年	原始取得
72	包装罐贴（蛋白粉）	百合研究院	外观设计	ZL201730391828.9	2017.08.23	2019.08.06	10年	原始取得
73	包装罐贴（牛初乳粉）	百合研究院	外观设计	ZL201730389411.9	2017.08.22	2019.08.06	10年	原始取得
74	包装瓶贴（大豆卵磷脂软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730389410.4	2017.08.22	2019.08.06	10年	原始取得
75	包装瓶贴	百合研究院	外观设计	ZL201730396660.0	2017.08.25	2019.11.05	10年	原始取得
76	包装瓶贴（辅酶 Q10 天然维生素 E 软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730396658.3	2017.08.25	2019.11.05	10年	原始取得
77	包装瓶贴（牛初乳奶片）	百合研究院	外观设计	ZL201730374873.3	2017.08.15	2019.03.19	10年	原始取得
78	包装瓶贴（越橘叶黄素天然 β-胡萝卜素软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730375240.4	2017.08.15	2019.03.19	10年	原始取得
79	包装瓶贴（维生素 AD 软胶囊）	百合研究院	外观设计	ZL201730374869.7	2017.08.15	2019.03.19	10年	原始取得
80	包装瓶贴（氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶	百合研究院	外观设计	ZL201730374872.9	2017.08.15	2019.03.22	10年	原始取得

	囊）（注 2）							
81	奶片（小牛）	百合股份	外观设计	ZL202030081286.7	2020.03.12	2020.07.07	10 年	原始取得
82	钙片（河马）	百合股份	外观设计	ZL202030081282.9	2020.03.12	2020.07.07	10 年	原始取得

注 1：上述第 1-80 项外观设计专利权利人均记载为荣成众康检测技术服务有限公司，2019 年 4 月，荣成众康检测技术服务有限公司名称变更为威海百合功能食品技术研究院有限公司，百合研究院尚未办结该项权利人名称变更手续；

注 2：上述第 1-76 项外观专利处于等年费滞纳金缴纳状态；

注 3：上述第 77-80 项外观专利处于未缴纳年费专利权终止等恢复状态。

## 附录三：发行人其他业务相关资质

### 一、保健食品批准证书

#### （一）公司尚在有效期内的保健食品批准证书

序号	产品名称	权利人	批准文号	批准时间	有效期至	取得方式
1	番茄红素软胶囊	百合股份	国食健字 G20160338	2016.05.31	2021.05.30	原始取得
2	满益软胶囊	百合股份	国食健字 G20160383	2016.06.24	2021.06.23	原始取得
3	百合康牌褪黑素维生素 B6 胶囊	百合股份	国食健字 G20100314	2016.10.12	2021.10.11	原始取得
4	百合康牌维生素 AD 软胶囊	百合股份	国食健注 G20110481	2017.05.27	2022.05.26	原始取得
5	百合康牌维生素 C 加维生素 E 泡腾片（草莓味）	百合股份	国食健注 G20170667	2017.06.01	2022.05.31	原始取得
6	百合康牌维生素 C 泡腾片（水蜜桃味）	百合股份	国食健注 G20170756	2017.06.05	2022.06.04	原始取得
7	百合康牌维生素 C 泡腾片（甜橙味）	百合股份	国食健注 G20170238	2017.06.05	2022.06.04	原始取得
8	福仔牌钙铁锌粉	百合股份	国食健注 G20170813	2017.06.05	2022.06.04	原始取得
9	海沃斯牌鱼油软胶囊（注 1）	百合股份	卫食健字（1998）第 605 号	2017.08.18	长期有效	继受取得
10	福仔牌鱼油软胶囊（注 2）	百合股份	卫食健字（1999）第 0306 号	2018.04.20	长期有效	继受取得
11	百合康牌芦荟软胶囊（注 3）	百合股份	国食健注 G20100398	2019.02.11	2024.02.10	原始取得
12	百合康牌大豆提取物软胶囊	百合股份	国食健注 G20080647	2019.06.24	2024.06.23	原始取得
13	鸿洋神牌角鲨烯红景天软胶囊	百合股份	国食健注 G20190122	2019.07.25	2024.07.24	原始取得
14	百合康牌苦瓜西洋参铬软胶囊	百合股份	国食健注 G20100623	2019.08.29	2024.08.28	原始取得
15	百合康牌越橘叶黄素天然 β-胡萝卜素锌软胶囊	百合股份	国食健注 G20120206	2019.10.30	2024.10.29	原始取得
16	百合康牌林蛙油阿胶胶囊	百合股份	国食健注 G20190244	2019.11.08	2024.11.07	原始取得
17	福仔牌牛初乳乳矿物盐维 D 软胶囊	百合股份	国食健注 G20190382	2019.11.25	2024.11.24	原始取得

18	鸿洋神牌珍珠粉壳聚糖胶囊	百合股份	国食健注 G20190403	2019.11.27	2024.11.26	原始取得
19	鸿洋神牌螺旋藻西洋参片	百合股份	国食健注 G20120221	2019.12.04	2024.12.03	原始取得
20	百合康牌鱼油软胶囊	百合股份	国食健注 G20120031	2019.12.04	2024.12.03	原始取得
21	鸿洋神牌左旋肉碱芦荟片	百合股份	国食健注 G20190489	2019.12.11	2024.12.10	原始取得
22	百合康牌氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊	百合股份	国食健注 G20120473	2020.01.19	2025.01.18	原始取得
23	百合康牌复合氨基酸维生素 B1 维生素 B2 片	百合股份	国食健注 G20110577	2020.01.19	2025.01.18	原始取得
24	福仔牌鲨鱼肝油鱼油软胶囊	百合股份	国食健注 G20200132	2020.01.22	2025.01.21	原始取得
25	鸿洋神牌制何首乌黄精胶囊	百合股份	国食健注 G20200171	2020.02.05	2025.02.04	原始取得
26	百合康牌丹参阿胶珍珠片	百合股份	国食健注 G20200548	2020.05.22	2025.05.21	原始取得
27	百合康牌硒螺旋藻软胶囊（注 4）	百合股份	国食健注 G20090076	2020.06.23	2025.06.22	原始取得
28	百合康牌黄芪红景天铬酵母软胶囊	百合股份	国食健注 G20130469	2020.06.23	2025.06.22	原始取得
29	百合康牌蜂王浆冻干粉油菜花粉胶囊	百合股份	国食健注 G20130778	2020.07.09	2025.07.08	原始取得
30	百合康牌蜂胶软胶囊	百合股份	国食健注 G20080124	2020.08.14	2025.08.13	原始取得
31	百合康牌西洋参淫羊藿马鹿茸软胶囊（注 5）	百合股份	国食健注 G20110694	2020.08.14	2024.06.23	原始取得
32	百合康牌胶原蛋白大豆提取物软胶囊	百合股份	国食健注 G20110517	2020.09.08	2025.09.07	原始取得
33	鸿洋神牌乳清蛋白胶原蛋白粉	百合股份	国食健注 G20140237	2020.09.07	2025.09.06	原始取得
34	百合康牌牛初乳粉（注 7）	百合股份	国食健注 G20120437	2021.02.18	2025.09.07	原始取得
35	百合康牌牛初乳奶片	百合股份	国食健注 G20140155	2020.09.08	2025.09.07	原始取得
36	鸿洋神牌鱼油软胶囊	百合股份	国食健注 G20140235	2020.09.08	2025.09.07	原始取得
37	鸿洋神牌壳聚糖葡萄糖片	百合股份	国食健注 G20141008	2020.10.27	2025.10.26	原始取得
38	百合康牌蛋白粉（注 4）	百合股份	国食健注 G20110628	2020.10.28	2025.10.27	原始取得
39	朗勤牌红曲葡萄籽胶囊	百合股份	国食健注 G20140419	2020.11.19	2015.11.18	继受取得

40	鸿洋神牌富硒酵母 β-葡聚糖胶囊	百合股份	国食健注 G20150032	2020.12.03	2025.12.02	原始取得
41	福仔牌 DHA 藻油核桃油软胶囊	百合股份	国食健注 G20150201	2020.12.03	2025.12.02	原始取得
42	鸿洋神牌褪黑素维生素 B6 胶囊	百合股份	国食健注 G20150585	2020.12.03	2025.12.02	原始取得
43	百合康牌 DHA 藻油亚麻籽油软胶囊	百合股份	国食健注 G20150261	2020.12.03	2025.12.02	原始取得
44	鸿洋神牌绞股蓝黄芪茯苓片	百合股份	国食健注 G20141002	2020.12.04	2025.12.03	原始取得
45	百合康牌植物甾醇月见草油软胶囊	百合股份	国食健注 G20150366	2020.12.14	2025.12.13	原始取得
46	百合康辅酶 Q10 天然维生素 E 软胶囊	百合股份	国食健注 G20130837	2021.01.08	2025.07.08	原始取得
47	百合康牌纳豆银杏叶提取物胶囊	百合股份	国食健注 G20130204	2021.02.01	2026.01.31	原始取得
48	鸿洋神牌大豆卵磷脂软胶囊	百合股份	国食健注 G20130854	2021.03.16	2026.03.15	原始取得
49	鸿洋神牌氨基葡萄糖硫酸软骨素壳寡糖钙片	百合股份	国食健注 G20170082	2021.03.16	2026.03.15	继受取得

注 1：“海沃斯牌鱼油软胶囊（卫食健字（1998）第 605 号）”系公司于 2014 年 9 月 11 日从鸿洋神水产科技受让取得，相关变更手续于 2017 年 8 月 18 日经原国家食品药品监督管理总局审批通过；

注 2：“福仔牌鱼油软胶囊（卫食健字（1999）第 0306 号）”系公司于 2013 年 7 月 11 日从鸿洋神海洋生物受让取得，相关变更手续于 2018 年 4 月 20 日经原国家食品药品监督管理总局审批通过；

注 3：由于“百合康牌芦荟软胶囊（国食健注 G20100398）”保健食品批准证书上所记载的信息有误，公司目前已将前述保健食品批准证书寄回国家市场监督管理总局进行修改，截至本招股说明书签署日，公司尚未收到修改后的保健食品批准证书；

注 4：“百合康牌晒螺旋藻软胶囊（国食健字 G20090076）”于 2013 年 9 月 30 日向原国家食品药品监督管理局申请了质量标准变更，于 2017 年 8 月 18 日获得批准，发行人在取得《国产保健食品变更批件》（批件号为 2017B2396）后及时为该产品办理了再注册申请，并于 2017 年 9 月 25 日获得受理，于 2020 年 6 月 23 日获得批准；“百合康牌蛋白粉（国食健注 G20110628）”于 2016 年 5 月 9 日向原国家食品药品监督管理局申请了规格变更，于 2018 年 12 月 18 日获得批准，发行人在取得《国产保健食品变更批件》（批件号为 2019B0002）后及时为该产品办理了再注册申请，并于 2019 年 2 月 11 日获得受理，于 2020 年 10 月 28 日获得批准。根据《关于正在办理变更或技术转让的保健食品批准证书有效期问题的复函》（食药监食监三便函（2013）99 号）：“根据《行政许可法》、《保健食品注册管理办法（试行）》等有关规定，对于已受理保健食品变更或技术转让申请，在审查期间保健食品批准证书超过有效期的，在国家食品药品监督管理局未作出审批结论前，原保健食品批准证书继续有效。”之规定，上述保健食品批准证书在变更审查期间继续有效；

注 5：2020 年 8 月 14 日，国家市场监督管理总局批准该产品的名称由“百合康牌西洋参淫羊藿枸杞子提取物马鹿茸软胶囊”变更为“百合康牌西洋参淫羊藿马鹿茸软胶囊”，并批准变更产品技术要求；

注 6：截至本招股说明书签署日，公司已根据《保健食品注册与备案管理办法》相关规定，为有效期不足 6 个月的保健食品批准证书办理了延续注册申请或履行了备案程序；

注 7：该产品于 2021 年 2 月 18 日被国家市场监督管理总局批准产品变更产品技术要求。

## （二）公司申请再注册但证书仍持续有效的保健食品批准证书

序号	产品名称	权利人	批准文号	有效期至	受理号	再注册受理日期	取得方式
1	海豹油紫苏籽油软胶囊	百合股份	国食健字 G20130131	2018.03.17	国食健续 G20170758	2017.09.04	原始取得
2	羊胎盘当归丹参珍珠粉维生素 E 软胶囊	百合股份	国食健字 G20130174	2018.03.26	国食健续 G20170760	2017.09.04	原始取得
3	玫瑰花葡萄籽当归红花川芎维生素 CE 片	百合股份	国食健字 G20130348	2018.06.04	国食健续 G20170960	2017.11.23	原始取得
4	百合康牌雪康保胶囊	百合股份	国食健注 G20130558	2018.10.07	国食健续 G20180387	2018.04.11	继受取得
5	共轭亚油酸绿茶肉碱软胶囊	百合股份	国食健字 G20130833	2018.11.27	国食健续 G20180516	2018.05.11	原始取得
6	百合康牌大豆卵磷脂软胶囊	百合股份	国食健字 G20080579	2019.02.12	国食健续 G20180839	2018.08.06	原始取得
7	亚麻籽油维生素 E 软胶囊	百合股份	国食健字 G20140187	2019.03.10	国食健续 G20180964	2018.08.27	原始取得
8	枸杞葡萄籽沙棘油软胶囊	百合股份	国食健字 G20140343	2019.03.31	国食健续 G20181107	2018.09.19	原始取得
9	壳聚糖牡蛎片	百合股份	国食健字 G20141320	2019.12.28	国食健续 G20190467	2019.06.17	原始取得
10	氨基葡萄糖硫酸软骨素酪蛋白磷酸肽钙片	百合股份	国食健字 G20150115	2020.02.14	国食健续 G20190563	2019.07.29	原始取得
11	福仔牌牛初乳粉	百合股份	国食健字 G20150160	2020.03.01	国食健续 G20190578	2019.08.06	原始取得
12	荷叶泽泻决明子乌龙茶提取物片	百合股份	国食健字 G20150208	2020.03.16	国食健续 G20190614	2019.08.19	原始取得
13	维生素 C 蛋白粉	百合股份	国食健字 G20150320	2020.04.13	国食健续 G20190762	2019.09.29	原始取得
14	亚麻籽油大豆卵磷脂软胶囊	百合股份	国食健字 G20150644	2020.07.12	国食健续 G20190845	2019.11.08	原始取得
15	百合康牌葡萄籽大豆提取物维生素 E 软胶囊	百合股份	国食健字 G20080483	2020.08.17	国食健续 G20190853	2019.11.15	原始取得
16	鳕鱼肝油天然维生素 E 软胶囊	百合股份	国食健字 G20150882	2020.10.08	国食健续 G20200165	2020.03.11	原始取得
17	蓝莓叶黄素 β-胡萝卜素软胶囊	百合股份	国食健字 G20150947	2020.11.02	国食健续 G20200216	2020.04.02	原始取得
18	葛根提取物大豆磷脂软胶囊	百合股份	国食健字 G20090563	2021.01.03	国食健续 G20200423	2020.07.10	原始取得

