



厦门金达威集团股份有限公司

2025 年半年度报告

2025 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

（一）汇率波动风险

公司境外销售占销售总额比例较大，汇率波动造成汇兑损益，对公司的盈利水平造成一定的影响。同时公司以外币计价的资产占总资产比例较大，公司合并财务报表以人民币为记账本位币，汇率变动会影响资产价值和其他综合收益。

（二）产品价格波动风险

产品市场价格波动将会影响公司经营业绩的稳定。公司产品的销售价格与上游原材料的价格及供应量、行业总的供应量及下游客户的消费行为（如增加库存还是去库存化）等密切相关，投资者不能以某一报告期的财务数据简单推算公司下一报告期的财务数据。

（三）原材料采购价格波动风险

公司原材料成本占公司主营业务成本较大，受国内外经济形势、市场需求变动及原料产量波动等多方面因素影响，未来公司主要原材料价格存在不确定性，原料采购价格波动对公司主要产品的生产成本会产生直接影响，对公司主营业务成本、净利润产生较大影响。

（四）市场竞争风险

营养保健食品市场竞争日趋激烈，公司面临着来自境内外企业的竞争压力。营养保健食品市场的竞争主要取决于产品研发、品牌价值和渠道建设等因素。公司在未来如果不能进一步提高相关竞争力，可能在市场竞争中面临不利地位，并影响公司经营业绩的稳定性。

（五）环境保护风险

随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，民众环保意识逐渐增强，国家环保政策日益完善，环境污染管制标准日趋严格，将可能导致企业的环保治理成本不断增加，从而影响公司的盈利水平。

（六）安全生产风险

公司生产过程中使用的部分化学原料为易燃、易爆物品，若在安全管理的某个环节发生疏忽或员工操作不当、设备老化失修，均可能发生失火、爆炸等安全事故，影响公司的生产经营，造成一定程度的经济损失。

（七）产品质量和食品安全的风险

营养保健食品产品众多，涉及原辅料更多，存在一定产品质量风险。如公司在产品原料采购、生产与销售环节出现质量管理问题，或因其他原因发生产品质量问题，将影响公司的信誉和产品销售。对此，公司为保证产品质量和食品的稳定和安全，已制定了一系列质量及环境管理制度，并通过了 ISO9001、ISO14001、FAMI-QS、FSSC22000、USP、NSF-cGMP 等质量或环境管理体系认证，覆盖了生产、物料、设备设施、检验、包装标签、质量保证等各个环节，并在经营过程中严格执行。上述措施有效保障了公司生产经营全过程及产品质量的稳定性，大幅降低了产品质量风险。尽管如此，公司仍存在无法完全消除出现产品质量和食品安全问题的可能，从而面临因产品质量问题而蒙受损失的风险。

（八）境外子公司经营涉及的相关风险

公司境外子公司可能存在政治和法律风险、跨国监管风险、行业与市场风险、经营风险等风险因素。因此投资者需注意上述风险，谨慎投资。

（九）商誉减值风险

公司由于并购形成商誉。公司将及时进行商誉减值测试，并不断加强目标公司的生产经营管理，强化内部控制，尽力降低商誉减值的风险。

（十）人才风险

随着公司业务规模的扩大，新业务领域的不断拓展，公司需要更多的高层次技术人才和管理人才。如果公司在人才培养和引进方面跟不上公司的需求和发展速度，激励机制等人力资源管理措施不能适应公司发展的需要，则有可能会对公司经营带来不利的影响。公司将不断拓宽人才招聘和引进渠道，不断完善绩效考核与激励机制，建立健全薪酬体系，确保公司发展的人才需求和人才稳定。

（十一）贸易环境风险

随着世界经济贸易呈现逆全球化趋势，将可能导致公司出口产品成本上升、价格竞争力削弱，进而影响海外市场盈利水平。公司将持续关注国际贸易政策变化，积极做好风险应对准备。

上述风险因素是公司根据重要性原则或可能影响投资者决策的程度大小排序，但该排序并不表示上述风险因素会依次发生。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理、环境和社会	41
第五节 重要事项	44
第六节 股份变动及股东情况	57
第七节 债券相关情况	63
第八节 财务报告	64
第九节 其他报送数据	185

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	厦门金达威集团股份有限公司
控股股东、金达威投资	指	厦门金达威投资有限公司
中牧股份	指	中牧实业股份有限公司，公司发起人股东
金达威维生素、维生素公司	指	厦门金达威维生素有限公司，公司全资子公司
内蒙古金达威、金达威药业	指	内蒙古金达威药业有限公司，公司全资子公司
金达威生物科技	指	厦门金达威生物科技有限公司，公司全资子公司
金达威电子商务	指	厦门金达威电子商务有限公司，公司全资子公司
金达威控股	指	金达威控股有限公司，公司在香港设立的全资子公司
金达威生物技术	指	金达威生物技术（江苏）有限公司，公司子公司在江苏启东设立的合资公司，公司通过全资子公司金达威药业持有其 55%的股份，通过全资子公司金达威维生素持有其 25%的股份，通过控股子公司诚信药业持有其 20%的股份
诚信药业	指	江苏诚信药业有限公司，公司控股子公司，公司持有其 88%股权
北京盈奥	指	北京盈奥营养食品有限公司，公司控股子公司，公司持有其 70%股权
金元生物科技	指	金元生物科技（内蒙古）有限公司，公司通过全资子公司内蒙古金达威药业有限公司持有其 60%股权
浙江益思特	指	浙江益思特生物科技有限公司，公司通过全资子公司内蒙古金达威药业有限公司持有其 2.36%股权
舞昆食品	指	舞昆健康食品株式会社，公司在日本投资参与设立的合资公司，持有其 40%股份，为第一大股东
Doctor's Best	指	Doctor's Best Inc.，公司在美国的控股子公司，持有其 96.11%股权
ZIPFIZZ、Zipfizz	指	ZIPFIZZ CORPORATION，公司通过全资子公司 KUC Holding 持有其 100%股权
Vit-Best、VB	指	VitaBest Nutrition,Inc.，公司在美国设立的全资子公司
VK	指	VITAKIDS PTE.LTD.，公司在新加坡的控股子公司，持有其 95%股权
LABRADA	指	LABRADA BODYBUILDING NUTRITION,INC.，公司通过全资子公司 Kingdomway America,LLC 持有其 30%股份

PROSUPPS	指	PSupps Holdings,LLC，公司通过全资子公司 Kingdomway America,LLC 持有其 9.49%股份
iHerb	指	iHerb Holdings,LLC，原 iHerb Holdings,Inc.，公司通过全资子公司 KUC Holding 持有其 4.8%股权
Activ	指	Activ Nutritional,LLC，公司通过美国子公司 Doctor's Best Inc.持有其 100%股权
VHS	指	Vitabest Health Science,Inc.，公司通过美国全资子公司 VitaBest Nutrition,Inc.持有其 65%的股权
ORGARA	指	Orgara Nutrition,LLC，公司通过美国全资子公司 VitaBest Nutrition,Inc.持有其 51%的股权
NCB	指	North Course Brands,LLC，公司通过全资子公司 KUC Holding 持有其 51%股权
E-Commerce	指	Kingdomway E-Commerce LLC，公司通过全资子公司 KUC Holding 持有其 100%股权
营养保健食品、保健食品	指	在中国也称保健品，营养保健食品是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。文中膳食补充剂、运动营养、体重管理、功能饮品等均属于营养保健食品细分行业。
膳食补充剂	指	以维生素、矿物质及动植物提取物为主要原料，通过补充人体必需的营养素和生物活性物质，对特定的人群具有平衡营养摄取、调节机体功能的作用。膳食补充剂不以治疗疾病为目的，也不能代替正常饮食，并且对人体不产生任何急性、亚急性或慢性危害。
功能饮品	指	功能饮品是指通过调整饮料中天然营养素（主要为维生素、氨基酸等）的成分和含量比例，以适应某些特殊人群营养需要的饮品，具有调节机体功能作用，不以治疗疾病为目的。功能饮料主要作用为抗疲劳和补充能量。
Amazon	指	Amazon.com,Inc.，亚马逊，美国跨国电子商务企业，目前是全球最大的互联网线上零售商之一
Sam's Club	指	山姆会员店，美国零售商沃尔玛公司旗下的高端会员制商店
Costco	指	Costco Wholesale Corporation，美国零售商、美国第一大连锁会员制仓储式量贩店
Costco.com	指	Costco.com，美国零售商、美国第一大连锁会员制仓储式量贩店 Costco 的线上平台
Walmart	指	Walmart Inc.，沃尔玛，跨国零售企业
COD	指	化学需氧量（Chemical Oxygen Demand），它是指采用化学方法氧化水样中需要被氧化的还原性物质所需要的耗氧量；指工业废水、生活废水、地表水、地下水等能被强氧

		化剂氧化的物质（一般为有机物）的氧当量。它是一个重要的而且能较快测定的有机物污染参数，常以符号 COD 表示。
Fenton	指	芬顿（Fenton）法，一种废水处理技术，可氧化各种有毒和难降解的有机化合物，针对高浓度难生物降解废水处理，可作为生物前处理以改善水质，提升废水的可生化性，为后续的深度处理创造有利条件。特别适用于生物难降解或一般化学氧化难以奏效的有机废水如垃圾渗滤液的深度处理。
EGSB	指	膨胀颗粒污泥床(EGSB)，一种高效厌氧生物反应器，该技术适用于多种有机污水的处理
RTO	指	蓄热式热氧化器（Regenerative Thermal Oxidizer），一种用于处理中低浓度挥发性有机废气的节能型环保装置。该技术适用于大风量、中低浓度的有机废气处理，具有操作费用低、净化率高、全自动控制、操作简单，安全性较好，在处理大风量、低浓度的有机废气时运行成本非常低等优势。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	洪航（代）	林洁
联系地址	福建省厦门市海沧新阳工业区阳光西路 299 号	福建省厦门市海沧新阳工业区阳光西路 299 号
电话	0592-3781760	0592-3781760
传真	0592-6515151	0592-6515151
电子信箱	honghang@kingdomway.com	jie.lin@kingdomway.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具

体可参见 2024 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	1,728,484,797.27	1,523,404,893.56	13.46%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	247,313,409.59	130,083,671.32	90.12%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	240,621,079.35	129,296,508.58	86.10%
经营活动产生的现金流 量净额（元）	327,108,673.68	140,103,953.03	133.48%
基本每股收益（元/股）	0.41	0.21	95.24%
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.21	95.24%
加权平均净资产收益率	5.62%	3.26%	2.36%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	6,877,375,206.26	6,392,101,723.89	7.59%
归属于上市公司股东的 净资产（元）	4,329,961,137.84	4,280,636,738.63	1.15%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-249,546.26	主要系处置报废非流动资产的损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,323,920.03	收到的与收益相关的政府补助，以及与资产相关的政府补助摊销
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,538,291.18	系持有的华泰瑞合基金、众为基金、大额存单的公允价值变动及转让大额存单的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-686,133.76	主要系计提的和解费用及核销确实无法支付的款项
其他符合非经常性损益定义的损益项目	274,955.18	
减：所得税影响额	1,460,864.30	按各公司税率计算的所得税影响额
少数股东权益影响额（税后）	48,291.83	控股子公司少数股东权益影响额
合计	6,692,330.24	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业发展趋势

1. 保健食品行业

根据尼尔森 IQ 发布的《2025 年全球健康与保健洞察报告》显示，预计到 2028 年，全球健康经济规模将接近 9 万亿美元。这一增长态势源于多重驱动因素的叠加效应：一方面，全民健康意识的普遍觉醒促使预防性健康管理需求激增；另一方面，人口结构老龄化进程加速催生了庞大的健康消费群体，叠加消费升级浪潮下品质化需求的释放，共同构筑了行业增长的坚实基础。从长期发展维度观察，随着国民收入水平持续提升和健康理念不断深化，营养保健食品已从可选消费品逐步转变为健康生活方式的重要组成部分，这种消费属性的转变将支撑行业在未来保持稳健的增长曲线。

随着消费者健康意识持续升级，其需求正从传统的“泛健康”概念向精准化、个性化方向深度演进。这一趋势推动营养保健食品行业竞争格局发生根本性转变：市场正从过去依靠人口红利驱动的增量竞争，逐步转向基于用户价值深挖的存量精耕时代。具体表现为：头部企业不再单纯追求市场规模扩张，而是通过科技创新、精准营销和服务升级，在现有用户群体中实现更高频次、更高客单价的消费转化；新兴品牌则聚焦细分人群的特殊需求，以差异化产品策略在垂直领域建立竞争壁垒。

2. 合成生物行业

根据《战略性新兴产业分类（2018 版）》，生物产业为中国当前重点发展的战略性新兴产业之一；2022 年 5 月，发改委发布的《“十四五”生物经济发展规划》明确指出要推动合成生物学技术创新，突破生物制造菌种计算设计、高通量筛选、高效表达、精准调控等关键技术，有序推动在新药开发、疾病治疗、农业生产、物质合成、环境保护、能源供应和新材料开发等领域应用。

目前，我国合成生物学行业正处于技术创新、政策支持和市场需求三重驱动的高速发展期。作为生物制造领域的核心创新引擎，合成生物学正重塑传统制造范式，在生物基材料、酶制剂等高价值产品领域实现产业化突破，其与人工智能的深度融合也持续拓展着技术边界。在国家战略层面，国内以省市为单位进行布局、政策端提供路线指导与各类支持，为行业发展提供系统性支撑，同时，全球可持续发展浪潮的兴起也极大拓宽了合成生物学的市场空间。尽管面临阶段性挑战，行业长期向好的基本面依然稳固，展现出强劲的发展韧性。未来，随着技术创新、产业升级和国际合作的深入推进，我国合成生物学领域有望培育出具有全球竞争力的产业体系，为经济高质量发展和生态文明建设提供持续动力，加速向全球产业第一方阵迈进，实现经济效益与生态效益的双赢发展。

3. 维生素饲料添加剂行业

我国维生素行业凭借生产技术、规模经济以及政策支持方面的显著优势，已成为全球维生素领域重要的生产与消费市场。根据健康网贸易数据统计分析显示，我国 2025 年上半年出口维生素类原料药及其衍生物同比增长 34.85%。

随着全球畜牧业持续发展和饲料工业技术升级，维生素添加剂作为动物营养的核心组成部分，市场需求保持稳定增长。行业呈现出以下特点：技术创新推动产品迭代，新技术及工艺显著提高了维生素的稳定性和生物利用率；绿色环保理念深入发展，促使企业加速研发更安全、高效的有机维生素产品；市场竞争格局逐步优化，头部企业通过产业链整合提升综合竞争力。同时，行业也面临原料产能严重过剩、产品价格周期性大幅波动、国际贸易环境变化等挑战。未来，维生素饲料添加剂行业将更加注重产品精细化、功能复合化和生产智能化，为全球饲料工业的可持续发展提供重要支撑。

（二）公司主要业务情况

公司是一家以合成生物技术为核心驱动力，通过先进的生物制造和化学合成工艺，主要从事营养保健食品（包含原料和终端产品）和饲料添加剂的研发、生产及销售业务的企业。其中，保健食品原料、饲料添加剂生产主要在境内进行，均为全球竞争产品，出口比例较高；保健食品终端产品生产、销售和品牌运营主要在境外进行。

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司保健食品原料、饲料添加剂业务所属行业为“食品及饲料添加剂制造”（C1495），公司保健食品终端产品业务所属行业为“保健食品制造”（C1492）。根据国家发展和改革委员会发布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016 版），公司主要产品属于“生物产业之生物制造产业”领域；根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018）》，公司所处的行业为“生物产业”。

公司以合成生物学为底层技术，将其运用在多数原料产品的规模化生产中，同时积极利用合成生物技术布局新产品。公司原料产品包括辅酶 Q10、DHA、ARA、维生素 A、维生素 D3、维生素 K2、纳豆激酶、PQQ、NMN、虾青素系列产品等；公司生产的饲料添加剂包括维生素 A、维生素 D3 等。此外，公司亦生产吡喹酮、丙氨酰谷氨酰胺、奥拉西坦等医药原料，可用于血吸虫病、囊虫病等的治疗和预防、肠外营养、脑损伤及引起的神经功能缺失、记忆与智能障碍的治疗及化妆品原料抗坏血酸葡萄糖苷（L-VCG）。

在保健食品终端领域，公司主要拥有 Doctor's Best 多特倍斯、Zipfizz、Viactiv、RxSugar 等美国品牌及中国品牌金乐心。美国子公司 VitaBest 工厂提供营养保健品胶囊、片剂和粉剂的生产加工服务。公司已覆盖保健食品上游原料供应、中游制剂生产、下游品牌运营及渠道布局等各个环节，是保健食品全产业链公司。

原料产品	营养保健食品终端产品
经营主体 金达威药业、金达威维生素、金达威生物科技、诚信药业	经营主体 美国子公司Doctor's Best（同时运营Activ）、Zipfizz、Vit-Best、NCB、香港金达威控股、日本舞昆以及境内子公司金达威电子商务
主要产品 - 保健食品原料：辅酶Q10、微藻DHA、植物性ARA、维生素A、维生素D3、维生素K2、纳豆激酶、PQQ、NMN、虾青素、肌醇等 - 饲料添加剂：维生素A、维生素D3等 - 医药原料：吡喹酮、丙氨酰谷氨酰胺、奥拉西坦等 - 化妆品原料：抗坏血酸葡萄糖苷（L-VCG）等	主要产品 - 膳食补充剂、能量补充剂、运动营养食品、功能性营养食品、阿洛酮糖产品等。 - 产品主要以软（硬）胶囊、片剂、粉剂、软糖、条棒、RTD等形态进行销售

报告期内，公司各项业务、主要产品及其用途、经营模式未发生重大变化。

（三）市场地位

作为一家国内领先的合成生物科技创新企业，公司具备较强的科研创新能力，致力于以新兴合成生物技术进行研发和生产符合国家可持续性发展战略的优秀产品。凭借着公司多年行业深耕，依托完善的合成生物技术体系、丰富的生物合成研发能力及规模化的生物酶库平台，以及不断通过加大对合成生物领域的研究与开发，公司已被认定为国家级企业技术中心、国家知识产权局“2022 年国家知识产权示范企业”，并先后承担了国家“863 计划”项目、国家火炬计划项目、国家海洋示范项目等国家级科技项目 9 项，省、市、区级科技项目 34 项科技攻关项目。子公司金达威药业获评工信部“国家级绿色工厂”、国家知识产权局“2023 年国家知识产权示范企业”。公司坚持以“原料+品牌”双引擎发展为企业战略，在技术研发创新、产品开发、品牌战略等方面处于行业领先地位。