19	银杏叶大蒜粉片	百合股份	国食健字 G20160089	2021.03.06	国食健续 G20200440	2020.07.14	原始取得
20	蒜油软胶囊	百合股份	国食健字 G20100049	2021.03.29	国食健续 G20200539	2020.09.14	原始取得
21	蜂胶银杏叶提取物软胶囊	百合股份	国食健字 G20160209	2021.03.30	国食健续 G20200540	2020.09.14	原始取得
22	螺旋藻咀嚼片	百合股份	国食健字 G20160265	2021.05.05	国食健续 G20200590	2020.10.19	原始取得

注：根据《总局办公厅关于保健食品延续注册审评期间注册证书有效期届满问题的复函》（食药监办特食管函〔2018〕202号）：“按照《中华人民共和国食品安全法》、《中华人民共和国行政许可法》、《保健食品注册与备案管理办法》的相关规定，对在保健食品注册证书有效期届满6个月前已申请延续注册，经审评不存在《保健食品注册审评审批工作细则（2016年版）》3.12.3（13）和3.12.3（18）项规定情形的，在总局作出是否准予注册的决定前，原注册证书继续有效。”

## 二、保健食品备案凭证

序号	产品名称	备案人	备案号	备案时间	有效期至	取得方式
1	鸿洋神牌维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G201737000076	2017.09.28	长期有效	原始取得
2	百合康牌镁锌片	百合股份	食健备 G201737000181	2017.12.03	长期有效	原始取得
3	百合康牌铁锌硒维生素 B1 片	百合股份	食健备 G201737000178	2017.12.03	长期有效	原始取得
4	百合康牌维生素 C 咀嚼片（水蜜桃味）	百合股份	食健备 G201737000179	2017.12.03	长期有效	原始取得
5	百合康牌钙铁锌口服液（橙子味）	百合股份	食健备 G201737000182	2017.12.03	长期有效	原始取得
6	百合康牌锌口服液（哈密瓜味）	百合股份	食健备 G201737000183	2017.12.03	长期有效	原始取得
7	百合康牌铁口服液（水蜜桃味）	百合股份	食健备 G201737000184	2017.12.03	长期有效	原始取得
8	百合康牌镁锌维生素 B6 胶囊	百合股份	食健备 G201737000188	2017.12.03	长期有效	原始取得
9	鸿洋神牌维生素 C 咀嚼片（菠萝味）	百合股份	食健备 G201737000180	2017.12.03	长期有效	原始取得
10	英儿爱牌钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201737000186	2017.12.03	长期有效	原始取得
11	英儿爱牌钙维生素 C 软胶囊	百合股份	食健备 G201737000187	2017.12.03	长期有效	原始取得
12	佩奇牌维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201737000189	2017.12.03	长期有效	原始取得
13	安娜仕®维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201737000190	2017.12.03	长期有效	原始取得

14	百合康牌钙片	百合股份	食健备 G201737000204	2017.12.05	长期有效	原始取得
15	百合康牌 B 族维生素片（甜橙味）	百合股份	食健备 G201737000205	2017.12.05	长期有效	原始取得
16	百合康牌铁叶酸片	百合股份	食健备 G201737000206	2017.12.05	长期有效	原始取得
17	百合康牌钙口服液（甜橙味）	百合股份	食健备 G201737000202	2017.12.05	长期有效	原始取得
18	百合康牌钙锌口服液（草莓味）	百合股份	食健备 G201737000203	2017.12.05	长期有效	原始取得
19	鸿洋神牌铁叶酸片	百合股份	食健备 G201737000207	2017.12.05	长期有效	原始取得
20	百合康牌钙铁锌硒口服液（香蕉味）	百合股份	食健备 G201737000226	2017.12.13	长期有效	原始取得
21	百合康牌维生素 K 软胶囊	百合股份	食健备 G201737000225	2017.12.13	长期有效	原始取得
22	鸿洋神牌钙维生素 D 片	百合股份	食健备 G201737000227	2017.12.13	长期有效	原始取得
23	鸿洋神牌 B 族维生素咀嚼片（菠萝味）	百合股份	食健备 G201737000228	2017.12.13	长期有效	原始取得
24	鸿洋神牌钙维生素 A 维生素 D 咀嚼片（甜橙味）	百合股份	食健备 G201737000268	2017.12.25	长期有效	原始取得
25	鸿洋神牌多种维生素矿物质咀嚼片（草莓味）	百合股份	食健备 G201737000267	2017.12.25	长期有效	原始取得
26	佩奇牌钙维生素 D 维生素 K 咀嚼片	百合股份	食健备 G201737000274	2017.12.25	长期有效	原始取得
27	百合康牌多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G201837000002	2018.01.02	长期有效	原始取得
28	英儿爱牌铁叶酸软胶囊（牛奶味）	百合股份	食健备 G201837000020	2018.01.16	长期有效	原始取得
29	英儿爱牌多种维生素软胶囊（牛奶味）	百合股份	食健备 G201837000018	2018.01.16	长期有效	原始取得
30	英儿爱牌锌软胶囊（牛奶味）	百合股份	食健备 G201837000019	2018.01.16	长期有效	原始取得
31	英儿爱牌维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201837000058	2018.01.27	长期有效	原始取得
32	佩奇牌多种维生素矿物质片（孕妇乳母）	百合股份	食健备 G201837000181	2018.03.14	长期有效	原始取得
33	乐力牌维生素 K 软胶囊	百合股份	食健备 G201837000312	2018.04.13	长期有效	原始取得
34	科晶盐藻牌维生素 A 维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G201837000334	2018.04.17	长期有效	原始取得
35	福仔牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201837000368	2018.04.27	长期有效	原始取得

36	福仔牌锌软胶囊	百合股份	食健备 G201837000361	2018.04.27	长期有效	原始取得
37	福仔牌钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201837000363	2018.04.27	长期有效	原始取得
38	乐佳善优®钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201837000364	2018.04.27	长期有效	原始取得
39	乐佳善优®维生素 D 维生素 K 软胶囊	百合股份	食健备 G201837000367	2018.04.27	长期有效	原始取得
40	乐佳善优®维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201837000366	2018.04.27	长期有效	原始取得
41	奥莱健牌维生素 K 软胶囊	百合股份	食健备 G201837000430	2018.05.11	长期有效	原始取得
42	贝菲灵牌维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201837000431	2018.05.11	长期有效	原始取得
43	ISDG®钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201837000435	2018.05.11	长期有效	原始取得
44	ISDG®维生素 C 维生素 E 咀嚼片	百合股份	食健备 G201837000437	2018.05.11	长期有效	原始取得
45	维奥牌钙锌口服液	百合股份	食健备 G201837000434	2018.05.11	长期有效	原始取得
46	维奥牌铁口服液	百合股份	食健备 G201837000433	2018.05.11	长期有效	原始取得
47	欣安贝牌多种维生素矿物质软胶囊（孕妇乳母）	百合股份	食健备 G201837000476	2018.05.18	长期有效	原始取得
48	英儿爱牌维生素 C 咀嚼片	百合股份	食健备 G201837000565	2018.06.07	长期有效	原始取得
49	百合康牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201837000709	2018.07.12	长期有效	原始取得
50	小袋熊牌多种维生素锌口服液（哈密瓜味）	百合股份	食健备 G201837000710	2018.07.12	长期有效	原始取得
51	小袋熊牌铁口服液（草莓味）	百合股份	食健备 G201837000711	2018.07.12	长期有效	原始取得
52	小象米塔牌钙软胶囊	百合股份	食健备 G201837000788	2018.07.24	长期有效	原始取得
53	宝贝能量®维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201837000789	2018.07.24	长期有效	原始取得
54	鸿洋神牌钙维生素 D 维生素 K 咀嚼片	百合股份	食健备 G201837000808	2018.07.27	长期有效	原始取得
55	米拉贝贝牌锌软胶囊	百合股份	食健备 G201837000942	2018.08.17	长期有效	原始取得
56	米拉贝贝牌铁软胶囊	百合股份	食健备 G201837000941	2018.08.17	长期有效	原始取得
57	英儿爱牌多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G201837001079	2018.09.10	长期有效	原始取得

58	米拉贝贝牌钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201837001141	2018.09.19	长期有效	原始取得
59	优仙补®钙锌口服液(草莓味)	百合股份	食健备 G201837001142	2018.09.19	长期有效	原始取得
60	优仙补®钙铁锌口服液	百合股份	食健备 G201837001277	2018.10.21	长期有效	原始取得
61	优仙补®钙锌口服液(蓝莓味)	百合股份	食健备 G201837001280	2018.10.21	长期有效	原始取得
62	优仙补®钙硒口服液	百合股份	食健备 G201837001278	2018.10.21	长期有效	原始取得
63	优珍®钙软胶囊	百合股份	食健备 G201837001279	2018.10.21	长期有效	原始取得
64	米拉贝贝牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201837001283	2018.10.21	长期有效	原始取得
65	米拉贝贝牌维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201837001282	2018.10.21	长期有效	原始取得
66	优珍®锌软胶囊	百合股份	食健备 G201837001284	2018.10.21	长期有效	原始取得
67	好及施牌铁叶酸片	百合股份	食健备 G201837001368	2018.11.07	长期有效	原始取得
68	好及施牌钙维生素 D 维生素 K 软胶囊	百合股份	食健备 G201837001367	2018.11.07	长期有效	原始取得
69	宝贝能量®铁维生素 B2 颗粒	百合股份	食健备 G201837001398	2018.11.14	长期有效	原始取得
70	宝贝能量®钙维生素 D 颗粒	百合股份	食健备 G201837001399	2018.11.14	长期有效	原始取得
71	宝贝能量®锌维生素 C 颗粒	百合股份	食健备 G201837001400	2018.11.14	长期有效	原始取得
72	关邦牌钙软胶囊	百合股份	食健备 G201837001422	2018.11.21	长期有效	原始取得
73	佩罗丹博士牌铁软胶囊	百合股份	食健备 G201837001439	2018.11.23	长期有效	原始取得
74	小象米塔牌铁软胶囊	百合股份	食健备 G201837001440	2018.11.23	长期有效	原始取得
75	韞乐康®钙锌维生素 D 颗粒	百合股份	食健备 G201837001441	2018.11.23	长期有效	原始取得
76	英儿爱牌钙维生素 C 软胶囊（牛奶味）	百合股份	食健备 G201837001473	2018.11.27	长期有效	原始取得
77	佩罗丹博士牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201837001621	2018.12.18	长期有效	原始取得
78	百合康牌维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G201837001729	2018.12.28	长期有效	原始取得
79	百合康牌钙镁片	百合股份	食健备 G201837001730	2018.12.28	长期有效	原始取得

80	百合康牌钙维生素 D 片	百合股份	食健备 G201937000015	2019.01.04	长期有效	原始取得
81	百合康牌维生素 C 维生素 E 片	百合股份	食健备 G201937000016	2019.01.04	长期有效	原始取得
82	百合康牌钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000017	2019.01.04	长期有效	原始取得
83	十月仕牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000087	2019.01.11	长期有效	原始取得
84	佩罗丹博士牌铁叶酸片	百合股份	食健备 G201937000086	2019.01.11	长期有效	原始取得
85	施罗德牌维生素 C 咀嚼片	百合股份	食健备 G201937000085	2019.01.11	长期有效	原始取得
86	百合康®多种 B 族维生素片	百合股份	食健备 G201937000084	2019.01.11	长期有效	原始取得
87	百合康多维先生牌多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G201937000083	2019.01.11	长期有效	原始取得
88	施罗德牌钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000082	2019.01.11	长期有效	原始取得
89	京儿®维生素 C 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000081	2019.01.11	长期有效	原始取得
90	柏正牌硒片	百合股份	食健备 G201937000079	2019.01.11	长期有效	原始取得
91	京儿®钙软胶囊	百合股份	食健备 G201937000078	2019.01.11	长期有效	原始取得
92	胚元®钙镁维生素 D 片	百合股份	食健备 G201937000077	2019.01.11	长期有效	原始取得
93	好及施牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000076	2019.01.11	长期有效	原始取得
94	好及施牌锌维生素 C 咀嚼片（草莓味）	百合股份	食健备 G201937000075	2019.01.11	长期有效	原始取得
95	柏正牌生物素片	百合股份	食健备 G201937000074	2019.01.11	长期有效	原始取得
96	佩罗丹博士牌锌软胶囊	百合股份	食健备 G201937000073	2019.01.11	长期有效	原始取得
97	佩罗丹博士牌钙软胶囊	百合股份	食健备 G201937000072	2019.01.11	长期有效	原始取得
98	鸿洋神®钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000071	2019.01.11	长期有效	原始取得
99	京儿®多种维生素锌软胶囊	百合股份	食健备 G201937000220	2019.02.02	长期有效	原始取得
100	韞乐康®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G201937000248	2019.02.22	长期有效	原始取得
101	君乐宝牌维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000247	2019.02.22	长期有效	原始取得