凭借高纯度、高含量、高质量的产品优势，公司辅酶 Q10 自 2019 年起被国家工信部认定为单项冠军产品，已连续多年成为全球辅酶 Q10 最大的生产商，以及维生素 A、维生素 D3、微藻 DHA、植物性 ARA、维生素 K2、NMN 等系列原料的主要生产商。与此同时，公司凭借已掌握的合成生物绿色制造、微生物发酵、化学合成、天然产物提取、微囊技术等核心技术以及高纯度高品质的核心原料，叠加营养保健食品品牌矩阵在海外成熟市场的影响力，在 B 端原料和 C 端保健食品领域均具备一定的竞争优势。公司在海外成熟市场拥有 Doctor's Best 多特倍斯、Viactiv、Zipfizz、RxSugar 等国际化知名品牌，公司旗下品牌多个单品在 Amazon、iHerb 等国际电商平台以及 Costco、Sam's Club、沃尔玛等会员店或

大型商超同品类产品销量居前。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

（四）经营情况讨论与分析

2025 年上半年，公司坚定战略方向，致力于生产、销售、研发、新项目建设等几方面创新与突破，有效整合资源，降低企业成本，稳中求进，强化核心竞争力，确保利润增长。报告期内实现公司营业收入 17.28 亿元，较上年同期增长 13.46%；归属于上市公司股东的股东净利润 2.47 亿元，较上年同期增长 90.12%。

半年来，公司在生产上整体平稳，产品收率提升，节能降耗效果显著；在销售上优化市场布局，各项经营指标稳步上升；在研发上加大投入力度，加速技术创新和产品升级，辅酶 Q10、虾青素、藻油 DHA 成本持续降低；在新项目建设上加快步伐，新产品 EPA 研发取得突破进展，R-硫辛酸进入试车。

报告期内，公司主要产品销售业绩同比增长显著。在人口老龄化趋势加速的背景下，健康保健需求呈现刚性增长，辅酶 Q10 在功能性食品、化妆品等新兴应用领域的渗透率不断提升，为行业发展注入持续动力。面对市场环境变化，公司通过技术创新和产能整合巩固优势，实现利润的逆势增长；尽管维生素 A 原料市场面临库存高企以及产能扩张等多重压力，价格走势持续弱势，但公司凭借完善的产业链布局和过硬的产品质量，消除了闪爆事故影响，维生素 A 原料销售业绩同比上涨，成为上半年业绩的重要增长点。

报告期内，公司旗下保健品品牌境内销售大幅增长，其核心驱动力来自于持续扩容的健康消费市场需求。公司准确把握这一趋势，坚持打造大单品策略，重点布局心脑血管健康、免疫健康、抗衰老、骨关节健康等热门功能品类，同时积极提升电商渠道运营效能，构建全链路数字化营销矩阵，在保持产品竞争力的同时提升了整体盈利能力。Doctor's Best 多特倍斯销售额上半年同比上涨 21.49%，其中，618 大促期间品牌销售额同比增长 70%，多平台多款产品持续爆发，核心单品辅酶 Q10、镁片、麦角硫因等霸榜天猫、京东、抖音、小红书四大平台 TOP。

（五）业务资质及相关产品质量证书

1.与许可销售相关的业务资质

截至 2025 年 6 月 30 日，公司及子公司拥有的与许可销售相关的许可证书情况如下：

序号	持有人	许可证/资质名称	有效期至	发证机关	许可/认证范围
----	-----	----------	------	------	---------

1	金达威维生素	食品生产许可证	2027 年 2 月 20 日	厦门市市场监督管理局	食品添加剂
2	金达威维生素	饲料添加剂生产许可证	2026 年 12 月 27 日	福建省农业农村厅	饲料添加剂
3	金达威生物科技	食品生产许可证	2026 年 1 月 7 日	厦门市市场监督管理局	保健食品、其他食品、食品添加剂
4	金达威药业	食品生产许可证	2027 年 4 月 26 日	呼和浩特市行政审批和政务服务局	豆制品、其他食品、食品添加剂
5	金达威药业	药品生产许可证	2025 年 12 月 29 日	内蒙古自治区药品监督管理局	原料药（辅酶 Q10）***
6	金达威药业	饲料添加剂生产许可证	2027 年 12 月 8 日	内蒙古自治区农牧厅	饲料添加剂
7	金达威药业	饲料生产许可证	2029 年 12 月 8 日	内蒙古自治区农牧厅	单一饲料
8	诚信药业	药品生产许可证	2030 年 12 月 15 日	江苏省药品监督管理局	原料药（奥拉西坦、丙氨酰谷氨酰胺）
9	诚信药业	兽药生产许可证	2030 年 4 月 8 日	江苏省农业农村厅	非无菌原料药（D 级，吡喹酮）
10	诚信药业	兽药 GMP 证书	2030 年 4 月 8 日	江苏省农业农村厅	非无菌原料药（D 级，吡喹酮）
11	Vit-Best	FDA 食品工厂注册	2026 年 12 月 31 日	美国食品药品监督管理局（FDA）	工厂认证
12	Vit-Best	加工食品/有机加工产品登记	2026 年 1 月 6 日	加州公共卫生部食品药品处	加工食品/有机产品
13	Vit-Best	加工食品/有机加工产品登记	2026 年 2 月 9 日	加州公共卫生部食品药品处	加工食品/有机产品

2.公司拥有的保健食品批准证书

截至 2025 年 6 月 30 日，公司拥有的保健食品批准证书情况如下：

序号	持证人	产品名称	批准文号	发证机关	发证日期	有效期
1	金达威生物科技	金乐心®辅酶 Q10 维生素 E 软胶囊	国食健注 G20130377	国家市场监督管理总局	2020 年 8 月 14 日	2025 年 8 月 13 日

3.公司拥有的保健食品备案凭证

截至 2025 年 6 月 30 日，公司拥有按照备案制管理的保健食品情况如下：

序号	持证人	产品名称	发证日期	备案号
1	金达威生物科技	金乐心®钙维生素 D 软胶囊	2018 年 5 月 30 日	食健备 G201835000518
2	金达威生物科技	金乐心®β-胡萝卜素软胶囊	2021 年 05 月 25 日	食健备 G202135100469
3	金达威生物科技	金乐心®维生素 K2（发酵法）软胶囊	2021 年 06 月 03 日	食健备 G202135100532
4	金达威生物科技	金乐心®钙维生素 D 维生素 K 软胶囊	2021 年 06 月 04 日	食健备 G202135100563
5	金达威生物科技	金乐心®维生素 E 软胶囊	2021 年 06 月 15 日	食健备 G202135100631
6	金达威生物科技	金乐心®褪黑素软胶囊	2021 年 07 月 15 日	食健备 G202144100880
7	金达威生物科技	金乐心®鱼油软胶囊	2021 年 07 月 15 日	食健备 G202135100881
8	金达威生物科技	金乐视®维生素 E 软胶囊	2022 年 11 月 11 日	食健备 G202235002893
9	金达威生物科技	金乐心®辅酶 Q10 软胶囊	2022 年 12 月 20 日	食健备 G202235003302
10	金达威生物科技	健乐心®辅酶 Q10 软胶囊	2022 年 12 月 20 日	食健备 G202235003301
11	金达威生物科技	金乐心®DHA 藻油软胶囊	2024 年 03 月 22 日	食健备 G202435001037

美国子公司产品执行美国膳食补充剂国家标准，符合 FDA GMP（21CFR111）、（21CFR117）和《美国食品安全现代化法案（FSMA）》法规的要求。美国子公司产品通过跨境电商平台或渠道在中国境内进行销售。

（六）主要原料产品介绍

1、辅酶 Q10

辅酶 Q10 是人体内的一种抗氧化剂，在人体能量代谢和抗氧化保护活动中起着至关重要的作用，是人体细胞中重要的“能量转换剂”。美国 FDA 在 2004 年即建议心脑血管病人在服用“他汀”类药物的同时需每天补充辅酶 Q10 以减小该类物质对身体的损害，而美国心脏病医师协会亦建议全美 65 岁以上老人，无论是否有心脏病，都宜每天服用辅酶 Q10。辅酶 Q10 除了用于保健食品，还可应用于药品、化妆品等消费领域，应用场景较为丰富。

公司是全球辅酶 Q10 最大的生产商。公司采用发酵法生产，优选辅酶 Q10 高产菌种、先进的代谢调控技术、现代自动化在线控制技术，发酵单位产量处于同行业领先水平，产品高含量、高纯度，被国家工信部认定为单项冠军产品。

2、DHA

公司生产的 DHA 原料产品为藻油 DHA。DHA 是二十二碳六烯酸（Docosahexaenoic Acid）的简称，是神经系统细胞（如大脑和视网膜细胞）生长及维持所需的一种重要的多不饱和脂肪酸，对大脑发育、心血管健康和免疫功能至关重要，人体自身难以合成，须从外界摄取。据研究显示，我国成人日均 DHA 摄入量仅 27.8mg，远低于世界卫生组织（WHO）推荐的 220mg；《中国居民膳食指南》建议每日摄入 100-300mg DHA。以往 DHA 主要来源于深海鱼油，全球每年鱼油需求量达百万吨，随着环境污染与资源枯竭，深海鱼油局限性凸显。藻油 DHA 主要来源于海洋微藻，与传统鱼油相比，不受海洋污染影响、生产效率高、成本低，具有食品安全和质量可控、可追溯、产出不受资源限制等优势，近年来市场规模呈快速增长趋势。

3、ARA

ARA 又简称为 AA，公司生产的 ARA 原料产品为植物性 ARA，ARA 是二十碳四烯酸（Arachidonic Acid）的简称，是人体必需的不饱和脂肪酸之一，是哺乳动物体内含量最丰富、最活跃的长链不饱和脂肪酸，其在幼儿时期属于必须脂肪酸，同时也是人体中最重要的 ω -6 脂肪酸之一。公司通过生物发酵生产的 ARA，具有食品安全和质量可控、可追溯、产出不受资源限制等优势，近年来市场规模呈增长趋势。

4、维生素 K2

维生素 K2 是一种脂溶性维生素，是人体不可缺少的重要维生素之一，主要健康好处是预防骨质疏松和血管钙化。国际大量文献证明维生素 K2 的健康多能性，除了预防骨质疏松、血管钙化外，还具有保护肝脏、保护肾脏、保护心脏、辅助治疗帕金森氏症、改善肌肉痉挛、改善儿童骨质健康、改善糖尿病、治疗银屑病等。市场应用主要以膳食补充剂为主，食品饮料辅之，目前，全球市场上已经推出多款维生素 K2 产品。公司采用微生物发酵法生产维生素 K2，产生的维生素 K2 是有生理活性的，设计产能跻身全球前列。

5、维生素 A 及 D3

公司是全球维生素 A 及 D3 主要生产商。维生素是人和动物为维持正常的生理功能而必须的微量有机物质，其市场需求主要来自于下游的动物养殖、食品饮料、医药及化妆品等行业领域。其中维生素的下游最主要应用于动物养殖，占比最多，占比 65%，医药及化妆品占比第二，占比 25%，食品饮料占比第三，占比 10%。下游市场总体需求平稳低速增长。

品牌运营情况

（七）主要品牌运营情况

公司在营养保健食品终端产品领域，拥有 Doctor's Best 多特倍斯、Zipfizz、Viactiv、RxSugar 等品牌矩阵，完成了在膳食补充剂、能量补充剂及功能性营养品等营养保健细分领域的覆盖。



Doctor's Best 多特倍斯

Doctor's Best 多特倍斯位居美国备受欢迎和尊敬的营养补充剂品牌行列，已成为北美膳食补充剂行业为数不多销售额超亿美元的俱乐部成员，基本覆盖全美线上、线下主要销售渠道。作为全品类全年龄段营养保健食品公司，旗下拥有超过 300 种产品，辅酶 Q10、氨糖软骨素、高吸收 100%螯合赖氨酸甘氨酸镁片、维生素 D3、K2 等产品销量更是常年位于 iHerb、Amazon 等国际电商平台前列。

Doctor's Best 多特倍斯作为“科学营养实力派”，为全球家庭提供精准营养解决方案。

Doctor's Best 多特倍斯中国市场重点产品矩阵



Zipfizz

Zipfizz 是美国 Costco、Sam’s Club 等大型零售商的热销明星品牌，品牌销量位列美国 Costco 药品类目前五。

Zipfizz 创立于2003年，致力于为消费者提供新式健康功能性饮料

— Zipfizz是:

- ✓ 一种纯天然、无蔗糖、低卡路里、低碳水化合物混合饮料
- ✓ 能量饮料、运动饮料和咖啡的健康替代品
- ✓ 9种维生素（高含量维生素C、B12）、8种矿物质、4种电解质、4种抗氧化物
- ✓ 经证明，维生素 B12 可以减轻压力，支持记忆力、注意力和情绪。
- ✓ 免疫粉剂，含7大免疫成分，多达14种口味可供选择
- ✓ 提神、保持精力充沛，以及为运动表现提供能量，增强能量4-6小时

— Zipfizz可以做到:

- ✓ 仅需倒入水中简单搅拌即可饮用
- ✓ 适用于学生、成人、上班族、健身人士、运动员
- ✓ 早晨或午后的提神饮品、运动前后服用可以提高训练表现
- ✓ 不含糖，不会出现其他含糖能量饮料会出现的急性低血糖、疲惫沮丧等现象
- ✓ 麻黄、浓咖啡、糖会给身体带来负担——Zipfizz不会
- ✓ 根据客户反馈，服用15分钟后快速起效





Viactiv

Viactiv 系列骨骼健康、免疫健康和其他膳食营养补充剂咀嚼片等产品，倡导以科学为动力，美味与健康完美结合的产品理念。凭借在口味和功效方面的创新，助力健康、积极及充满活力的生活方式。Viactiv 拥有忠诚度高、粘性强的消费群体，是美国钙软咀嚼补充剂品类的知名品牌。



RxSugar

RxSugar 是公司控股子公司 NORTH COURSE BRANDS, LLC 收购的美国深受消费者喜爱的阿洛酮糖产品品牌，其产品主要以阿洛酮糖为主要原料。



主要销售模式

公司将向产品最终客户的销售定义为直销，向产品非最终客户的销售定义为经销。

保健食品原料销售模式：公司国内主要销售机构为食品营养部、动物营养部和进出口部。其中，食品营养部、动物营养部主要负责国内销售业务，进出口部负责国际销售业务。原料销售均采用线下销售模式，公司既有直销客户、经销客户，又有直销经销相融合的客户。公司对经销商在销售区域、数量等方面不做限制，公司与上述经销商之间签订的销售合同与直销的销售合同一致。公司出口产品时，在直销和经销两种模式下货款收取和结汇都采取统一标准和方式。

公司保健食品品牌销售模式：境外以经销模式为主，包括线上和线下经销。线上经销有 iHerb、Amazon、Coupang 等电商平台，线下经销包括 Costco、Sam's Club 等会员店、沃尔玛大型商超、Whole Foods、Sprouts 等高端零售专营店、护理人员、药店及小型区域性商店。境内以线上为主、直销与经销相结合的模式，线上直销是在天猫、唯品会、抖音、快手、小红书、小程序等跨境电商平台或渠道方式进行产品销售；线上经销是通过天猫、京东、唯品会等各电商平台其他经销店铺进行销售。

同时，公司在新加坡主要商圈设有保健食品销售门店，通过直销模式销售各品牌的营养保健产品。

经销模式

☒适用 ☐不适用

原料销售部分：公司对经销商在销售区域、数量等方面不做限制，公司与经销商之间签订的销售合同与直销模式格式一致，均采用买断模式；货款收取和结算方式与直销模式一致，均为按合同约定按账期结算，少部分采取现款现货政策。公司出口产品时，在直销和经销两种模式下货款收取和结汇也都采取统一标准和方式，公司委托中国出口信用保险公司进行信用调查，根据调查情况不同授予客户不同的信用等级、信用额度和信用期限，并按照不同的客户信誉等级和国际贸易地区的风险，分别采取 T/T（电汇）、D/P（付款交单）和信用证等出口结算方式。

品牌销售部分：经销模式的销售采用买断模式，结算方式为按照合同约定账期结算，少量采用现款现货政策。线下渠道部分，公司产品直供给 Costco、Sam's Club 等会员店，或通过经销商供给商超等零售终端，再由零售终端销售给消费者；线上渠道部分，公司产品直供给亚马逊、iHerb、天猫、京东及唯品会等电商平台及各电商平台其他经销店铺，再由平台自营或第三方店铺销售给消费者。

报告期内，公司前五大经销客户收入及应收账款情况如下：

单位：元

经销商名称	销售收入总额	销售占比	期末应收账款金额
经销商 1	233,268,610.96	13.50%	127,199,106.65
经销商 2	197,145,110.82	11.41%	59,918,451.42
经销商 3	164,476,815.99	9.52%	9,545,020.45
经销商 4	43,711,637.16	2.53%	24,840,000.00
经销商 5	41,486,803.67	2.40%	11,823,545.93

门店销售终端占比超过 10%

☐适用 ☒不适用

线上直销销售

☒适用 ☐不适用

公司在线上主要依托天猫、京东国际、唯品会、抖音、快手、小红书、小程序等跨境电商平台或渠道方式，为“Doctor's Best 多特倍斯”品牌产品进行销售，销售产品品种包括“麦角硫因”“NMN”、“辅酶 Q10”、“维生素 D3”、“深海鱼油”、“氨糖软骨素”、“叶黄素”等。

占当期营业收入总额 10%以上的主要产品销售价格较上一报告期的变动幅度超过 30%

☒适用 ☐不适用

售价变动原因及对公司产生的影响

本期维生素 A 平均销售价格同比增加 38.29%，售价变化带来毛利同比增加 5,461 万元。维生素售价同比增长系受市场价格波动影响。

采购模式及采购内容

单位：元

采购模式	采购内容	主要采购内容的金额
自主采购	原辅材料及成品	850,914,871.75
自主采购	燃动力	62,816,809.21

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

☐适用 ☒不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

☐适用 ☒不适用

主要生产模式

公司的食品营养部、动物营养部和进出口部根据市场情况，于每月下旬制订下个月销售计划，国内子公司生产部据此计划组织生产，确保生产计划的完成。各子公司质量技术部门及生产车间负责具体产品的生产流程管理，同时对产品的制造过程、工艺要求、卫生规范，产品质量等执行情况进行监督管理。

公司保健食品生产模式主要分为自主生产和委托生产两种类型：

自主生产模式：公司子公司 Vit-Best、金达威生物科技负责产品生产，下设生产车间，在生产过程中，技术及质量检测部门严格监测生产过程中的主要工艺流程、对原辅料、产品进行质量控制，所有车间均符合 NSF-cGMP 或 GMP 认证。公司上述生产厂间为客户提供生产的同时，可接受客户委托，提供产品开发、原料优化、配方制定、产品测试和产品商业化服务。

委托生产模式：公司产品部分采用委托代工的方式生产（OEM）。公司通过与外部合格的制造商签订合同，将主要生产工作转移给合同制造商，自己主要负责产品开发、品控和销售。