102	君乐宝牌维生素 D 维生素 K 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000246	2019.02.22	长期有效	原始取得
103	十月仕牌多种维生素钙软胶囊(1-6岁)	百合股份	食健备 G201937000245	2019.02.22	长期有效	原始取得
104	智比熊牌维生素 C 泡腾片(甜橙味)	百合股份	食健备 G201937000244	2019.02.22	长期有效	原始取得
105	温乐康®铁维生素 B6 口服液(水蜜桃味)	百合股份	食健备 G201937000389	2019.03.11	长期有效	原始取得
106	星月蜂牌钙维生素 D 维生素 K 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000388	2019.03.11	长期有效	原始取得
107	朵爱牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000384	2019.03.11	长期有效	原始取得
108	福仔牌铁滴剂	百合股份	食健备 G201937000383	2019.03.11	长期有效	原始取得
109	十月仕牌锌滴剂(1-10岁)	百合股份	食健备 G201937000379	2019.03.11	长期有效	原始取得
110	福仔牌维生素 C 滴剂	百合股份	食健备 G201937000378	2019.03.11	长期有效	原始取得
111	十月仕牌铁维生素 C 滴剂(1-10岁)	百合股份	食健备 G201937000372	2019.03.11	长期有效	原始取得
112	福仔牌锌滴剂	百合股份	食健备 G201937000371	2019.03.11	长期有效	原始取得
113	朵爱牌钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000452	2019.03.21	长期有效	原始取得
114	京儿®钙铁锌软胶囊	百合股份	食健备 G201937000451	2019.03.21	长期有效	原始取得
115	京儿®维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000450	2019.03.21	长期有效	原始取得
116	朵爱牌锌软胶囊	百合股份	食健备 G201937000449	2019.03.21	长期有效	原始取得
117	碧生源®多种维生素软胶囊	百合股份	食健备 G201937000448	2019.03.21	长期有效	原始取得
118	艾诺康牌硒维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000489	2019.03.29	长期有效	原始取得
119	糖力士®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G201937000488	2019.03.29	长期有效	原始取得
120	京儿®多种维生素软胶囊	百合股份	食健备 G201937000487	2019.03.29	长期有效	原始取得
121	京儿®铁维生素 C 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000630	2019.04.26	长期有效	原始取得
122	星月蜂牌维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000631	2019.04.26	长期有效	原始取得
123	百合康牌钙铁锌咀嚼片(巧克力味)	百合股份	食健备 G201937000696	2019.05.07	长期有效	原始取得

124	紫一牌维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000697	2019.05.07	长期有效	原始取得
125	韞乐康®铁维生素 C 片	百合股份	食健备 G201937000698	2019.05.07	长期有效	原始取得
126	宝贝能量®钙维生素 D 咀嚼片	百合股份	食健备 G201937000699	2019.05.07	长期有效	原始取得
127	宝贝能量®钙维生素 D 片	百合股份	食健备 G201937000701	2019.05.07	长期有效	原始取得
128	盛唐本草牌钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000735	2019.05.10	长期有效	原始取得
129	佩奇牌铁维生素 C 片	百合股份	食健备 G201937000736	2019.05.10	长期有效	原始取得
130	安娜仕®钙镁片（孕妇乳母）	百合股份	食健备 G201937000737	2019.05.10	长期有效	原始取得
131	鸿洋神®维生素 C 咀嚼片	百合股份	食健备 G201937000774	2019.05.15	长期有效	原始取得
132	牛妈妈和牛贝贝牌维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000775	2019.05.15	长期有效	原始取得
133	呗乐滴牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000821	2019.05.21	长期有效	原始取得
134	诺莱维牌钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000822	2019.05.21	长期有效	原始取得
135	乐力®维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937000823	2019.05.21	长期有效	原始取得
136	宝贝能量®多种维生素矿物质颗粒	百合股份	食健备 G201937000827	2019.05.22	长期有效	原始取得
137	安娜仕®钙软胶囊	百合股份	食健备 G201937000828	2019.05.22	长期有效	原始取得
138	鸿洋神®钙维生素 D 咀嚼片（4-17 岁）	百合股份	食健备 G201937000829	2019.05.22	长期有效	原始取得
139	百合康®维生素 C 含片（甜橙味）	百合股份	食健备 G201937000830	2019.05.22	长期有效	原始取得
140	百合康®维生素 C 含片（草莓味）	百合股份	食健备 G201937000831	2019.05.22	长期有效	原始取得
141	贝斯康牌多种维生素矿物质颗粒（葡萄味）	百合股份	食健备 G201937000970	2019.06.09	长期有效	原始取得
142	贝斯康牌多种维生素矿物质颗粒（甜橙味）	百合股份	食健备 G201937000974	2019.06.09	长期有效	原始取得
143	西力达®硒口服液	百合股份	食健备 G201937000976	2019.06.09	长期有效	原始取得
144	益哺®多种维生素矿物质咀嚼片	百合股份	食健备 G201937000977	2019.06.09	长期有效	原始取得
145	贝斯康牌多种维生素矿物质颗粒（水蜜桃味）	百合股份	食健备 G201937000978	2019.06.09	长期有效	原始取得

146	百合康®维生素 C 含片（青苹果味）	百合股份	食健备 G201937000975	2019.06.09	长期有效	原始取得
147	福仔牌多种维生素矿物质颗粒	百合股份	食健备 G201937000972	2019.06.09	长期有效	原始取得
148	佐如康牌铁维生素 C 片	百合股份	食健备 G201937001056	2019.06.18	长期有效	原始取得
149	肯贝优®铁滴剂	百合股份	食健备 G201937001063	2019.06.18	长期有效	原始取得
150	肯贝优®锌滴剂	百合股份	食健备 G201937001065	2019.06.18	长期有效	原始取得
151	鸿洋神牌钙镁维生素 D 片	百合股份	食健备 G201937001048	2019.06.18	长期有效	原始取得
152	鸿洋神®钙维生素 D 叶酸片（孕妇乳母）	百合股份	食健备 G201937001046	2019.06.18	长期有效	原始取得
153	福仔牌维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G201937001064	2019.06.18	长期有效	原始取得
154	福仔牌维生素 A 维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G201937001069	2019.06.18	长期有效	原始取得
155	佩奇牌钙维生素 D 颗粒	百合股份	食健备 G201937001119	2019.07.01	长期有效	原始取得
156	福仔牌钙滴剂	百合股份	食健备 G201937001121	2019.07.01	长期有效	原始取得
157	牛妈妈和牛贝贝牌钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937001132	2019.07.02	长期有效	原始取得
158	艾诺康牌钙维生素 D 软胶囊（孕妇乳母）	百合股份	食健备 G201937001164	2019.07.07	长期有效	原始取得
159	艾诺康牌钙维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937001165	2019.07.07	长期有效	原始取得
160	妈咪唯他牌铁维生素 C 片	百合股份	食健备 G201937001166	2019.07.07	长期有效	原始取得
161	鸿洋神牌钙口服液	百合股份	食健备 G201937001161	2019.07.07	长期有效	原始取得
162	鸿洋神牌铁口服液	百合股份	食健备 G201937001162	2019.07.07	长期有效	原始取得
163	鸿洋神牌锌口服液	百合股份	食健备 G201937001163	2019.07.07	长期有效	原始取得
164	百合康多维女士牌多种维生素矿物质片（孕妇乳母）	百合股份	食健备 G201937001242	2019.07.16	长期有效	原始取得
165	百合康多维少年牌多种维生素矿物质咀嚼片（4-17 岁）	百合股份	食健备 G201937001294	2019.08.01	长期有效	原始取得
166	小象米塔牌钙咀嚼片	百合股份	食健备 G201937001336	2019.08.07	长期有效	原始取得
167	佐力欣®多种维生素锌硒片	百合股份	食健备 G201937001335	2019.08.07	长期有效	原始取得

168	宝贝能量®铁叶酸片	百合股份	食健备 G201937001340	2019.08.07	长期有效	原始取得
169	小象米塔牌多种维生素软胶囊	百合股份	食健备 G201937001342	2019.08.07	长期有效	原始取得
170	鸿洋神牌钙锌口服液	百合股份	食健备 G201937001339	2019.08.07	长期有效	原始取得
171	鸿洋神牌钙铁锌口服液	百合股份	食健备 G201937001338	2019.08.07	长期有效	原始取得
172	鸿洋神®钙维生素 D 片(成人)	百合股份	食健备 G201937001345	2019.08.07	长期有效	原始取得
173	鸿洋神牌钙铁锌咀嚼片	百合股份	食健备 G201937001343	2019.08.07	长期有效	原始取得
174	星月蜂牌维生素 C 咀嚼片	百合股份	食健备 G201937001389	2019.08.12	长期有效	原始取得
175	知蜂堂®钙维生素 D 维生素 K 软胶囊	百合股份	食健备 G201937001391	2019.08.12	长期有效	原始取得
176	乐力®钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937001562	2019.09.08	长期有效	原始取得
177	优珍®维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937001563	2019.09.08	长期有效	原始取得
178	曾智宝牌多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G201937001564	2019.09.08	长期有效	原始取得
179	宝贝能量®多种维生素矿物质咀嚼片	百合股份	食健备 G201937001573	2019.09.11	长期有效	原始取得
180	乐力®钙维生素 D 维生素 K 软胶囊	百合股份	食健备 G201937001574	2019.09.11	长期有效	原始取得
181	好及施牌多种维生素铁锌硒片	百合股份	食健备 G201937001575	2019.09.11	长期有效	原始取得
182	麦之源牌维生素 D 软胶囊(甜橙味)	百合股份	食健备 G201937001577	2019.09.11	长期有效	原始取得
183	珍希元®硒维生素 E 片	百合股份	食健备 G201937001578	2019.09.11	长期有效	原始取得
184	百合康牌钙维生素 D 维生素 K 软胶囊	百合股份	食健备 G201937001579	2019.09.11	长期有效	原始取得
185	知蜂堂®镁锌软胶囊	百合股份	食健备 G201937001677	2019.09.27	长期有效	原始取得
186	东海福来牌硒维生素 E 胶囊	百合股份	食健备 G201937001779	2019.10.16	长期有效	原始取得
187	金康倍牌锌硒片	百合股份	食健备 G201937001815	2019.10.28	长期有效	原始取得
188	金康倍牌钙咀嚼片(成人)	百合股份	食健备 G201937001816	2019.10.28	长期有效	原始取得
189	金康倍牌钙镁咀嚼片(孕妇乳母)	百合股份	食健备 G201937001817	2019.10.28	长期有效	原始取得

190	金康倍牌维生素 C 咀嚼片（甜橙味）	百合股份	食健备 G201937001818	2019.10.28	长期有效	原始取得
191	金康倍牌钙咀嚼片（牛奶味）	百合股份	食健备 G201937001822	2019.10.28	长期有效	原始取得
192	桂仁®钙锌硒片	百合股份	食健备 G201937001826	2019.10.28	长期有效	原始取得
193	佩奇牌钙维生素 D 咀嚼片	百合股份	食健备 G201937001997	2019.11.19	长期有效	原始取得
194	健安喜®维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G201937001998	2019.11.19	长期有效	原始取得
195	桂仁®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G201937002064	2019.11.26	长期有效	原始取得
196	宝泰灵牌多种维生素矿物质颗粒	百合股份	食健备 G201937002065	2019.11.26	长期有效	原始取得
197	益全加牌铁咀嚼片	百合股份	食健备 G201937002066	2019.11.26	长期有效	原始取得
198	葆迪乐®铁叶酸片	百合股份	食健备 G201937002067	2019.11.26	长期有效	原始取得
199	益全加牌锌咀嚼片（草莓味）	百合股份	食健备 G201937002071	2019.11.26	长期有效	原始取得
200	益全加牌钙咀嚼片	百合股份	食健备 G201937002105	2019.11.29	长期有效	原始取得
201	健安喜®维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G201937002133	2019.12.03	长期有效	原始取得
202	知蜂堂®B 族维生素片	百合股份	食健备 G201937002134	2019.12.03	长期有效	原始取得
203	星月蜂牌多种 B 族维生素片	百合股份	食健备 G201937002135	2019.12.03	长期有效	原始取得
204	智多伽牌锌滴剂	百合股份	食健备 G201937002224	2019.12.11	长期有效	原始取得
205	智多伽牌维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G201937002225	2019.12.11	长期有效	原始取得
206	智多伽牌铁滴剂	百合股份	食健备 G201937002226	2019.12.11	长期有效	原始取得
207	赛金维®维生素 A 维生素 D 软胶囊（1-6 岁）	百合股份	食健备 G201937002241	2019.12.12	长期有效	原始取得
208	赛金维®铁滴剂（1-6 岁）	百合股份	食健备 G201937002243	2019.12.13	长期有效	原始取得
209	赛金维®铁软胶囊（1-6 岁）	百合股份	食健备 G201937002244	2019.12.13	长期有效	原始取得
210	赛金维®锌软胶囊（1-6 岁）	百合股份	食健备 G201937002245	2019.12.13	长期有效	原始取得
211	赛金维®钙维生素 D 软胶囊（孕妇）	百合股份	食健备 G201937002246	2019.12.13	长期有效	原始取得

212	益全加牌铁锌软胶囊	百合股份	食健备 G201937002247	2019.12.13	长期有效	原始取得
213	赛金维®锌滴剂（1-6岁）	百合股份	食健备 G201937002250	2019.12.13	长期有效	原始取得
214	贝嘉盖牌钙胶囊	百合股份	食健备 G201937002249	2019.12.13	长期有效	原始取得
215	智多伽牌钙滴剂	百合股份	食健备 G201937002291	2019.12.19	长期有效	原始取得
216	贝嘉盖牌钙维生素 D 维生素 K 胶囊	百合股份	食健备 G201937002371	2019.12.26	长期有效	原始取得
217	金康倍牌维生素 K 片	百合股份	食健备 G202037000001	2020.01.02	长期有效	原始取得
218	双锐安®维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G202037000007	2020.01.02	长期有效	原始取得
219	双锐安®钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202037000002	2020.01.02	长期有效	原始取得
220	杰瑞婷牌维生素 C 咀嚼片	百合股份	食健备 G202037000131	2020.01.13	长期有效	原始取得
221	桂熙®多种维生素矿物质片（成人）	百合股份	食健备 G202037000151	2020.01.15	长期有效	原始取得
222	贝诺萌牌维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G202037000210	2020.01.21	长期有效	原始取得
223	沛力健牌维生素 C 咀嚼片	百合股份	食健备 G202037000256	2020.02.11	长期有效	原始取得
224	沛力健牌维生素 C 维生素 E 咀嚼片	百合股份	食健备 G202037000255	2020.02.11	长期有效	原始取得
225	沛力健牌硒片	百合股份	食健备 G202037000254	2020.02.11	长期有效	原始取得
226	沛力健牌维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G202037000284	2020.02.19	长期有效	原始取得
227	双锐安®维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202037000296	2020.02.21	长期有效	原始取得
228	双锐安®钙维生素 D 维生素 K 软胶囊	百合股份	食健备 G202037000293	2020.02.21	长期有效	原始取得
229	赛金维®钙维生素 D 软胶囊（1-6岁）	百合股份	食健备 G202037000290	2020.02.21	长期有效	原始取得
230	康赋葆®硒片	百合股份	食健备 G202037000291	2020.02.21	长期有效	原始取得
231	健安喜®维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G202037000294	2020.02.21	长期有效	原始取得
232	健安喜®铁锌滴剂	百合股份	食健备 G202037000295	2020.02.21	长期有效	原始取得
233	关邦牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202037000292	2020.02.21	长期有效	原始取得