委托加工生产

☐适用 ☒不适用

营业成本的主要构成项目

单位：元

产品分类	项目	2025 年 1-6 月	
		金额	占营业成本比重
营养保健品（食品原料）	外购	-	0.00%
营养保健品（食品原料）	材料	160,856,551.83	65.52%
营养保健品（食品原料）	直接人工	22,579,571.24	9.20%
营养保健品（食品原料）	制造费用	23,699,832.62	9.65%
营养保健品（食品原料）	包装物	2,759,990.22	1.12%
营养保健品（食品原料）	燃动力	35,621,107.58	14.51%
营养保健品（食品原料）	合计	245,517,053.49	100.00%
营养保健品（维生素原料）	材料	91,296,316.81	61.53%
营养保健品（维生素原料）	直接人工	20,145,007.19	13.58%
营养保健品（维生素原料）	制造费用	20,470,864.39	13.80%
营养保健品（维生素原料）	包装物	1,193,736.18	0.80%
营养保健品（维生素原料）	燃动力	15,277,794.82	10.29%
营养保健品（维生素原料）	合计	148,383,719.39	100.00%
营养保健品（成品）	外购	418,031,962.14	67.50%
营养保健品（成品）	材料	122,501,290.87	19.78%
营养保健品（成品）	直接人工	8,893,075.20	1.44%
营养保健品（成品）	制造费用	69,355,110.37	11.20%
营养保健品（成品）	包装物	218,624.42	0.04%
营养保健品（成品）	燃动力	266,769.15	0.04%
营养保健品（成品）	合计	619,266,832.15	100.00%
医药产品（原料）	材料	7,633,874.98	50.43%
医药产品（原料）	直接人工	2,479,533.46	16.38%
医药产品（原料）	制造费用	3,057,788.51	20.20%
医药产品（原料）	包装物	137,751.86	0.91%
医药产品（原料）	燃动力	1,828,618.08	12.08%

医药产品（原料）	合计	15,137,566.89	100.00%
非实物类	材料	-	
非实物类	直接人工	-	
非实物类	制造费用	-	
非实物类	包装物	-	
非实物类	燃动力	-	
非实物类	合计	-	0.00%
其他业务	材料	974,721.87	100.00%
其他业务	直接人工	-	
其他业务	制造费用	-	
其他业务	包装物	-	
其他业务	燃动力	-	
其他业务	合计	974,721.87	100.00%

产量与库存量

1.主要产品生产量、销售量、库存量情况：

产品分类	项目	单位	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月	同比增减
维生素 A 系列	销售量	KG	1,762,198.09	778,424.33	126.38%
	生产量	KG	1,504,391.78	842,233.36	78.62%
	库存量	KG	328,189.29	280,463.67	17.02%
辅酶 Q10 系列	销售量	KG	350,008.96	322,654.15	8.48%
	生产量	KG	436,887.44	317,732.52	37.50%
	库存量	KG	211,123.06	105,496.67	100.12%
营养保健食品系列	销售量	件	51,705,633.00	56,145,438.00	-7.91%
	生产量	件	43,001,006.00	60,551,689.81	-28.98%
	库存量	件	25,487,246.00	32,613,931.00	-21.85%

说明：

（1）维生素 A 系列产品：2024 年同期受安全事故影响曾阶段性停产，导致可比基数较低；2025 年工厂已恢复正常运行，产、销量相应回升，其中本期销量同比增长 126.38%，产量同比增长 78.62%。

（2）辅酶 Q10 系列产品：公司通过技改扩能进一步释放产能；为降低成本，增加出口，本期提前加大出口并主动提升对美库存水平。受上述因素综合影响，本期产量同比增长 37.50%，期末库存量同比增长 100.12%。

2.主要产品设计产能、实际产能、在建产能情况：

产品类别	金达威维生素			金达威药业			VB		
	设计 产能	实际 产能	在建 产能	设计 产能	实际 产能	在建 产能	设计 产能	实际 产能	在建 产能
维生素 A 系列 (吨)	4,000	4,000	-	-	-	-	-	-	-
维生素 D3 系 列 (吨)	1,600	1,600	-	-	-	-	-	-	-
硫辛酸 (吨)	-	-	24	-	-	-	-	-	-
维生素 A 衍生 物 (吨)	-	-	50	-	-	-	-	-	-
辅酶 Q10 系列 (吨)	-	-	-	920	320-620	600	-	-	-
维生素 K2 (吨)	-	-	-	100	100	-	-	-	-
NMN 系列 (吨)	-	-	-	500	500	-	-	-	-
DHA (吨)	-	-	-	150-350	150-350	-	-	-	-

ARA（吨）	-	-	-	50-250	50-250	-	-	-	-
虾青素（吨）	-	-	-	1,000	1,000	-	-	-	-
泛酸钙（吨）	-	-	-	-	-	10,000	-	-	-
阿洛酮糖 （吨）	-	-	-	-	-	30,000	-	-	-
肌醇（吨）	-	-	-	-	-	5,000	-	-	-
片剂（万粒）	-	-	-	-	-	-	-	400,000	-
硬胶囊（万 粒）	-	-	-	-	-	-	-	500,000	-
软胶囊（万 粒）	-	-	-	-	-	-	-	-	300,000
粉剂（万罐）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,500
粉剂（万条）	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000

包装（万瓶）	-	-	-	-	-	-	-	10,000	10,000
--------	---	---	---	---	---	---	---	--------	--------

说明：维生素 A 维生素 D3 系列为折合 50 万 IU/g 的规格。

二、核心竞争力分析

截至 2025 年 6 月 30 日，公司共有有效授权专利 192 件（其中含中国专利 180 件，美国专利 12 件）；另有在审专利 61 件（其中含中国专利 54 件，美国专利 7 件）

报告期内，公司没有发生因人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。公司核心竞争力如下：

1. 全产业链优势

公司在保健食品原料领域深耕多年，在保持自己原料优势的前提下，逐步进行战略延伸，基本形成了上游原料生产商、中游生产研发、下游品牌营销和渠道布局的全产业链布局，通过整合国内外营养健康领域资源，建立全球化生产体系，产生协同效应，使公司能够快速响应全球市场需求，为全球客户提供稳定可靠的高品质产品。

2. 生物制造供应链侧形成规模、成本与效率优势

公司拥有“国家企业技术中心”研发平台，建立了规模化的生物酶库平台，拥有完整的技术产业链转化平台，涵盖了菌种定向选育、发酵精细调控、生物酶和生物催化技术、高效分离精制、微胶囊制备等技术模块，可不断利用合成生物学的“工程特质”，实现合成途径和产成品的定量可控，集成高效、节能、低碳的工艺技术，提高转化效率，提升成品品质，为营养与健康领域提供高品质的功能性原料。

3. 以合成生物学为核心技术，持续提升研发创新能力

公司在合成生物学关键技术层面均已建成相应的研发平台和研发团队，拥有体外生物合成和体内生物合成研发能力，在工业菌种创制、发酵过程智能控制、产品应用开发等环节形成了完备的技术领先优势，并构建了以微生物细胞工厂为核心的发酵法生产工艺，形成了完全自主的合成生物研发及生产工艺核心技术体系。

4. 核心原料优势

公司通过研发和工艺改进，掌握了高纯度高品质的核心原料，可以保证对应终端产品所需原料的持续供应和产品质量的稳定。凭借多款核心原料，公司可以持续推出配方科学，具备高附加值的终端产品，通过优质原料的背书，终端产品不断巩固和扩大市场份额。

5. 全球化的营销体系和品牌知名度

公司多年来实施国际化战略，凭借自身的生产、技术、服务优势，推进企业全球化发展。积极主动地在国际竞争的大风大浪中挑战自我、突破自我，产品行销海内外主要市场，不断增进客户对金达威的了解与信任。

公司旗下 Doctor's Best 多特倍斯、Zipfizz、Viactiv、RxSugar 为国际化品牌，在成熟海外市场销售强劲，多款产品常年位居 Amazon、iHerb 等国际电商平台，Costco、Sam's Club、沃尔玛等会员店或大型商超同类产品销量前列。公司将依托旗下良好的国际化品牌形象，整合资源不断塑造其在国内市场的知名度，构建国际、国内品牌相互促进的新格局。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,728,484,797.27	1,523,404,893.56	13.46%	
营业成本	1,029,279,893.79	959,325,387.43	7.29%	
销售费用	171,070,925.55	155,286,214.23	10.16%	
管理费用	189,185,324.12	200,812,582.48	-5.79%	
财务费用	-1,889,669.01	-8,107,135.67	76.69%	主要系汇兑损益变动影响
所得税费用	51,506,937.95	40,952,125.43	25.77%	主要系利润增加导致所得税费用增加，及递延所得税费用变动影响所致
研发投入	40,916,944.25	32,962,347.23	24.13%	主要系本期研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	327,108,673.68	140,103,953.03	133.48%	主要系销售商品、提供劳务收到的现

				金增加 1.89 亿，收到其他与经营活动有关的现金增加 0.16 亿，支付其他与经营活动有关的现金增加 0.21 亿。
投资活动产生的现金流量净额	8,043,015.41	-207,419,032.86	103.88%	主要系收到其他与投资活动有关的现金增加 1.18 亿，支付其他与投资活动有关的现金增加 0.32 亿，以及投资支付的现金减少 1.13 亿。
筹资活动产生的现金流量净额	162,930,165.02	93,771,319.41	73.75%	主要系取得借款收到的现金增加 5.37 亿，偿还债务支付的现金增加 3.49 亿，分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加 1.29 亿。
现金及现金等价物净增加额	497,876,431.65	33,891,682.07	1,369.02%	由经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量综合影响所致
投资收益	12,949,676.25	4,844,669.10	167.30%	主要系转让大额存单获得的收益
公允价值变动收益	-6,061,839.36	-5,119,665.33	-18.40%	主要系持有的可转大额存单余额减少
信用减值损失（损失以“-”号填列）	13,372,866.59	-7,142,648.67	287.23%	主要系逾期应收款收回，冲回信用减值损失
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,552,261.43	969,513.09	-2,529.29%	主要系存货跌价准备变动影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,728,484,797.27	100%	1,523,404,893.56	100%	13.46%
分行业					
营养和保健品	1,702,582,740.96	98.50%	1,493,015,009.74	98.01%	14.04%
医药原料	24,702,211.28	1.43%	29,176,521.75	1.92%	-15.34%

其它收入	1,199,845.03	0.07%	1,213,362.07	0.07%	-1.11%
分产品					
维生素 A 系列	197,232,764.88	11.41%	63,002,055.95	4.14%	213.06%
辅酶 Q10 系列	380,931,112.61	22.04%	379,661,009.64	24.92%	0.33%
营养保健食品	943,266,689.12	54.57%	965,998,750.70	63.41%	-2.35%
其它	207,054,230.66	11.98%	114,743,077.27	7.53%	80.45%
分地区					
境内销售	426,644,276.69	24.68%	293,948,291.42	19.30%	45.14%
境外销售	1,301,840,520.58	75.32%	1,229,456,602.14	80.70%	5.89%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
营养和保健品	1,702,582,740.96	1,013,167,605.03	40.49%	14.04%	7.63%	3.54%
分产品						
维生素 A 系列	197,232,764.88	127,754,439.20	35.23%	213.06%	118.97%	27.83%
辅酶 Q10 系列	380,931,112.61	167,782,452.22	55.95%	0.33%	-17.54%	9.54%
营养保健食品	943,266,689.12	619,266,832.15	34.35%	-2.35%	-2.03%	-0.22%
分地区						
境内销售	426,644,276.69	244,589,688.30	42.67%	45.14%	49.24%	-1.57%
境外销售	1,301,840,520.58	784,690,205.49	39.72%	5.89%	-1.35%	4.42%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

销售费用

单位：元

项目	本期发生额	占比	上年同期发生	占比	同比增	变动说明
----	-------	----	--------	----	-----	------

			额		长率	
工资及附加	39,741,929.58	23.23%	39,654,346.07	25.54%	0.22%	
保险费	3,166,745.11	1.85%	2,578,507.02	1.66%	22.81%	
营销推广费	99,163,889.94	57.97%	83,330,819.99	53.66%	19.00%	
差旅费	1,466,650.67	0.86%	1,816,306.45	1.17%	-19.25%	
办公费	1,419,934.23	0.83%	1,343,367.87	0.87%	5.70%	
包装费（物料消耗）	771,941.79	0.45%	1,583,021.18	1.02%	-51.24%	主要系在销售费用中核算的包装费比上年同期减少
业务招待费	293,575.91	0.17%	319,918.30	0.21%	-8.23%	
佣金	14,304,195.33	8.36%	15,012,267.95	9.67%	-4.72%	
报关检验费	1,068,021.08	0.62%	916,136.28	0.59%	16.58%	
租金	4,264,362.45	2.49%	4,126,508.30	2.66%	3.34%	
其他	5,409,679.46	3.16%	4,605,014.82	2.97%	17.47%	
合计	171,070,925.55	100.00%	155,286,214.23	100.00%	10.16%	

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	12,949,676.25	4.45%	主要系转让大额存单收益、按权益法核算的投资收益以及收到的参股公司分红	否
公允价值变动损益	-6,061,839.36	-2.08%	主要系公允价值计量的其他非流动金融资产和公允价值计量的交易性金融资产于本年度的公允价值变动	否
资产减值	-23,552,261.43	-8.10%	主要系存货跌价准备变动	否
营业外收入	1,817,911.58	0.63%	主要系与日常经营活动无关的政府补助，及确认确实无	否

			法支付的款项	
营业外支出	2,438,166.10	0.84%	主要系计提的和解费用、维生素公司 2024 年安全事故 剩余理赔支出、非流动资产报废损失、捐赠等开支	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,664,142,978.27	24.20%	1,166,162,946.62	18.24%	5.96%	主要系美元存款增加
应收账款	449,778,528.14	6.54%	407,622,599.89	6.38%	0.16%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	810,808,088.59	11.79%	814,275,292.90	12.74%	-0.95%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	72,009,311.58	1.05%	71,376,379.58	1.12%	-0.07%	
固定资产	1,253,576,058.04	18.23%	1,302,534,498.60	20.38%	-2.15%	
在建工程	403,249,142.96	5.86%	341,475,615.62	5.34%	0.52%	主要系金达威药业在建工程增加
使用权资产	213,935,907.13	3.11%	194,645,596.36	3.05%	0.06%	
短期借款	661,323,832.83	9.62%	365,872,129.47	5.72%	3.90%	主要系一年期银行贷款增加
合同负债	10,952,519.36	0.16%	18,435,322.18	0.29%	-0.13%	主要系预收款余额减少
长期借款	627,119,000.00	9.12%	537,905,000.00	8.42%	0.70%	
租赁负债	191,773,639.04	2.79%	177,289,745.43	2.77%	0.02%	
交易性金融资产	53,759,541.76	0.78%	176,414,408.45	2.76%	-1.98%	主要系可转让大额存单减少
预付款项	26,961,735.18	0.39%	40,939,674.89	0.64%	-0.25%	主要系预付采购货款减少
其他流动资产	16,565,524.42	0.24%	12,473,888.20	0.20%	0.04%	
其他权益工具投资	895,690,545.47	13.02%	806,988,412.77	12.62%	0.40%	主要系对 iHerb 的投资的公允价值变动
一年内到期的非流动负	362,864,146.96	5.28%	306,076,808.06	4.79%	0.49%	主要系一年内到期的长

债						期银行借款增加
---	--	--	--	--	--	---------

2、主要境外资产情况

☒适用 ☐不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Doctor's Best 公司	收购 96.11% 的股权	102,205 万元	美国	自有品牌保健品销售	有效的内部控制机制	6,267 万元	23.36%	否
Zipfizz 公司	收购其 100% 股权	76,976 万元	美国	功能饮品销售	有效的内部控制机制	595 万元	17.59%	否
Vit-Best 公司	收购 Vitatech 经营性资产组	-1,653 万元	美国	保健品生产	有效的内部控制机制	848 万元	-0.38%	否
iHerb 股权资产	认购 4.80% 股权	85,274 万元	美国	VMS、天然/有机个人护理等保健品专营线上零售商	有效的内部控制机制	342 万元	19.49%	否
其他情况说明	1.为更好地体现公司境外资产占公司净资产的比重情况，表格中“资产规模”指的是净资产。 2.目前未发现存在重大减值风险，公司将在第四季度进行减值测试。							

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	176,414,408.45	-6,338,255.57			31,802,772.00	148,119,383.12		53,759,541.76
4.其他权益工具投资	806,988,412.77		92,571,925.24		7,500,000.00		51,644,819.03	895,690,545.47
5.其他非流动金融资产	44,033,004.73	2,116,416.21						46,149,420.94
金融资产	1,027,435,825.95	-4,221,839	92,571,925.24		39,302,772.00	148,119,383.12	51,644,819.03	995,599,508.17

小计		.36						
其他	934,388.33				25,051,958.84	25,808,302.96		178,044.21
上述合计	1,028,370,214.28	4,221,839.36	92,571,925.24		64,354,730.84	173,927,686.08	51,644,819.03	995,777,552.38
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

主要系汇率变动

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	106,100.00	政府消费券、ETC 冻结
固定资产	105,109,691.47	抵押借款
合计	105,215,791.47	

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
82,237,711.88	211,267,609.19	-61.07%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资	投资项目涉及	本报告期投入	截至报告期末	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末	未达到计划进	披露日期（如	披露索引（如
------	------	--------	--------	--------	--------	------	------	------	--------	--------	--------	--------

		产投 资	行业	金额	累计 实际 投入 金额				累计 实现 的收 益	度和 预计 收益 的原 因	有)	有)
辅酶 Q10 改扩 建项 目	自建	是	食品 及饲 料添 加剂 制造	30,62 3,416. 48	188,4 19,18 5.16	自筹 资金	90.00 %	0.00	0.00	不适 用	2023 年 09 月 20 日	详见 巨潮 资讯 网 2023- 064 号 《关于 子公司 辅酶 Q10 改扩 建项目 取得环 评批复 的公告 》
年产 30000 吨阿 洛酮 糖、 年产 5000 吨肌 醇建 设项目	自建	是	食品 及饲 料添 加剂 制造	262,0 23.95	50,67 0,512. 06	自筹 资金	11.00 %	0.00	0.00	不适 用	2023 年 09 月 28 日	详见 巨潮 资讯 网 2023- 065 号 《关于 子公司 建设 项目 取得环 评批复 的公告 》
年产 10000 吨泛 酸钙 建设 项目	自建	是	食品 及饲 料添 加剂 制造	1,836, 714.5 5	27,39 4,577. 10	自筹 资金	12.00 %	0.00	0.00	不适 用	2023 年 09 月 28 日	详见 巨潮 资讯 网 2023- 065 号 《关于 子公司 建设 项目 取得环 评批复 》

												的公告》
合计	--	--	--	32,722,154.98	266,484,274.32	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