234	乐佳善优®钙铁锌滴剂	百合股份	食健备 G202037000399	2020.03.17	长期有效	原始取得
235	乐佳善优®铁滴剂	百合股份	食健备 G202037000398	2020.03.17	长期有效	原始取得
236	乐佳善优®锌滴剂	百合股份	食健备 G202037000395	2020.03.17	长期有效	原始取得
237	葆迪乐®多种维生素矿物质软胶囊	百合股份	食健备 G202037000404	2020.03.17	长期有效	原始取得
238	健安喜®钙滴剂	百合股份	食健备 G202037000397	2020.03.17	长期有效	原始取得
239	赛金维®维生素 C 滴剂（1-6岁）	百合股份	食健备 G202037000400	2020.03.17	长期有效	原始取得
240	赛金维®叶酸软胶囊（孕妇）	百合股份	食健备 G202037000407	2020.03.17	长期有效	原始取得
241	肖百扶牌锌铜维生素 B6 片	百合股份	食健备 G202037000406	2020.03.17	长期有效	原始取得
242	基动®维生素 C 片	百合股份	食健备 G202037000464	2020.03.23	长期有效	原始取得
243	基动®钙镁片	百合股份	食健备 G202037000465	2020.03.23	长期有效	原始取得
244	贝诺萌牌钙维生素 D 维生素 K 咀嚼片	百合股份	食健备 G202037000502	2020.03.25	长期有效	原始取得
245	喜倍力牌钙维生素 D 咀嚼片（孕妇乳母）	百合股份	食健备 G202037000501	2020.03.25	长期有效	原始取得
246	九港集团牌维生素 K 软胶囊	百合股份	食健备 G202037000533	2020.04.01	长期有效	原始取得
247	九港集团牌维生素 C 咀嚼片	百合股份	食健备 G202037000534	2020.04.01	长期有效	原始取得
248	九港集团牌钙维生素 D 咀嚼片	百合股份	食健备 G202037000532	2020.04.01	长期有效	原始取得
249	九港集团牌 B 族维生素片	百合股份	食健备 G202037000531	2020.04.01	长期有效	原始取得
250	基动®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037000592	2020.04.13	长期有效	原始取得
251	基动®B 族维生素片	百合股份	食健备 G202037000591	2020.04.13	长期有效	原始取得
252	能倍健牌维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G202037000599	2020.04.14	长期有效	原始取得
253	WOMEN'SULTRAMEGA 牌多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037000611	2020.04.14	长期有效	原始取得
254	杜噜嘟嘟®钙滴剂	百合股份	食健备 G202037000610	2020.04.14	长期有效	原始取得
255	杜噜嘟嘟®锌滴剂	百合股份	食健备 G202037000609	2020.04.14	长期有效	原始取得

256	杜噜嘟嘟®铁滴剂	百合股份	食健备 G202037000608	2020.04.14	长期有效	原始取得
257	能倍健牌多种 B 族维生素片	百合股份	食健备 G202037000639	2020.04.17	长期有效	原始取得
258	健安喜®多种维生素矿物质片（孕妇乳母）	百合股份	食健备 G202037000673	2020.04.21	长期有效	原始取得
259	MEGAMEN 牌多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037000742	2020.04.30	长期有效	原始取得
260	蕴之灵一段®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037000787	2020.05.08	长期有效	原始取得
261	蕴之灵二段®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037000788	2020.05.08	长期有效	原始取得
262	蕴之灵三段®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037000789	2020.05.08	长期有效	原始取得
263	蕴之灵四段®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037000790	2020.05.08	长期有效	原始取得
264	轻妃牌 B 族维生素咀嚼片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202037000791	2020.05.08	长期有效	原始取得
265	金康倍牌多种 B 族维生素片	百合股份	食健备 G202037000792	2020.05.08	长期有效	原始取得
266	旭玖康牌维生素 C 含片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202037000837	2020.05.18	长期有效	原始取得
267	MEN'SULTRAMEGA 牌多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037000838	2020.05.18	长期有效	原始取得
268	MEGAWOMEN 牌多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037000864	2020.05.22	长期有效	原始取得
269	维他适®维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G202037000936	2020.06.04	长期有效	原始取得
270	食素日课 VEGETARIAN DAILY®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037000976	2020.06.11	长期有效	原始取得
271	能倍健牌钙维生素 D 维生素 K 咀嚼片	百合股份	食健备 G202037000977	2020.06.11	长期有效	原始取得
272	智澳迪牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202037000978	2020.06.11	长期有效	原始取得
273	智澳迪牌锌软胶囊	百合股份	食健备 G202037000979	2020.06.11	长期有效	原始取得
274	智澳迪牌钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202037000980	2020.06.11	长期有效	原始取得
275	纽萃喜牌维生素 C 滴剂	百合股份	食健备 G202037000981	2020.06.11	长期有效	原始取得
276	桂仁®维生素 C 含片（草莓味）	百合股份	食健备 G202037000982	2020.06.11	长期有效	原始取得
277	智澳迪牌铁软胶囊	百合股份	食健备 G202037000983	2020.06.11	长期有效	原始取得

278	智澳迪牌维生素 C 咀嚼片	百合股份	食健备 G202037000984	2020.06.11	长期有效	原始取得
279	iSDG®钙铁锌咀嚼片	百合股份	食健备 G202037001003	2020.06.15	长期有效	原始取得
280	贝诺萌牌钙维生素 B6 叶酸片	百合股份	食健备 G202037001046	2020.06.18	长期有效	原始取得
281	iSDG®铁叶酸片	百合股份	食健备 G202037001047	2020.06.18	长期有效	原始取得
282	iSDG®锌咀嚼片	百合股份	食健备 G202037001048	2020.06.18	长期有效	原始取得
283	佩奇牌锌硒咀嚼片	百合股份	食健备 G202037001049	2020.06.18	长期有效	原始取得
284	劲固健牌钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202037001050	2020.06.18	长期有效	原始取得
285	宝贝能量®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037001051	2020.06.18	长期有效	原始取得
286	里肯 LEKEN 牌多种维生素硒滴剂	百合股份	食健备 G202037001052	2020.06.18	长期有效	原始取得
287	佩奇牌锌颗粒	百合股份	食健备 G202037001053	2020.06.18	长期有效	原始取得
288	佩奇牌铁维生素 C 颗粒	百合股份	食健备 G202037001054	2020.06.18	长期有效	原始取得
289	优仙补牌维生素 C 含片（青苹果味）	百合股份	食健备 G202037001055	2020.06.18	长期有效	原始取得
290	优仙补牌维生素 C 含片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202037001056	2020.06.18	长期有效	原始取得
291	旭玖康牌硒片	百合股份	食健备 G202037001057	2020.06.18	长期有效	原始取得
292	乐佳善优®维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G202037001205	2020.07.15	长期有效	原始取得
293	韵滋健牌多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037001206	2020.07.15	长期有效	原始取得
294	中家康航天康复牌维生素 C 含片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202037001234	2020.07.20	长期有效	原始取得
295	韵滋健牌铁颗粒	百合股份	食健备 G202037001251	2020.07.21	长期有效	原始取得
296	桂仁®维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G202037001252	2020.07.21	长期有效	原始取得
297	维他适®维生素 C 泡腾片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202037001253	2020.07.21	长期有效	原始取得
298	益体泰牌钙锌硒胶囊	百合股份	食健备 G202037001254	2020.07.21	长期有效	原始取得
299	贝诺萌牌维生素 C 滴剂	百合股份	食健备 G202037001255	2020.07.21	长期有效	原始取得

300	帝荷本草牌维生素 C 含片（草莓味）	百合股份	食健备 G202037001283	2020.07.28	长期有效	原始取得
301	帝荷本草牌 B 族维生素咀嚼片（菠萝味）	百合股份	食健备 G202037001284	2020.07.28	长期有效	原始取得
302	乐佳善优®维生素 A 维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G202037001285	2020.07.28	长期有效	原始取得
303	健安喜®维生素 C 滴剂	百合股份	食健备 G202037001286	2020.07.28	长期有效	原始取得
304	乐佳善优®维生素 C 滴剂	百合股份	食健备 G202037001287	2020.07.28	长期有效	原始取得
305	沛力健®维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G202037001288	2020.07.28	长期有效	原始取得
306	健安喜®维生素 A 维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G202037001289	2020.07.29	长期有效	原始取得
307	馨春堂牌维生素 C 咀嚼片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202037001290	2020.07.29	长期有效	原始取得
308	魅芙人牌维生素 C 咀嚼片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202037001291	2020.07.29	长期有效	原始取得
309	魅芙人牌维生素 C 泡腾片（水蜜桃味）	百合股份	食健备 G202037001292	2020.07.29	长期有效	原始取得
310	魅芙人牌维生素 C 泡腾片（草莓味）	百合股份	食健备 G202037001293	2020.07.29	长期有效	原始取得
311	魅芙人牌维生素 C 泡腾片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202037001294	2020.07.29	长期有效	原始取得
312	魅芙人牌维生素 C 泡腾片（蓝莓味）	百合股份	食健备 G202037001295	2020.07.29	长期有效	原始取得
313	维他适®维生素 C 含片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202037001296	2020.07.29	长期有效	原始取得
314	魅芙人牌维生素 C 泡腾片（4-17 岁）	百合股份	食健备 G202037001297	2020.07.29	长期有效	原始取得
315	劲固健牌维生素 K 软胶囊	百合股份	食健备 G202037001298	2020.07.29	长期有效	原始取得
316	维他适®铁叶酸片	百合股份	食健备 G202037001299	2020.07.29	长期有效	原始取得
317	丁桂牌葡萄糖酸钙口服液	百合股份	食健备 G202037001333	2020.07.31	长期有效	原始取得
318	慈春堂牌硒片	百合股份	食健备 G202037001334	2020.07.31	长期有效	原始取得
319	慈春堂牌钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202037001335	2020.07.31	长期有效	原始取得
320	帝荷本草牌多种维生素矿物质咀嚼片（草莓味）	百合股份	食健备 G202037001336	2020.07.31	长期有效	原始取得
321	三济绎力®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037001337	2020.07.31	长期有效	原始取得

322	葆佳曼®钙维生素 D 软胶囊（孕妇）	百合股份	食健备 G202037001338	2020.07.31	长期有效	原始取得
323	佐贝灵牌维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G202037001339	2020.07.31	长期有效	原始取得
324	佐贝灵®钙滴剂	百合股份	食健备 G202037001340	2020.07.31	长期有效	原始取得
325	小斯利安®钙滴剂	百合股份	食健备 G202037001341	2020.07.31	长期有效	原始取得
326	小斯利安®锌滴剂	百合股份	食健备 G202037001342	2020.07.31	长期有效	原始取得
327	小斯利安®铁滴剂	百合股份	食健备 G202037001343	2020.07.31	长期有效	原始取得
328	小斯利安®维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G202037001344	2020.07.31	长期有效	原始取得
329	慈春堂牌维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G202037001345	2020.07.31	长期有效	原始取得
330	桂仁®B 族维生素片	百合股份	食健备 G202037001370	2020.08.06	长期有效	原始取得
331	乐力®维生素 C 咀嚼片（青苹果味）	百合股份	食健备 G202037001371	2020.08.06	长期有效	原始取得
332	贝诺萌牌锌硒叶酸软胶囊	百合股份	食健备 G202037001372	2020.08.06	长期有效	原始取得
333	葆佳曼®多种维生素矿物质片（孕妇）	百合股份	食健备 G202037001373	2020.08.06	长期有效	原始取得
334	贝颐牌钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202037001375	2020.08.06	长期有效	原始取得
335	贝颐牌乳酸亚铁软胶囊	百合股份	食健备 G202037001376	2020.08.06	长期有效	原始取得
336	葆佳曼®维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G202037001377	2020.08.06	长期有效	原始取得
337	高培冰极牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202037001378	2020.08.06	长期有效	原始取得
338	智多伽牌维生素 C 滴剂	百合股份	食健备 G202037001379	2020.08.06	长期有效	原始取得
339	福精宝牌锌硒叶酸维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G202037001380	2020.08.06	长期有效	原始取得
340	维他适®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037001382	2020.08.06	长期有效	原始取得
341	育人牌维生素 C 咀嚼片	百合股份	食健备 G202037001383	2020.08.06	长期有效	原始取得
342	育人牌钙镁咀嚼片	百合股份	食健备 G202037001384	2020.08.06	长期有效	原始取得
343	杜噜嘟嘟®维生素 C 滴剂	百合股份	食健备 G202037001443	2020.08.17	长期有效	原始取得

344	杜噜嘟嘟®维生素 A 维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G202037001444	2020.08.17	长期有效	原始取得
345	hebeixing 呵贝星®钙维生素 D 叶酸咀嚼片（孕妇乳母）	百合股份	食健备 G202037001581	2020.09.11	长期有效	原始取得
346	hebeixing 呵贝星®维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202037001582	2020.09.11	长期有效	原始取得
347	hebeixing 呵贝星®铁叶酸软胶囊	百合股份	食健备 G202037001589	2020.09.14	长期有效	原始取得
348	慈春堂牌维生素 C 含片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202037001591	2020.09.14	长期有效	原始取得
349	韵滋健牌多种维生素矿物质颗粒	百合股份	食健备 G202037001592	2020.09.14	长期有效	原始取得
350	双骏福源 SHUANGJUNFU YUAN 牌多种维生素钙硒片	百合股份	食健备 G202037001593	2020.09.14	长期有效	原始取得
351	自然唯他®维生素 A 维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G202037001723	2020.10.14	长期有效	原始取得
352	赞臣氏牌钙铁锌咀嚼片（巧克力味）	百合股份	食健备 G202037001724	2020.10.14	长期有效	原始取得
353	自然唯他®钙铁锌口服液（变更）	百合股份	食健备 G202037001725	2020.10.14	长期有效	原始取得
354	赞臣氏牌维生素 C 咀嚼片	百合股份	食健备 G202037001739	2020.10.16	长期有效	原始取得
355	赞臣氏牌维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G202037001740	2020.10.16	长期有效	原始取得
356	双锐安牌锌硒软胶囊	百合股份	食健备 G202037001741	2020.10.16	长期有效	原始取得
357	双锐安牌维生素 C 泡腾片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202037001742	2020.10.16	长期有效	原始取得
358	双锐安牌硒维生素 A 维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G202037001743	2020.10.16	长期有效	原始取得
359	慈春堂牌 B 族维生素片	百合股份	食健备 G202037001745	2020.10.16	长期有效	原始取得
360	赞臣氏牌 B 族维生素咀嚼片（菠萝味）	百合股份	食健备 G202037001746	2020.10.16	长期有效	原始取得
361	佐如康®铁叶酸维生素 C 片（孕妇乳母）	百合股份	食健备 G202037001753	2020.10.16	长期有效	原始取得
362	福仔®锌滴剂	百合股份	食健备 G202037001760	2020.10.19	长期有效	原始取得
363	福仔®钙滴剂	百合股份	食健备 G202037001761	2020.10.19	长期有效	原始取得
364	福仔®铁滴剂	百合股份	食健备 G202037001762	2020.10.19	长期有效	原始取得
365	乐力®钙镁维生素 D 咀嚼片（牛奶味）	百合股份	食健备 G202037001766	2020.10.19	长期有效	原始取得