金达威药业	子公司	辅酶 Q10、DHA、ARA 生产	289000000	2,119,920,016.39	1,084,400,150.77	464,304,438.28	150,098,646.35	130,216,518.51
金达威维生素	子公司	食品添加剂制造；饲料添加剂制造	128000000	878,352,474.05	272,328,460.64	237,711,053.34	55,231,103.02	48,097,248.91
诚信药业	子公司	生产医药原料、化妆品和膳食补充原料等	223490000	237,971,173.95	95,125,110.16	33,607,077.23	6,833,894.28	6,786,829.15
Vit-Best	子公司	保健品生产		420,450,724.68	16,532,085.25	221,613,350.75	9,812,030.48	8,481,385.08
Doctor's Best	子公司	保健品销售		1,140,861,669.97	1,022,054,488.93	509,598,378.19	87,233,853.18	62,665,070.77
Zipfizz	子公司	功能饮品销售		849,882,551.03	769,758,575.00	238,990,547.55	9,858,491.34	5,946,014.51

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Kingdomway E-Commerce LLC	新设	公司于 2025 年 2 月 24 日设立，对公司业绩影响较小。
金达威（上海）营养食品有限公司	注销	公司于 2025 年 4 月 9 日注销，对公司业绩影响较小。

主要控股参股公司情况说明

- 1.金达威维生素营业收入、营业利润、净利润比上年同期分别增加 273.57%、221.82%、207.25%，主要系本期维生素 A 售价同比高于上年及销量增长综合影响所致；
- 2.Vit-Best 净资产、营业利润、净利润比上年同期分别增加 34.13%、616.95%、817.68%，主要系公司经营况况改善，成本下降及逾期应收款收回，综合影响所致；
- 3.Zipfizz 营业利润、净利润比上年同期分别减少 69.39%、75.36%，主要系上半年渠道客户为应对市场不确定性进行库存水平调整，导致向公司采购阶段性减少；同时公司为拓展销售渠道，战略性加大营销资源投入，致使营销费用上升。上述因素共同拉低了盈利水平。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司可能面临的风险和应对措施已在本报告中“第一节 重要提示、目录和释义”中予以阐述。

针对可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王水华	副董事长	任期满离任	2025 年 05 月 15 日	换届
顾卫华	副董事长	被选举	2025 年 05 月 15 日	换届
徐肖特	董事	被选举	2025 年 05 月 15 日	换届
焦洁	监事会主席	任期满离任	2025 年 05 月 15 日	换届
李丹	监事	任期满离任	2025 年 05 月 15 日	换届
林水山	监事	任期满离任	2025 年 05 月 15 日	换届
洪彦	副总经理、董事会秘书	任期满离任	2025 年 05 月 15 日	换届

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		3
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	内蒙古金达威药业有限公司	详见企业环境信息依法披露系统（内蒙古） http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js&cantonCode=

		150000，输入企业名称即可查询报告。
2	厦门金达威维生素有限公司	详见企业环境信息依法披露系统（福建 Beta 版） http://220.160.52.213:10053/idp-province/#/home ，输入企业名称即可查询报告。
3	江苏诚信药业有限公司	详见企业环境信息依法披露系统（江苏） http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js ，输入企业名称即可查询报告。

五、社会责任情况

报告期内，公司在实践发展中追求企业与员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，构建和谐的企业发展环境，践行社会责任。

（一）投资者权益保护

公司严格遵守上市规则与法律法规，持续完善公司治理结构，提升信息披露的透明度与及时性，保障所有股东的合法权益，致力于为投资者创造长期、稳定、可持续的投资回报。公司健全董事会运作、独立董事履职、高质量信息披露、稳健的分红政策，并建立了科学的决策机制和有效的内部控制体系。通过优化股权结构、强化合规管理、深化 ESG 实践，不断提升企业治理水平，确保公司在规范运作中实现高质量发展。同时，积极倾听投资者声音，加强投资者关系管理，以诚信经营和卓越绩效回馈股东信任，推动公司与资本市场的良性互动，实现多方共赢。

（二）供应商、客户与消费者权益维护

在供应商、客户及消费者权益维护方面，公司始终秉持诚信合作、互利共赢的理念，构建了负责任、可持续的供应链与客户服务体系。对于供应商，公司坚持公平、透明的合作原则，严格履行合同约定，保障供应商的合法权益，并通过建立长期稳定的战略合作关系，推动产业链协同发展；对于客户，公司以客户需求为导向，持续优化产品与服务品质，保障客户知情权与选择权。通过建立高效的客户反馈机制，及时响应并妥善处理客户诉求，不断提升客户满意度与品牌信任度；对于消费者，公司严格遵守产品质量与安全标准，同时关注消费者隐私保护与数据安全，并通过消费者教育等方式，倡导理性消费与健康生活方式。

（三）员工权益保障

公司始终坚持以人为本的理念，将员工的成长、健康与福祉置于企业发展的重要位置，致力于构建公平、安全、有归属感的工作环境。公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，保障员工平等就业、薪酬福利、休息休假等基本权益，并建立完善的劳动争议调解机制，确保员工诉求得到及时响应与妥善解决。公司重视职业健康与安全，定期开展安全生产培训，配备符合标准的劳动保护设施。通过具有市场竞争力的薪酬体系、绩效激励机制等，让员工共享企业发展成果，同时提供多元化的职业培训与晋升通道，鼓励内部人才流动，支持员工能力提升与职业规划。

（四）环境保护

在环境保护方面，公司深刻认识到企业肩负的生态责任，将绿色发展理念深度融入战略规划与运营管理，致力于构建环境友好型发展模式。公司积极开展节能减排活动，把资源节约型、环境友好型企业建设列为工作的重中之重，采用先进环境管理体系，健全环境管理的一系列制度，努力实现企业与自然和谐相处。深入开展技术改造，推行结构优化升级，研发节能减排的新产品和新工艺。

（五）社会公益

公司将公益慈善融入企业发展战略，不定期通过公司或子公司对外进行现金捐赠，聚焦教育助学、乡村振兴、医疗健康等关键领域开展精准帮扶。未来，公司将继续深化公益实践，探索商业价值与社会价值融合的新路径，为促进共同富裕、建设美好社会持续贡献企业力量。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告诉金达威集团服务合同纠纷, 诉讼请求: 支付服务费 6 万及逾期利息, 支付差旅费 0.3 万元	6.3	否	二审已判决	二审判决: 1.维持原判决第一项、第二项、第四项; 2.撤销原判决第三项; 3.金达威集团向一审原告支付服务费 3 万元; 4.驳回一审原告其他诉讼请求	已执行		
金达威集团诉被告不正当竞争纠纷, 请求: 1.判令被告立即停止不正当竞争行为; 2.判令被告赔偿经济损失及维权费用 35 万元	35	否	一审已判决	一审判决: 1.被告赔偿原告经济损失及合理维权费用 3.8 万元; 2.驳回原告其他诉讼请求	已申请执行		
原告诉金达威维生素对欠付工程债款承担连带责任	122.6	否	已终审判决	驳回原告对金达威维生素的诉讼请求	已执行		

原告诉金达威维生素对欠付工程债款承担连带责任	140.75	否	已立案	一审已于2025年7月24日开庭，尚未进行判决	未判决		
金达威控股向仲裁机构申请仲裁，请求：1.被申请人向申请人退还服务费6.14万元，并支付逾期利息；2.被申请人承担本案仲裁费	6.37	否	已裁决生效	仲裁委支持金达威控股的仲裁请求	被执行人无财产可供执行，公司放弃申请执行		
广水市人民法院2025年2月11日判决：被告金达威电商退还原告刘聪货款1.08万元并赔偿原告刘聪1.08万元。金达威电商不服一审判决提出上诉，上诉请求：撤销原审判决，改判驳回原告原审全部诉求，一审、二审诉讼费由被上诉人承担。	2.16	否	已终审判决	二审判决：1.撤销原审判决；2.驳回被上诉人刘聪的诉讼请求；3.一审、二审案件受理费由刘聪负担	已判决		
金达威电商诉被告服务合同纠纷，诉讼请求：1.被告退还服务费及逾期利息；2.被	26.5	否	双方达成调解后被告未按期还款，金达威电商已申请强制执行	已申请强制执行	执行中		

告承担律师费及诉讼费							
金达威电商诉被告服务合同纠纷，诉讼请求：判令被告返还直播推广费 9.42 万元并支付逾期利息	9.42	否	一审判决已生效	一审法院支持金达威电商诉讼请求	已执行部分回款，因被执行人无其他财产，被终结本次执行程序		
诚信药业诉被告买卖合同纠纷案件，诉讼请求：1.解除双方《设备购销合同》；2.被告返还原告货款及利息；3.被告承担违约金	150.7	否	已立案，期后已撤诉	双方已协商和解并签订补充协议	执行和解协议中		
原告（反诉被告）与被告（反诉原告）金达威药业合同纠纷案件，原告诉讼请求：1、偿还欠款 248.8 万元及逾期付款损失；2、被告承担律师费；3、案件诉讼费用、保全费、保险费由被告承担；反诉原告诉讼请求：1、依法判决解除原被告之间的《产品购销合	654.79	否	本诉与反诉合并审理，一审已判决，金达威药业已提起二审上诉	一审判决：1.被告（反诉原告）支付货款及逾期付款损失；2.驳回原告（反诉被告）其他请求；3.驳回被告（反诉原告）全部请求 二审已开庭，尚未判决	一审已判决，二审尚未判决		