366	赞臣氏牌多种维生素矿物质咀嚼片（草莓味）	百合股份	食健备 G202037001767	2020.10.19	长期有效	原始取得
367	高培冰极牌钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202037001768	2020.10.19	长期有效	原始取得
368	育人牌钙铁锌咀嚼片	百合股份	食健备 G202037001770	2020.10.19	长期有效	原始取得
369	育人牌钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202037001771	2020.10.19	长期有效	原始取得
370	育人牌多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037001772	2020.10.19	长期有效	原始取得
371	乐力®维生素 C 泡腾片（葡萄味）	百合股份	食健备 G202037001773	2020.10.19	长期有效	原始取得
372	乐力®B 族维生素泡腾片	百合股份	食健备 G202037001774	2020.10.19	长期有效	原始取得
373	恒乐博®多种维生素矿物质咀嚼片（草莓味）	百合股份	食健备 G202037001799	2020.10.23	长期有效	原始取得
374	恒乐博®维生素 C 咀嚼片（水蜜桃味）	百合股份	食健备 G202037001820	2020.10.27	长期有效	原始取得
375	恒乐博®B 族维生素咀嚼片（菠萝味）	百合股份	食健备 G202037001821	2020.10.27	长期有效	原始取得
376	恒乐博®钙铁锌咀嚼片（巧克力味）	百合股份	食健备 G202037001822	2020.10.27	长期有效	原始取得
377	恒乐博®维生素 C 咀嚼片（草莓味）	百合股份	食健备 G202037001823	2020.10.27	长期有效	原始取得
378	恒乐博®维生素 C 咀嚼片（菠萝味）	百合股份	食健备 G202037001826	2020.10.27	长期有效	原始取得
379	恒乐博®维生素 C 咀嚼片（青苹果味）	百合股份	食健备 G202037001827	2020.10.27	长期有效	原始取得
380	小葵花®维生素 A 维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G202037001838	2020.10.27	长期有效	原始取得
381	小葵花®维生素 C 滴剂	百合股份	食健备 G202037001839	2020.10.27	长期有效	原始取得
382	小葵花®锌滴剂	百合股份	食健备 G202037001840	2020.10.27	长期有效	原始取得
383	小葵花®铁滴剂	百合股份	食健备 G202037001841	2020.10.27	长期有效	原始取得
384	小葵花®维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G202037001842	2020.10.27	长期有效	原始取得
385	hebeixing 呵贝星®多种维生素锌软胶囊	百合股份	食健备 G202037001873	2020.10.30	长期有效	原始取得
386	优仙宝贝牌锌软胶囊	百合股份	食健备 G202037001892	2020.11.03	长期有效	原始取得
387	乐佳善优牌维生素 C 含片（青苹果味）	百合股份	食健备 G202037001893	2020.11.03	长期有效	原始取得

388	乐佳善优牌维生素 C 含片(甜橙味)	百合股份	食健备 G202037001894	2020.11.03	长期有效	原始取得
389	佳氏加®维生素 C 片(甜橙味)	百合股份	食健备 G202037001895	2020.11.03	长期有效	原始取得
390	高培冰极牌维生素 C 口服液	百合股份	食健备 G202037001896	2020.11.03	长期有效	原始取得
391	维他适®钙铁锌硒维生素 D 维生素 K 咀嚼片	百合股份	食健备 G202037001948	2020.11.10	长期有效	原始取得
392	棠素清®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037001950	2020.11.10	长期有效	原始取得
393	荷氏®钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202037001951	2020.11.10	长期有效	原始取得
394	育贝森牌钙维生素 D 维生素 K 咀嚼片(孕妇乳母)	百合股份	食健备 G202037001953	2020.11.10	长期有效	原始取得
395	恐龙爸爸牌锌滴剂	百合股份	食健备 G202037001954	2020.11.10	长期有效	原始取得
396	恐龙爸爸牌维生素 C 滴剂	百合股份	食健备 G202037001955	2020.11.10	长期有效	原始取得
397	恐龙爸爸牌维生素 A 维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G202037001956	2020.11.10	长期有效	原始取得
398	恐龙爸爸牌铁滴剂	百合股份	食健备 G202037001957	2020.11.10	长期有效	原始取得
399	恐龙爸爸牌钙滴剂	百合股份	食健备 G202037001958	2020.11.10	长期有效	原始取得
400	自然唯他®多种维生素口服液	百合股份	食健备 G202037001966	2020.11.10	长期有效	原始取得
401	韞乐康®钙维生素 D 维生素 K 片	百合股份	食健备 G202037002056	2020.11.30	长期有效	原始取得
402	能倍健牌维生素 C 含片	百合股份	食健备 G202037002057	2020.11.30	长期有效	原始取得
403	能倍健牌维生素 C 含片(菠萝味)	百合股份	食健备 G202037002058	2020.11.30	长期有效	原始取得
404	能倍健牌维生素 C 含片(青苹果味)	百合股份	食健备 G202037002059	2020.11.30	长期有效	原始取得
405	朗迪®钙维生素 D 滴剂(1-17岁)	百合股份	食健备 G202037002060	2020.11.30	长期有效	原始取得
406	朗迪®钙维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G202037002061	2020.11.30	长期有效	原始取得
407	伊可新®钙维生素 D 咀嚼片	百合股份	食健备 G202037002062	2020.11.30	长期有效	原始取得
408	伊可新®多种维生素矿物质咀嚼片	百合股份	食健备 G202037002063	2020.11.30	长期有效	原始取得
409	金日牌维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G202037002071	2020.11.30	长期有效	原始取得

410	金日牌维生素 C 咀嚼片	百合股份	食健备 G202037002072	2020.11.30	长期有效	原始取得
411	赞臣氏牌铁叶酸片	百合股份	食健备 G202037002073	2020.11.30	长期有效	原始取得
412	康每乐牌维生素 C 含片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202037002074	2020.11.30	长期有效	原始取得
413	康每乐牌钙维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202037002075	2020.11.30	长期有效	原始取得
414	康每乐牌多种 B 族维生素片	百合股份	食健备 G202037002076	2020.11.30	长期有效	原始取得
415	康每乐牌钙维生素 D 叶酸片（孕妇乳母）	百合股份	食健备 G202037002077	2020.11.30	长期有效	原始取得
416	每日均恒牌钙镁维生素 D 片	百合股份	食健备 G202037002078	2020.11.30	长期有效	原始取得
417	荷氏®锌软胶囊	百合股份	食健备 G202037002079	2020.11.30	长期有效	原始取得
418	康每乐牌钙维生素 D 咀嚼片（4-17 岁）	百合股份	食健备 G202037002084	2020.12.01	长期有效	原始取得
419	康每乐牌铁叶酸片	百合股份	食健备 G202037002085	2020.12.01	长期有效	原始取得
420	康每乐牌钙维生素 D 维生素 K 软胶囊	百合股份	食健备 G202037002086	2020.12.01	长期有效	原始取得
421	欣维安牌叶酸片	百合股份	食健备 G202037002087	2020.12.01	长期有效	原始取得
422	韞乐康®多种维生素矿物质片（孕妇乳母）	百合股份	食健备 G202037002088	2020.12.01	长期有效	原始取得
423	韞乐康®多种维生素矿物质片（孕妇）	百合股份	食健备 G202037002089	2020.12.01	长期有效	原始取得
424	宫诺牌锌硒叶酸片	百合股份	食健备 G202037002123	2020.12.04	长期有效	原始取得
425	康每乐牌维生素 E 软胶囊	百合股份	食健备 G202037002124	2020.12.04	长期有效	原始取得
426	鸿洋神®硒片	百合股份	食健备 G202037002187	2020.12.11	长期有效	原始取得
427	hebeixing 呵贝星®多种维生素矿物质咀嚼片（孕妇乳母）	百合股份	食健备 G202037002190	2020.12.11	长期有效	原始取得
428	湘赤芝壹号®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037002191	2020.12.11	长期有效	原始取得
429	南仁通®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037002192	2020.12.11	长期有效	原始取得
430	葵花®多种维生素硒片	百合股份	食健备 G202037002193	2020.12.11	长期有效	原始取得
431	沃奥滋®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202037002194	2020.12.11	长期有效	原始取得

432	韵乐维牌多种维生素矿物质片(孕妇乳母)	百合股份	食健备 G202037002195	2020.12.11	长期有效	原始取得
433	Sudoku 牌钙镁维生素 D 片	百合股份	食健备 G202037002196	2020.12.11	长期有效	原始取得
434	乐力®多种维生素矿物质胶囊（孕妇乳母）	百合股份	食健备 G202037002197	2020.12.11	长期有效	原始取得
435	沛力健®多种维生素矿物质咀嚼片（草莓味）	百合股份	食健备 G202037002198	2020.12.11	长期有效	原始取得
436	优仙补®多种维生素矿物质咀嚼片（草莓味）	百合股份	食健备 G202037002199	2020.12.11	长期有效	原始取得
437	福仔牌维生素 C 片（青苹果味）	百合股份	食健备 G202037002200	2020.12.11	长期有效	原始取得
438	福仔牌维生素 C 片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202037002201	2020.12.11	长期有效	原始取得
439	福仔牌维生素 C 片	百合股份	食健备 G202037002202	2020.12.11	长期有效	原始取得
440	野小蛮牌铁维生素 C 颗粒	百合股份	食健备 G202037002203	2020.12.11	长期有效	原始取得
441	里肯 LEKEN®烟酸维生素 C 咀嚼片	百合股份	食健备 G202037002206	2020.12.11	长期有效	原始取得
442	里肯 LEKEN®维生素 C 咀嚼片	百合股份	食健备 G202037002207	2020.12.11	长期有效	原始取得
443	喜飞杨牌钙维生素 D 片	百合股份	食健备 G202137000219	2021.02.03	长期有效	原始取得
444	喜飞杨牌铁叶酸片	百合股份	食健备 G202137000222	2021.02.03	长期有效	原始取得
445	喜飞杨牌维生素 C 含片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202137000223	2021.02.03	长期有效	原始取得
446	喜飞杨牌多种 B 族维生素片	百合股份	食健备 G202137000224	2021.02.03	长期有效	原始取得
447	喜飞杨牌多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202137000225	2021.02.03	长期有效	原始取得
448	乐佳善优®维生素 C 含片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202137000226	2021.02.03	长期有效	原始取得
449	乐佳善优®维生素 C 含片（青苹果味）	百合股份	食健备 G202137000227	2021.02.03	长期有效	原始取得
450	金球康牌多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202137000228	2021.02.03	长期有效	原始取得
451	法澜秀®钙维生素 D 维生素 K 咀嚼片	百合股份	食健备 G202137000220	2021.02.03	长期有效	原始取得
452	法澜秀®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202137000221	2021.02.03	长期有效	原始取得
453	畅兹益®维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202137000244	2021.02.04	长期有效	原始取得

454	古维乐牌维生素 C 咀嚼片（黄桃味）	百合股份	食健备 G202137000247	2021.02.04	长期有效	原始取得
455	逸丰叶牌硒含片	百合股份	食健备 G202137000250	2021.02.04	长期有效	原始取得
456	Hagamala 牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202137000366	2021.02.26	长期有效	原始取得
457	荷氏®维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202137000367	2021.02.26	长期有效	原始取得
458	赞臣氏牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202137000368	2021.02.26	长期有效	原始取得
459	曾智宝®多种维生素矿物质软胶囊（孕妇乳母）	百合股份	食健备 G202137000369	2021.02.26	长期有效	原始取得
460	鸿洋神牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202137000370	2021.02.26	长期有效	原始取得
461	知蜂堂®维生素 B6 维生素 B12 叶酸软胶囊	百合股份	食健备 G202137000371	2021.02.26	长期有效	原始取得
462	诺祯牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	百合股份	食健备 G202137000372	2021.02.26	长期有效	原始取得
463	金日牌 B 族维生素片	百合股份	食健备 G202137100112	2021.04.01	长期有效	原始取得
464	金日牌多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202137100114	2021.04.02	长期有效	原始取得
465	康每乐牌多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202137100115	2021.04.02	长期有效	原始取得
466	卡曼诺牌硒维生素 E 片	百合股份	食健备 G202137100116	2021.04.02	长期有效	原始取得
467	曼诺牌钙维生素 D 片	百合股份	食健备 G202137100117	2021.04.02	长期有效	原始取得
468	能量客牌维生素 C 滴剂	百合股份	食健备 G202137100118	2021.04.02	长期有效	原始取得
469	里肯 LEKEN®锌维生素 D 维生素 K 咀嚼片	百合股份	食健备 G202137100119	2021.04.02	长期有效	原始取得
470	韞乐康牌多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202137100123	2021.04.02	长期有效	原始取得
471	能量客牌维生素 A 维生素 D 滴剂	百合股份	食健备 G202137100125	2021.04.02	长期有效	原始取得
472	幽丝婷牌维生素 C 咀嚼片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202137100129	2021.04.02	长期有效	原始取得
473	法澜秀®多种维生素矿物质片	百合股份	食健备 G202137100130	2021.04.02	长期有效	原始取得
474	惠普安丽®维生素 C 泡腾片	百合股份	食健备 G202137100131	2021.04.02	长期有效	原始取得
475	惠普安丽®维生素 K 软胶囊	百合股份	食健备 G202137100132	2021.04.02	长期有效	原始取得

476	健灿牌叶酸片	百合股份	食健备 G202137100141	2021.04.06	长期有效	原始取得
477	健灿牌维生素 B6 片	百合股份	食健备 G202137100142	2021.04.06	长期有效	原始取得
478	健灿牌维生素 B12 片	百合股份	食健备 G202137100143	2021.04.06	长期有效	原始取得
479	沛力健®钙维生素 D 维生素 K 咀嚼片	百合股份	食健备 G202137100144	2021.04.06	长期有效	原始取得
480	乐力®维生素 C 咀嚼片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202137100239	2021.04.22	长期有效	原始取得
481	盈养元®维生素 C 片（甜橙味）	百合股份	食健备 G202137100268	2021.04.27	长期有效	原始取得
482	盈养元®维生素 C 片（草莓味）	百合股份	食健备 G202137100269	2021.04.27	长期有效	原始取得
483	盈养元®维生素 C 片（青苹果味）	百合股份	食健备 G202137100270	2021.04.27	长期有效	原始取得
484	金日牌钙维生素 D 维生素 K 软胶囊	百合股份	食健备 G202137100271	2021.04.27	长期有效	原始取得

### 三、国产非特殊用途化妆品备案

序号	产品名称	备案编号	单位名称	备案时间
1	艾玫凯汉方洁面乳	鲁 G 妆网备字 2015000924	艾玫凯	2015.04.09
2	艾玫凯汉方保湿面膜贴	鲁 G 妆网备字 2015000926	艾玫凯	2015.04.09
3	艾玫凯汉方补水面霜	鲁 G 妆网备字 2015000923	艾玫凯	2015.04.09
4	艾玫凯汉方补水化妆水	鲁 G 妆网备字 2015000932	艾玫凯	2015.04.13
5	艾玫凯汉方补水润肤乳	鲁 G 妆网备字 2015000958	艾玫凯	2015.04.13
6	福尚康红石榴燕麦酵母洁面乳	鲁 G 妆网备字 2017003988	艾玫凯	2017.09.11
7	福尚康红石榴青汁锁水面膜	鲁 G 妆网备字 2017006184	艾玫凯	2017.11.30
8	仁达氨糖营养霜	鲁 G 妆网备字 2018000500	艾玫凯	2018.01.19
9	CHUNSONGE 肌肤护理去角质喷雾	鲁 G 妆网备字 2018001235	艾玫凯	2018.03.06
10	玉玲花油润肤油	鲁 G 妆网备字 2018003155	艾玫凯	2018.05.10
11	瓷玉美人鱼胶囊	沪 G 妆网备字 2018009900	艾玫凯	2018.05.16
12	福尚康植萃水漾小绿膜	鲁 G 妆网备字 2018006148	艾玫凯	2018.08.03
13	FSK 透明质酸修护原液	鲁 G 妆网备字 2019004894	艾玫凯	2019.06.12
14	FSK 红石榴水润滋养精华水	鲁 G 妆网备字 2019004893	艾玫凯	2019.06.12
15	FSK 红石榴水润滋养精华乳	鲁 G 妆网备字 2019004895	艾玫凯	2019.06.12
16	FSK 红石榴水润滋养精华霜	鲁 G 妆网备字 2019004896	艾玫凯	2019.06.12
17	玉玲花水润精华乳	鲁 G 妆网备字 2020002253	艾玫凯	2020.04.09

18	康奔沪 2020 焕颜修复面膜	豫 G 妆网备字 2020001513	艾玫凯	2020.06.17
19	慧颜牡丹亮肤精华乳	鲁 G 妆网备字 2020004681	艾玫凯	2020.06.24
20	康奔沪补水修复面膜	豫 G 妆网备字 2020002062	艾玫凯	2020.07.22
21	康奔沪提亮补水面膜	豫 G 妆网备字 2020002355	艾玫凯	2020.08.10
22	锦秣慧颜牡丹紧致精华水	鲁 G 妆网备字 2020006327	艾玫凯	2020.08.11
23	卡黎施益养玉润精华油	云 G 妆网备字 2020001631	艾玫凯	2020.11.06
24	卡黎施舒颜屏护精华油	云 G 妆网备字 2020001632	艾玫凯	2020.11.06
25	卡黎施舒润修护精华面膜	云 G 妆网备字 2020001667	艾玫凯	2020.11.20
26	卡黎施净颜祛痘精华露	云 G 妆网备字 2020001669	艾玫凯	2020.11.23
27	雅仕俏肤水肌肤透亮面膜	津 G 妆网备字 2021000742	艾玫凯	2021.04.01
28	卡黎施舒润焕活精华面膜	云 G 妆网备字 2020001750	艾玫凯	2020.12.23
29	卡黎施舒润滋养精华面膜	云 G 妆网备字 2020001751	艾玫凯	2020.12.23

注：发行人已根据《国产非特殊用途化妆品备案管理办法》第十条：“生产企业不再生产已备案的产品时，应主动告知原备案的省级食品药品监督管理部门，原备案的省级食品药品监督管理部门对告知情况予以备案。生产企业对已获备案的产品，应自备案之日起，每满 4 年前 4 个月内向原备案的省级食品药品监督管理部门提交该产品是否继续生产的情况说明；逾期未提交的，原备案的省级食品药品监督管理部门应注销该产品的备案。”之规定为上述第 1-5 项国产非特殊用途化妆品备案办理了继续生产手续。

#### 四、食品安全企业标准备案

序号	产品名称	标准编号	备案号	有效期
1	保健食品 iSDG <sup>®</sup> 钙维生素 D 软胶囊	Q/WBH 0287S-2018	37100192S-2018	2018.05.08-2021.05.07
2	保健食品 iSDG <sup>®</sup> 维生素 C 维生素 E 咀嚼片	Q/WBH 0290S-2018	37100193S-2018	2018.05.08-2021.05.07
3	保健食品维奥牌铁口服液	Q/WBH0252S-2018	37100195S-2018	2018.05.10-2021.05.09
4	保健食品维奥牌钙锌口服液	Q/WBH0253S-2018	37100196S-2018	2018.05.10-2021.05.09
5	保健食品维柯欣 <sup>®</sup> 维生素 AD 软胶囊	Q/BSM0001S-2018	37100224S-2018	2018.05.15-2021.05.14
6	保健食品好视牌蓝莓葡萄籽维 A 软胶囊	Q/XSM0002S-2018	37100223S-2018	2018.05.15-2021.05.14
7	保健食品欣安贝牌多种维生素矿物质软胶囊（孕妇乳母）	Q/WBH0291S-2018	37100220S-2018	2018.05.16-2021.05.15
8	保健食品英儿爱牌维生素 C 咀嚼片	Q/WBH0293S-2018	37100288S-2018	2018.06.15-2021.06.14
9	保健食品螺旋藻洋参片	Q/WBH0022S-2018	37100221S-2018	2018.06.16-2021.06.15
10	保健食品益生祥牌蜂胶铬酵母亚麻籽油软胶囊	Q/WHZK0002S-2018	37100182S-2018	2018.06.20-2021.06.19
11	保健食品健维士牌鱼油软胶囊	Q/FNHA0002S-2018	37100282S-2018	2018.06.25-2021.06.24
12	保健食品健维士牌蜂胶软胶囊	Q/FNHA0001S-2018	37100281S-2018	2018.06.25-2021.06.24
13	保健食品补钙咀嚼片	Q/BSM0002S-2018	37100454S-2018	2018.07.01-2021.06.30

14	保健食品盖高牌儿童营养素冲剂	Q/HDGG0007S-2018	37100286S-2018	2018.07.15-2021.07.14
15	保健食品小袋熊牌铁口服液（草莓味）	Q/WBH0295S-2018	37100313S-2018	2018.07.20-2021.07.19
16	保健食品小袋熊牌多种维生素锌口服液（哈密瓜味）	Q/WBH0296S-2018	37100314S-2018	2018.07.20-2021.07.19
17	保健食品百合康牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	Q/WBH0294S-2018	37100312S-2018	2018.07.20-2021.07.19
18	DHA 藻油凝胶糖果	Q/WBH0036S-2018	37100284S-2018	2018.07.20-2021.07.19
19	保健食品好及施®钙加维生素 D3 软胶囊	Q/HJS0006S-2018	37100287S-2018	2018.07.25-2021.07.24
20	保健食品福仔牌鱼油软胶囊	Q/WBH0292S-2018	37100311S-2018	2018.07.25-2021.07.24
21	保健食品植物甾醇月见草油软胶囊	Q/WBH0110S-2018	37100249S-2018	2018.07.27-2021.07.26
22	保健食品小象米塔牌钙软胶囊	Q/WBH0298S-2018	37100316S-2018	2018.07.28-2021.07.27
23	保健食品宝贝能量®维生素 A 维生素 D 软胶囊	Q/WBH0297S-2018	37100315S-2018	2018.07.28-2021.07.27
24	辅食营养补充品	Q/WBH0040S-2018	37100340S-2018	2018.08.01-2021.07.31
25	保健食品珍草轩牌维生素 E 维生素 C 颗粒	Q/ZCX0005S-2018	37100382S-2018	2018.08.10-2021.08.09
26	保健食品珍草轩牌乳酸亚铁胶囊	Q/ZCX0003S-2018	37100381S-2018	2018.08.10-2021.08.09
27	保健食品珍草轩牌柠檬酸锌咀嚼片（儿童型）	Q/ZCX0004S-2018	37100376S-2018	2018.08.10-2021.08.09
28	保健食品水塔牌罗布麻葛根醋软胶囊	Q/SXST0002S-2018	37100342S-2018	2018.08.10-2021.08.09
29	保健食品水塔牌参茸醋软胶囊	Q/SXST0001S-2018	37100341S-2018	2018.08.10-2021.08.09
30	保健食品珍草轩牌紫苏籽油葡萄籽油软胶囊	Q/ZCX0008S-2018	37100378S-2018	2018.08.15-2021.08.14
31	保健食品珍草轩牌灵芝香菇木耳颗粒	Q/ZCX0006S-2018	37100379S-2018	2018.08.15-2021.08.14
32	保健食品珍草轩牌β-胡萝卜素软胶囊	Q/ZCX0007S-2018	37100380S-2018	2018.08.15-2021.08.14
33	保健食品褪黑素维生素 B6 胶囊	Q/WBH0023S-2018	37100309S-2018	2018.08.15-2021.08.14
34	保健食品鳕鱼肝油天然维生素 E 软胶囊	Q/WBH0014S-2018	37100310S-2018	2018.08.25-2021.08.24
35	保健食品米拉贝贝牌锌软胶囊	Q/WBH0300S-2018	37100368S-2018	2018.08.25-2021.08.24
36	保健食品米拉贝贝牌铁软胶囊	Q/WBH0299S-2018	37100369S-2018	2018.08.25-2021.08.24
37	保健食品鸿洋神牌钙维生素 D 维生素 K 咀嚼片	Q/WBH0283S-2018	37100308S-2018	2018.08.31-2021.08.30
38	保健食品新态牌破壁灵芝孢子粉	Q/NJZM0001S-2018	37100377S-2018	2018.09.10-2021.09.09
39	保健食品益生祥牌绞股蓝沙棘油软胶囊	Q/WHZK0003S-2018	37100374S-2018	2018.09.12-2021.09.11
40	保健食品益生祥牌辅酶 Q10 软胶囊	Q/WHZK0001S-2018	37100375S-2018	2018.09.12-2021.09.11
41	保健食品花青宜牌多维葡萄籽软胶囊	Q/BJLK0001S-2018	37100432S-2018	2018.09.20-2021.09.19
42	保健食品护源保牌诺源咀嚼片	Q/HBHN0001S-2018	37100430S-2018	2018.09.25-2021.09.24
43	保健食品英儿爱牌多种维生素矿物质片	Q/WBH0302S-2018	37100392S-2018	2018.09.28-2021.09.27

44	保健食品牛初乳粉	Q/WBH0098S-2018	37100435S-2018	2018.10.10-2021.10.09
45	保健食品米拉贝贝牌钙维生素 D 软胶囊	Q/WBH0301S-2018	37100431S-2018	2018.10.10-2021.10.09
46	保健食品氨基葡萄糖硫酸软骨素钙胶囊	Q/WBH0099S-2018	37100436S-2018	2018.10.10-2021.10.09
47	保健食品亚麻籽油大豆卵磷脂软胶囊	Q/WBH0012S-2018	37100434S-2018	2018.10.11-2021.10.10
48	植物油凝胶糖果	Q/WBH0031S-2018	37100458S-2018	2018.11.01-2021.10.31
49	保健食品米拉贝贝牌维生素 D 软胶囊	Q/WBH0304S-2018	37100453S-2018	2018.11.01-2021.10.31
50	保健食品米拉贝贝牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	Q/WBH0303S-2018	37100455S-2018	2018.11.01-2021.10.31
51	保健食品关邦牌钙软胶囊	Q/WBH0316S-2018	37100007S-2019	2018.11.03-2021.11.02
52	DHA 藻油南极磷虾油凝胶糖果	Q/WBH0038S-2018	37100459S-2018	2018.11.04-2021.11.03
53	亚麻籽油凝胶糖果	Q/WBH0034S-2018	37100066S-2019	2018.11.05-2021.11.04
54	保健食品优珍®锌软胶囊	Q/WBH0305S-2018	37100452S-2018	2018.11.06-2021.11.05
55	保健食品优珍®钙软胶囊	Q/WBH0306S-2018	37100460S-2018	2018.11.06-2021.11.05
56	保健食品小袋熊牌牛初乳粉	Q/BBJ0613S-2018	37100472S-2018	2018.11.18-2021.11.17
57	保健食品文正堂牌蜂胶麦参软胶囊	Q/HRYSY0012J-2018	37100473S-2018	2018.11.20-2021.11.19
58	保健食品优仙补®钙锌口服液（蓝莓味）	Q/WBH0312S-2018	37100478S-2018	2018.11.25-2021.11.24
59	保健食品优仙补®钙锌口服液（草莓味）	Q/WBH0311S-2018	37100479S-2018	2018.11.25-2021.11.24
60	保健食品优仙补®钙硒口服液	Q/WBH0310S-2018	37100480S-2018	2018.11.25-2021.11.24
61	保健食品优仙补®钙铁锌口服液	Q/WBH0309S-2018	37100481S-2018	2018.11.25-2021.11.24
62	保健食品好及施牌铁叶酸片	Q/WBH0308S-2018	37100474S-2018	2018.11.25-2021.11.24
63	保健食品好及施牌钙维生素 D 维生素 K 软胶囊	Q/WBH0307S-2018	37100475S-2018	2018.11.25-2021.11.24
64	保健食品宝贝能量®锌维生素 C 颗粒	Q/WBH0315S-2018	37100476S-2018	2018.11.26-2021.11.25
65	保健食品宝贝能量®铁维生 B2 颗粒	Q/WBH0314S-2018	37100477S-2018	2018.11.26-2021.11.25
66	保健食品宝贝能量®钙维生素 D 颗粒	Q/WBH0313S-2018	37100471S-2018	2018.11.26-2021.11.25
67	保健食品鸿洋神牌多种维生素矿物质咀嚼片（草莓味）	Q/WBH0249S-2018	37100004S-2019	2018.12.03-2021.12.02
68	保健食品韞乐康®钙锌维生素 D 颗粒	Q/WBH0317S-2018	37100008S-2019	2018.12.03-2021.12.02
69	保健食品英儿爱牌钙维生素 C 软胶囊（牛奶味）	Q/WBH0318S-2018	37100006S-2019	2018.12.03-2021.12.02
70	保健食品麦络喜牌银杏软胶囊	Q/TXLKK0001J-2018	37100009S-2019	2018.12.03-2021.12.02
71	保健食品小象米塔牌铁软胶囊	Q/WBH0319S-2018	37100017S-2019	2018.12.10-2021.12.09
72	保健食品蒜油软胶囊	Q/WBH0011S-2018	37100003S-2019	2018.12.10-2021.12.09
73	保健食品玫瑰花葡萄籽当归红花川芎维生素 CE 片	Q/WBH0107S-2018	37100016S-2019	2018.12.10-2021.12.09
74	保健食品鸿洋神牌 B 族维生素咀嚼片（菠萝	Q/WBH0279S-2018	37100020S-2019	2018.12.10-2021.12.09

	味)			
75	保健食品福仔牌牛初乳粉	Q/WBH0141S-2018	37100456S-2018	2018.12.10-2021.12.09
76	保健食品百合康牌褪黑素维生素 B6 胶囊	Q/WBH0013S-2018	37100002S-2019	2018.12.10-2021.12.09
77	保健食品百合康牌铁锌硒维生素软胶囊	Q/WBH0065S-2018	37100005S-2019	2018.12.10-2021.12.09
78	保健食品百合康牌钙铁锌咀嚼片	Q/WBH0004S-2018	37100001S-2019	2018.12.10-2021.12.09
79	保健食品百合康牌多种维生素矿物质片	Q/WBH0272S-2018	37100021S-2019	2018.12.10-2021.12.09
80	保健食品天然维生素 E 软胶囊	Q/WBH0016S-2019	37100025S-2019	2019.01.01-2021.12.31
81	保健食品利诺龙牌 $\alpha$ -亚麻酸软胶囊	Q/HLN0008S-2019	37100093S-2019	2019.01.01-2021.12.31
82	保健食品海豹油紫苏籽油软胶囊	Q/WBH0102S-2019	37100026S-2019	2019.01.01-2021.12.31
83	保健食品葛根提取物大豆磷脂软胶囊	Q/WBH0005S-2019	37100024S-2019	2019.01.01-2021.12.31
84	保健食品纳豆银杏叶提取物胶囊	Q/WBH0104S-2019	37100023S-2019	2019.01.01-2021.12.31
85	保健食品蜂王浆冻干粉油菜花粉胶囊	Q/WBH0125S-2019	37100022S-2019	2019.01.01-2021.12.31
86	保健食品佩罗丹博士牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	Q/WBH0321S-2019	37100071S-2019	2019.01.05-2022.01.04
87	保健食品佩罗丹博士牌铁软胶囊	Q/WBH0320S-2019	37100072S-2019	2019.01.05-2022.01.04
88	保健食品百合康牌维生素 E 软胶囊	Q/WBH0323S-2019	37100069S-2019	2019.01.05-2022.01.04
89	保健食品百合康牌维生素 C 维生素 E 片	Q/WBH0325S-2019	37100073S-2019	2019.01.05-2022.01.04
90	保健食品百合康牌钙维生素 D 软胶囊	Q/WBH0326S-2019	37100068S-2019	2019.01.05-2022.01.04
91	保健食品百合康牌钙维生素 D 片	Q/WBH0324S-2019	37100074S-2019	2019.01.05-2022.01.04
92	保健食品百合康牌钙镁片	Q/WBH0322S-2019	37100070S-2019	2019.01.05-2022.01.04
93	保健食品百合康牌 B 族维生素片（甜橙味）	Q/WBH0243S-2019	37100047S-2019	2019.01.05-2022.01.04
94	保健食品海明健牌优活胶囊	Q/FSH0001S-2019	37100067S-2019	2019.01.10-2022.01.09
95	保健食品蓝莓叶黄素 $\beta$ -胡萝卜素软胶囊	Q/WBH0015S-2019	37100045S-2019	2019.01.15-2022.01.14
96	保健食品羊胎盘当归丹参珍珠粉维生素 E 软胶囊	Q/WBH0106S-2019	37100046S-2019	2019.01.15-2022.01.14
97	保健食品十月仕牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	Q/WBH0342S-2019	37100092S-2019	2019.01.15-2022.01.14
98	保健食品佩罗丹博士牌铁叶酸片	Q/WBH0341S-2019	37100091S-2019	2019.01.15-2022.01.14
99	保健食品施罗德牌钙维生素 D 软胶囊	Q/WBH0339S-2019	37100089S-2019	2019.01.15-2022.01.14
100	保健食品施罗德牌维生素 C 咀嚼片	Q/WBH0340S-2019	37100090S-2019	2019.01.15-2022.01.14
101	保健食品佩罗丹博士牌锌软胶囊	Q/WBH0331S-2019	37100081S-2019	2019.01.15-2022.01.14
102	保健食品佩罗丹博士牌钙软胶囊	Q/WBH0330S-2019	37100080S-2019	2019.01.15-2022.01.14
103	保健食品胚元®钙镁维生素 D 片	Q/WBH0335S-2019	37100085S-2019	2019.01.15-2022.01.14
104	保健食品京儿®维生素 C 软胶囊	Q/WBH0338S-2019	37100088S-2019	2019.01.15-2022.01.14
105	保健食品京儿®钙软胶囊	Q/WBH0336S-2019	37100086S-2019	2019.01.15-2022.01.14

106	保健食品鸿洋神®钙维生素 D 软胶囊	Q/WBH0329S-2019	37100079S-2019	2019.01.15-2022.01.14
107	保健食品好及施牌锌维生素 C 咀嚼片（草莓味）	Q/WBH0333S-2019	37100083S-2019	2019.01.15-2022.01.14
108	保健食品好及施牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	Q/WBH0334S-2019	37100084S-2019	2019.01.15-2022.01.14
109	保健食品柏正牌硒片	Q/WBH0337S-2019	37100087S-2019	2019.01.15-2022.01.14
110	保健食品柏正牌生物素片	Q/WBH0332S-2019	37100082S-2019	2019.01.15-2022.01.14
111	保健食品百合康多维先生牌多种维生素矿物质片	Q/WBH0327S-2019	37100077S-2019	2019.01.15-2022.01.14
112	保健食品百合康®多种 B 族维生素片	Q/WBH0328S-2019	37100078S-2019	2019.01.15-2022.01.14
113	磷虾油凝胶糖果	Q/WBH0206S-2019	37100099S-2019	2019.03.01-2022.02.28
114	保健食品智比熊牌维生素 C 泡腾片（甜橙片）	Q/WBH0347S-2019	37100140S-2019	2019.03.05-2022.03.04
115	保健食品韞乐康®多种维生素矿物质片	Q/WBH0345S-2019	37100138S-2019	2019.03.05-2022.03.04
116	保健食品十月仕牌多种维生素钙软胶囊（1-6 岁）	Q/WBH0346S-2019	37100139S-2019	2019.03.05-2022.03.04
117	保健食品君乐宝牌维生素 D 维生素 K 软胶囊	Q/WBH0344S-2019	37100137S-2019	2019.03.05-2022.03.04
118	保健食品君乐宝牌维生素 D 软胶囊	Q/WBH0348S-2019	37100141S-2019	2019.03.05-2022.03.04
119	保健食品京儿®多种维生素锌软胶囊	Q/WBH0343S-2019	37100136S-2019	2019.03.05-2022.03.04
120	保健食品银杏叶大蒜粉片	Q/WBH0160S-2019	37100098S-2019	2019.03.15-2022.03.14
121	保健食品韞乐康®铁维生素 B6 口服液（水蜜桃味）	Q/WBH0353S-2019	37100179S-2019	2019.03.19-2022.03.18
122	保健食品十月仕牌锌滴剂（1-10 岁）	Q/WBH0349S-2019	37100175S-2019	2019.03.19-2022.03.18
123	保健食品十月仕牌铁维生素 C 滴剂（1-10 岁）	Q/WBH0350S-2019	37100176S-2019	2019.03.19-2022.03.18
124	保健食品福仔牌锌滴剂	Q/WBH0355S-2019	37100181S-2019	2019.03.19-2022.03.18
125	保健食品福仔牌维生素 C 滴剂	Q/WBH0354S-2019	37100180S-2019	2019.03.19-2022.03.18
126	保健食品福仔牌铁滴剂	Q/WBH0356S-2019	37100182S-2019	2019.03.19-2022.03.18
127	保健食品星月蜂牌钙维生素 D 维生素 K 软胶囊	Q/WBH0352S-2019	37100178S-2019	2019.03.20-2022.03.19
128	保健食品欣育宝牌蛋白锌硒维生素 E 咀嚼片	Q/WBH0162S-2019	37100247S-2019	2019.03.20-2022.03.19
129	保健食品朵爱牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	Q/WBH0351S-2019	37100177S-2019	2019.03.20-2022.03.19
130	保健食品京儿®维生素 D 软胶囊	Q/WBH0359S-2019	37100213S-2019	2019.03.22-2022.03.21
131	保健食品京儿®钙铁锌软胶囊	Q/WBH0358S-2019	37100214S-2019	2019.03.22-2022.03.21
132	保健食品朵爱牌锌软胶囊	Q/WBH0361S-2019	37100211S-2019	2019.03.22-2022.03.21
133	保健食品朵爱牌钙维生素 D 软胶囊	Q/WBH0360S-2019	37100212S-2019	2019.03.22-2022.03.21

134	保健食品碧生源®多种维生素软胶囊	Q/WBH0357S-2019	37100215S-2019	2019.03.22-2022.03.21
135	保健食品蜂胶银杏叶提取物软胶囊	Q/WBH0171S-2019	37100110S-2019	2019.04.01-2022.03.31
136	保健食品多种维生素矿物质片	Q/WBH0161S-2019	37100109S-2019	2019.04.01-2022.03.31
137	保健食品糖力士®多种维生素矿物质片	Q/WBH0363S-2019	37100209S-2019	2019.04.05-2022.04.04
138	保健食品京儿®多种维生素软胶囊	Q/WBH0362S-2019	37100210S-2019	2019.04.05-2022.04.04
139	保健食品艾诺康牌硒维生素 E 软胶囊	Q/WBH0364S-2019	37100208S-2019	2019.04.05-2022.04.04
140	保健食品中康牌红曲粉银杏叶丹参颗粒	Q/WBH0173S-2019	37100207S-2019	2019.04.10-2022.04.09
141	保健食品天维他牌阿胶枣颗粒	Q/WBH0174S-2019	37100206S-2019	2019.04.10-2022.04.09
142	保健食品螺旋藻咀嚼片	Q/WBH0177S-2019	37100205S-2019	2019.04.10-2022.04.09
143	保健食品番茄红素软胶囊	Q/WBH0203S-2019	37100204S-2019	2019.04.10-2022.04.09
144	保健食品越橘叶黄素胡萝卜素软胶囊	Q/WBH0176S-2019	37100248S-2019	2019.04.17-2022.04.16
145	保健食品透明质酸钠鱼胶原蛋白维 E 粉	Q/BBJ0616S-2019	37100250S-2019	2019.04.17-2022.04.16
146	保健食品开心娃牌钙咀嚼片	Q/HAYY0001S-2019	37100246S-2019	2019.04.18-2022.04.17
147	保健食品钙维生素 D 咀嚼片（儿童型）	Q/WHSY0006S-2019	37100251S-2019	2019.04.18-2022.04.17
148	保健食品蛋白粉	Q/WBH0009S-2019	37100249S-2019	2019.04.20-2022.04.19
149	保健食品紫一牌维生素 E 软胶囊	Q/WBH0368S-2019	鲁卫食标备 37100807S-2019	2019.06.10-长期
150	保健食品韞乐康®铁维生素 C 片	Q/WBH0369S-2019	鲁卫食标备 37100162S-2019	2019.06.10-长期
151	保健食品星月蜂牌维生素 E 软胶囊	Q/WBH0367S-2019	鲁卫食标备 37100907S-2019	2019.06.10-长期
152	保健食品盛唐本草牌钙维生素 D 软胶囊	Q/WBH0372S-2019	鲁卫食标备 37100247S-2019	2019.06.10-长期
153	保健食品佩奇牌铁维生素 C 片	Q/WBH0373S-2019	鲁卫食标备 37100518S-2019	2019.06.10-长期
154	保健食品京儿®铁维生素 C 软胶囊	Q/WBH0366S-2019	鲁卫食标备 37100679S-2019	2019.06.10-长期
155	保健食品宝贝能量®钙维生素 D 片	Q/WBH0371S-2019	鲁卫食标备 37100041S-2019	2019.06.10-长期
156	保健食品宝贝能量®钙维生素 D 咀嚼片	Q/WBH0370S-2019	鲁卫食标备 37100696S-2019	2019.06.10-长期
157	保健食品百合康牌钙铁锌咀嚼片（巧克力味）	Q/WBH0365S-2019	鲁卫食标备 37100534S-2019	2019.06.10-长期
158	保健食品安娜仕®钙镁片（孕妇乳母）	Q/WBH0374S-2019	鲁卫食标备 37100710S-2019	2019.06.10-长期
159	保健食品诺莱维牌钙维生素 D 软胶囊	Q/WBH0378S-2019	鲁卫食标备 37100820S-2019	2019.06.17-长期
160	保健食品牛妈妈和牛贝贝牌维生素 D 软胶囊	Q/WBH0375S-2019	鲁卫食标备 37100905S-2019	2019.06.17-长期

161	保健食品满益软胶囊	Q/WBH0213S-2019	鲁卫食标备 37100208S-2019	2019.06.17-长期
162	保健食品乐力®维生素 D 软胶囊	Q/WBH0379S-2019	鲁卫食标备 37100976S-2019	2019.06.17-长期
163	保健食品鸿洋神®维生素 C 咀嚼片	Q/WBH0376S-2019	鲁卫食标备 37100978S-2019	2019.06.17-长期
164	保健食品大惠牌姜黄三七胶囊	Q/WBH0178S-2019	鲁卫食标备 37100651S-2019	2019.06.17-长期
165	保健食品呗乐滴牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	Q/WBH0377S-2019	鲁卫食标备 37100007S-2019	2019.06.17-长期
166	保健食品宝贝能量®多种维生素矿物质颗粒	Q/WBH0384S-2019	鲁卫食标备 37108805S-2019	2019.06.17-长期
167	保健食品百合康®维生素 C 含片（甜橙味）	Q/WBH0382S-2019	鲁卫食标备 37100033S-2019	2019.06.17-长期
168	保健食品百合康®维生素 C 含片（草莓味）	Q/WBH0381S-2019	鲁卫食标备 37100568S-2019	2019.06.17-长期
169	保健食品安娜仕®钙软胶囊	Q/WBH0383S-2019	鲁卫食标备 37100763S-2019	2019.06.17-长期
170	保健食品益哺®多种维生素矿物质咀嚼片	Q/WBH0390S-2019	鲁卫食标备 37103815S-2019	2019.07.05-长期
171	保健食品西力达®硒口服液	Q/WBH0391S-2019	鲁卫食标备 37102647S-2019	2019.07.05-长期
172	保健食品鸿洋神®钙维生素 D 咀嚼片（4-17 岁）	Q/WBH0380S-2019	鲁卫食标备 37104984S-2019	2019.07.05-长期
173	保健食品福仔牌多种维生素矿物质颗粒	Q/WBH0386S-2019	鲁卫食标备 37102624S-2019	2019.07.05-长期
174	保健食品贝力泰牌多种维生素矿物质颗粒（甜橙味）	Q/WBH0389S-2019	鲁卫食标备 37107591S-2019	2019.07.05-长期
175	保健食品贝力泰牌多种维生素矿物质颗粒（水蜜桃味）	Q/WBH0388S-2019	鲁卫食标备 37105559S-2019	2019.07.05-长期
176	保健食品贝力泰牌多种维生素矿物质颗粒（葡萄味）	Q/WBH0387S-2019	鲁卫食标备 37100683S-2019	2019.07.05-长期
177	保健食品百合康®维生素 C 含片（青苹果味）	Q/WBH0385S-2019	鲁卫食标备 37100658S-2019	2019.07.05-长期
178	保健食品佐如康牌铁维生素 C 片	Q/WBH0397S-2019	鲁卫食标备 37109226S-2019	2019.07.22-长期
179	保健食品牛妈妈和牛贝贝牌钙维生素 D 软胶囊	Q/WBH0400S-2019	鲁卫食标备 37107731S-2019	2019.07.22-长期
180	保健食品肯贝优®锌滴剂	Q/WBH0399S-2019	鲁卫食标备 37102563S-2019	2019.07.22-长期
181	保健食品肯贝优®铁滴剂	Q/WBH0398S-2019	鲁卫食标备 37106787S-2019	2019.07.22-长期
182	保健食品活力牌氨基酸软胶囊	Q/RBH0121S-2019	鲁卫食标备 37103824S-2019	2019.07.22-长期

183	保健食品鸿洋神牌钙镁维生素 D 片	Q/WBH0392S-2019	鲁卫食标备 37104102S-2019	2019.07.22-长期
184	保健食品鸿洋神®钙维生素 D 叶酸片（孕妇乳母）	Q/WBH0393S-2019	鲁卫食标备 37103647S-2019	2019.07.22-长期
185	保健食品福仔牌维生素 D 滴剂	Q/WBH0394S-2019	鲁卫食标备 37101910S-2019	2019.07.22-长期
186	保健食品福仔牌维生素 A 维生素 D 滴剂	Q/WBH0395S-2019	鲁卫食标备 37105419S-2019	2019.07.22-长期
187	保健食品佩奇牌钙维生素 D 颗粒	Q/WBH0402S-2019	鲁卫食标备 37107996S-2019	2019.08.12-长期
188	保健食品妈咪唯他牌铁维生素 C 片	Q/WBH0408S-2019	鲁卫食标备 37100150S-2019	2019.08.12-长期
189	保健食品鸿洋神牌锌口服液	Q/WBH0405S-2019	鲁卫食标备 37100540S-2019	2019.08.12-长期
190	保健食品鸿洋神牌铁口服液	Q/WBH0404S-2019	鲁卫食标备 37108920S-2019	2019.08.12-长期
191	保健食品鸿洋神牌钙口服液	Q/WBH0403S-2019	鲁卫食标备 37108918S-2019	2019.08.12-长期
192	保健食品福仔牌钙滴剂	Q/WBH0401S-2019	鲁卫食标备 37101910S-2019	2019.08.12-长期
193	保健食品艾诺康牌钙维生素 D 软胶囊（孕妇乳母）	Q/WBH0407S-2019	鲁卫食标备 37101818S-2019	2019.08.12-长期
194	保健食品艾诺康牌钙维生素 A 维生素 D 软胶囊	Q/WBH0406S-2019	鲁卫食标备 37100242S-2019	2019.08.12-长期
195	保健食品佐力欣®多种维生素锌硒片	Q/WBH0411S-2019	鲁卫食标备 37104222S-2019	2019.09.16-长期
196	保健食品知蜂堂®钙维生素 D 维生素 K 软胶囊	Q/WBH0425S-2019	鲁卫食标备 37104366S-2019	2019.09.16-长期
197	保健食品星月蜂牌维生素 C 咀嚼片	Q/WBH0424S-2019	鲁卫食标备 37102105S-2019	2019.09.16-长期
198	保健食品小象米塔牌钙咀嚼片	Q/WBH0419S-2019	鲁卫食标备 37101485S-2019	2019.09.16-长期
199	保健食品小象米塔牌多种维生素软胶囊	Q/WBH0421S-2019	鲁卫食标备 37108750S-2019	2019.09.16-长期
200	保健食品百合康牌西洋参淫羊藿枸杞子提取物马鹿茸软胶囊	Q/WBH0010S-2019	鲁卫食标备 37105192S-2019	2019.09.16-长期
201	保健食品鸿洋神牌角鲨烯红景天软胶囊	Q/WBH0426S-2019	鲁卫食标备 37106230S-2019	2019.09.16-长期
202	保健食品鸿洋神牌钙锌口服液	Q/WBH0415S-2019	鲁卫食标备 37109541S-2019	2019.09.16-长期
203	保健食品鸿洋神牌钙铁锌口服液	Q/WBH0416S-2019	鲁卫食标备 37104074S-2019	2019.09.16-长期
204	保健食品鸿洋神牌钙铁锌咀嚼片	Q/WBH0418S-2019	鲁卫食标备 37105482S-2019	2019.09.16-长期

205	保健食品鸿洋神®钙维生素 D 片（成人）	Q/WBH0417S-2019	鲁卫食标备 37109426S-2019	2019.09.16-长期
206	保健食品贝嘉盖牌钙维生素 D 维生素 K 胶囊	Q/WBH0422S-2019	鲁卫食标备 37101385S-2019	2019.09.16-长期
207	保健食品贝嘉盖牌钙胶囊	Q/WBH0423S-2019	鲁卫食标备 37107258S-2019	2019.09.16-长期
208	保健食品宝贝能量®铁叶酸片	Q/WBH0420S-2019	鲁卫食标备 37100945S-2019	2019.09.16-长期
209	保健食品百合康牌大豆提取物软胶囊	Q/WBH0094S-2019	鲁卫食标备 37101823S-2019	2019.09.16-长期
210	保健食品百合康多维少年牌多种维生素矿物质咀嚼片（4-17 岁）	Q/WBH0414S-2019	鲁卫食标备 37102759S-2019	2019.09.16-长期
211	保健食品百合康多维女士牌多种维生素矿物质片（孕妇乳母）	Q/WBH0409S-2019	鲁卫食标备 37103411S-2019	2019.09.16-长期
212	保健食品黄芪红景天铬酵母软胶囊	Q/WBH0124S-2019	鲁卫食标备 37105639S-2019	2019.09.23-长期
213	保健食品辅酶 Q10 天然维生素 E 软胶囊	Q/WBH0126S-2019	鲁卫食标备 37100540S-2019	2019.09.23-长期
214	保健食品蜂胶软胶囊	Q/WBH0074S-2019	鲁卫食标备 37108067S-2019	2019.09.23-长期
215	保健食品百合康牌黄芪女贞子桑椹姜黄胶囊	Q/WBH0172S-2019	鲁卫食标备 37105356S-2019	2019.09.23-长期
216	玛咖压片糖	Q/WBH0105S-2019	鲁卫食标备 37102316S-2019	2019.09.24-长期
217	牛初乳压片糖	Q/WBH0093S-2018	鲁卫食标备 37103091S-2019	2019.09.24-长期
218	保健食品左旋肉碱粉	Q/BBJ0618S-2019	鲁卫食标备 37109559S-2019	2019.10.08-长期
219	保健食品小袋熊牌叶酸铁锌软胶囊	Q/BBJ0615S-2019	鲁卫食标备 37109380S-2019	2019.10.08-长期
220	保健食品小袋熊牌 DHA 藻油亚麻籽油花生四烯酸软胶囊	Q/BBJ0617S-2019	鲁卫食标备 37105670S-2019	2019.10.08-长期
221	保健食品百合康牌苦瓜西洋参铬软胶囊	Q/WBH0071S-2019	鲁卫食标备 37102782S-2019	2019.10.08-长期
222	保健食品共轭亚油酸绿茶肉碱软胶囊	Q/WBH0127S-2019	鲁卫食标备 37106242S-2019	2019.10.08-长期
223	保健食品优珍®维生素 D 软胶囊	Q/WBH0428S-2019	鲁卫食标备 37106616S-2019	2019.10.16-长期
224	保健食品乐力®钙维生素 D 软胶囊	Q/WBH0412S-2019	鲁卫食标备 37104039S-2019	2019.10.16-长期
225	保健食品曾智宝牌多种维生素矿物质片	Q/WBH0427S-2019	鲁卫食标备 37102905S-2019	2019.10.16-长期
226	保健食品知蜂堂®镁锌软胶囊	Q/WBH0434S-2019	鲁卫食标备 37107278S-2019	2019.10.23-长期

227	保健食品珍希元®硒维生素 E 片	Q/WBH0433S-2019	鲁卫食标备 37103567S-2019	2019.10.23-长期
228	保健食品麦之源牌维生素 D 软胶囊（甜橙味）	Q/WBH0430S-2019	鲁卫食标备 37108028S-2019	2019.10.23-长期
229	保健食品乐力®钙维生素 D 维生素 K 软胶囊	Q/WBH0413S-2019	鲁卫食标备 37107443S-2019	2019.10.23-长期
230	保健食品好及施牌多种维生素铁锌硒片	Q/WBH0432S-2019	鲁卫食标备 37109390S-2019	2019.10.23-长期
231	保健食品宝贝能量®多种维生素矿物质咀嚼片	Q/WBH0431S-2019	鲁卫食标备 37100835S-2019	2019.10.23-长期
232	保健食品百合康牌钙维生素 D 维生素 K 软胶囊	Q/WBH0429S-2019	鲁卫食标备 37104872S-2019	2019.10.23-长期
233	保健食品东海福来牌硒维生素 E 胶囊	Q/WBH0435S-2019	鲁卫食标备 37104818S-2019	2019.11.05-长期
234	咀嚼型凝胶糖果	Q/WBH0030S-2019	鲁卫食标备 37105002S-2019	2019.11.12-长期
235	保健食品金康倍牌锌硒片	Q/WBH0442S-2019	鲁卫食标备 37102342S-2019	2019.11.16-长期
236	保健食品金康倍牌维生素 C 咀嚼片（甜橙味）	Q/WBH0437S-2019	鲁卫食标备 37102185S-2019	2019.11.16-长期
237	保健食品金康倍牌钙镁咀嚼片（孕妇乳母）	Q/WBH0438S-2019	鲁卫食标备 37105583S-2019	2019.11.16-长期
238	保健食品金康倍牌钙咀嚼片（牛奶味）	Q/WBH0440S-2019	鲁卫食标备 37108572S-2019	2019.11.16-长期
239	保健食品金康倍牌钙咀嚼片（成人）	Q/WBH0439S-2019	鲁卫食标备 37101445S-2019	2019.11.16-长期
240	保健食品康星牌葡萄籽绿卫士胶囊	Q/WKB0002S-2019	鲁卫食标备 37106325S-2019	2019.11.25-长期
241	保健食品桂仁®钙锌硒片	Q/WBH0441S-2019	鲁卫食标备 37109634S-2019	2019.11.27-长期
242	保健食品好视牌叶黄素蓝莓葡萄籽维生素 E 软胶囊	Q/XSM0001S-2019	鲁卫食标备 37101491S-2019	2019.12.09-长期

注 1：《食品安全企业标准备案办法》（卫政法发[2009]54 号）于 2016 年 11 月 4 日被《国家卫生计生委关于宣布失效第二批委文件的决定》废止，截至本招股说明书签署日，未有新的规定对食品安全企业标准备案的有效期进行规定，且该等备案的标准文件上未载明有效期；

注 2：根据《市场监管总局关于食品生产执行标准问题的答复意见》，“企业执行的食品安全标准或者备案的企业标准和公开含有技术指标的企业标准，均可作为食品生产者组织生产和申请食品生产许可的依据”。公司执行国家标准、行业标准、地方标准的产品均已在国家标准委企业产品标准信息公共服务平台（www.cpbz.gov.cn）进行自我声明公开，不存在不能续期的障碍。