同》； 2、判决反诉被告承担产品质量不合格、不符合约定的违约责任，减少货物价款 300 万元； 3、判决反诉被告退还反诉原告未使用部分的产品货款 100 万元； 4、判决反诉被告承担反诉原告因维权产生的律师费； 5、判决反诉被告承担本案的诉讼费、鉴定费等诉讼费用。							
消费者诉 Zipfizz 产品标签违反相关加州法律	136.3	否	已达成和解	已达成和解，和解金额为 136.30 万元	半年报已计提和解费用，7 月已支付调解款项		
NCB 诉被告违反购买协议,要求被告:赔偿造成的损害损失、执行禁令救济、返还非法所得、支付诉前利息、诉讼费用及合理律师费。	1,252.76	否	已起诉	未判决	未判决		

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

截至 2025 年 6 月 30 日，公司及控股股东厦门金达威投资有限公司、实际控制人江斌不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 （万 元）	占同 类交 易金 额的 比例	获批 的交 易额 度（ 万元）	是 否 超 过 获 批 额 度	关联 交易 结算 方式	可获 得的 同类 交易 市价	披露 日期	披露 索引
中牧 实业 股份 有限 公司 及所 属子 公司	持 有 公 司 5% 以 上 股 份 的 法 人	销 售 商 品	维 生 素 类 产 品	以 市 场 公 允 价 格 为 基 础， 双 方 协 商	以 市 场 公 允 价 格 为 基 础， 合 同 约 定	1,264 .42	5.18 %	4,10 9	否	合 同 约 定	-	2025 年 01 月 16 日	巨 潮 资 讯 网 第 2025 -002 号 公 告
合计				--	--	1,264 .42	--	4,10 9	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2025 年 1 月 15 日召开的公司第八届董事会第十九次会议审议通过《关于 2025 年度与中牧实业股份有限公司日常经营关联交易预计的议案》，同意公司（含子公司）与中牧实业股份有限公司及其所属子公司 2025 年度日常经营关联交易预计销售金额不超过 4,109.00 万元、采购金额不超过 100.00 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 2 月 7 日召开第八届董事会第二十次会议，审议通过《关于授权金达威医疗科技（上海）有限公司许可使用商标暨关联交易的议案》，同意公司许可金达威医疗科技（上海）有限公司及其子公司使用相关商标并签署相关协议。金达威医疗每年支付商标授权许可使用费 12 万元（含税），商标的许可授权期限为 2025 年 2 月 7 日至 2028 年 2 月 6 日。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于授权金达威医疗科技(上海)有限公司许可使用商标暨关联交易的公告	2025 年 02 月 08 日	巨潮资讯网第 2025-006 号公告

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

1.金达威生物技术（江苏）有限公司与启东和畅企业管理有限公司签订房屋租赁合同，租赁期自 2022 年 1 月起至 2026 年 12 月；

2.金达威生物技术（江苏）有限公司与启东嘉茂开发有限公司签订房屋（宿舍）租赁合同，租赁期自 2023 年 8 月起至 2025 年 8 月 11 日；

3.金达威生物技术（江苏）有限公司与金达威（上海）营销策划有限公司签订汽车租赁合同，租赁期自 2024 年 8 月 12 日至 2025 年 7 月 31 日；

4.金达威生物技术（江苏）有限公司与厦门金达威集团股份有限公司签订设备租赁合同，租赁期至 2024 年 7 月至 2025 年 7 月；

5.厦门金达威维生素有限公司与上海净鑫置业有限公司签订办公场所租赁合同，租赁期自 2020 年 12 月至 2031 年 5 月；

6.厦门金达威维生素有限公司与厦门金达威电子商务有限公司签订办公场所租赁合同，租赁期自 2021 年 10 月至 2040 年 9 月；

7.内蒙古金达威药业有限公司与上海净鑫置业有限公司签订办公场所租赁合同，租赁期自 2020 年 12 月至 2031 年 5 月；

8.内蒙古金达威药业有限公司与厦门金达威电子商务有限公司签订办公场所租赁合同，租赁期自 2021 年 10 月至 2040 年 9 月；

9.金达威（上海）营销策划有限公司与上海净鑫置业有限公司签订办公场所租赁合同，租赁期自 2020 年 12 月至 2031 年 5 月；

10.诚信药业与启东嘉茂开发有限公司、启东轩茂开发有限公司签订租赁合同，用于员工居住，租赁期自 2024 年 4 月 1 日起至 2027 年 3 月 31 日止。

11.诚信药业与万丽华签订租赁合同，用于员工居住，租赁期自 2024 年 12 月 6 日起至 2025 年 12 月 5 日止。

12.Doctor's Best 与 Memorial Health Services 签订办公场所租赁合同，租赁期自 2020 年 3 月起 118 个月；

13.Doctor's Best 与 Wilson Dow Avenue, LLC 签订办公场所租赁合同，租赁期自 2020 年 9 月起 123 个月；

14.Doctor's Best 与 Wilson Dow Avenue, LLC 签订办公场所租赁合同，租赁期自 2021 年 8 月至 2026 年 9 月；

15.Vit-Best 与 Black Creek Diversified Property Operating Partnership LP 签订办公场所租赁合同，租赁期自 2019 年 3 月起 130 个月；

16.Vit-Best 与 Black Creek Diversified Property Operating Partnership LP 签订办公场所租赁合同，租赁期自 2019 年 3 月起 130 个月；

17.Vit-Best 与 DYER BUSINESS PARK, LLC 签订办公场所租赁合同，租赁期自 2020 年 8 月起 125 个月；

18.Vit-Best 与 Wells Fargo Equipment Finance 于 2020 年 9 月签订设备租赁合同，租赁期自 2021 年 5 月起 75 个月；

19.Vit-Best 与 Wells Fargo Equipment Finance 于 2020 年 9 月签订设备租赁合同，租赁期自 2021 年 2 月起 75 个月；

20.Vit-Best 与 Penske Truck Leasing Co 于 2020 年 10 月签订设备租赁合同，租赁期自 2021 年 4 月起 84 个月；

21.VK 与 UOL Property Investments Pte. Ltd.于 2020 年 4 月签订经营场所租赁合同，租赁期自 2020 年 7 月起 3 年；到期续租 3 年。

22.VK 与 HERMILL INVESTMENTS PTE LTD 于 2022 年 1 月签订经营场所租赁合同，租赁期自 2022 年 2 月起 3 年；到期续租 3 年。

23.VK 与 Marina Centre Holdings Private Limited 于 2022 年 6 月签订经营场所租赁合同，租赁期自 2022 年 5 月起 1 年；到期续租 3 年。

24.VK 与 TAMPINES 1 LLP 于 2021 年 7 月签订经营场所租赁合同，租赁期自 2021 年 7 月起 3 年，到期续租 11 个月，2025 年 6 月已到期；

25.VK 与 PRIME ASSET HOLDINGS LTD. 于 2022 年 7 月签订经营场所租赁合同，租赁期自 2022 年 12 月起 3 年；

26.VK 与 NORTH I PTE. LTD. 于 2022 年 7 月签订经营场所租赁合同，租赁期自 2022 年 9 月起 3 年；

27.VK 与 HSBC INSTITUTIONAL TRUST SERVICES (SINGAPORE) LIMITED 于 2024 年 3 月签订经营场所租赁合同，租赁期自 2024 年 4 月起 3 年；

28.VK 与 HSBC INSTITUTIONAL TRUST SERVICES (SINGAPORE) LIMITED 签订经营场所租赁合同，租赁期自 2024 年 10 月起 3 年；

29.ZIPFIZZ 与 Woodinville West, LLC 于 2020 年 3 月签订办公及仓储场所租赁合同，租赁期 60 个月至 2025 年 4 月止。

30.ZIPFIZZ 与 144th Ave, LLC 于 2024 年 7 月签订房屋租赁合同，租赁期自 2025 年 4 月起 8 年。

31. 公司控股子公司 Kingdomway Nutrition, Inc.与 Autonation Toyota Cerritos 于 2025 年 6 月签订车辆租赁合同，租赁期自 2025 年 6 月起 36 个月。

32.公司控股子公司 Kingdomway Nutrition, Inc.与 Pacific Rainbow International, Inc.签署仓储服务协议，无租赁期限，双方可协议解除。协议所涉及仓库为共享空间，按货物实际占用支付费用。

33.公司控股子公司 Kingdomway Nutrition, Inc.与 Arco Warehousing & Distributing Co, Inc.签署仓储服务协议，无租赁期限，双方可协议解除。协议所涉及仓库为共享空间，按货物实际占用支付费用。

34.VHS 与 McCalla Central LLC 签订房屋租赁合同，租赁期自 2025 年 3 月起 10 年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

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

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
内蒙古金达威药业有限公司	2024年07月27日	48,000	2024年10月15日	8,000	连带责任担保			60个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		4,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		48,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		8,000				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	露日期						有)			
Vit-Best	2020 年 03 月 06 日	11,884. 86	2020 年 03 月 01 日	6,030.7	连带责 任担保			10 年	否	否
Vit-Best	2020 年 08 月 01 日	8,880.0 2	2020 年 08 月 01 日	4,694.7 9	连带责 任担保			125 个 月	否	否
报告期内审批对 子公司担保额度 合计（C1）		0		报告期内对子公 司担保实际发生 额合计（C2）		0				
报告期末已审批 的对子公司担保 额度合计（C3）		20,764.88		报告期末对子公 司实际担保余额 合计（C4）		9,871.34				
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担 保额度合计 （A1+B1+C1）		0		报告期内担保实 际发生额合计 （A2+B2+C2）		4,000				
报告期末已审批 的担保额度合计 （A3+B3+C3）		68,764.88		报告期末实际担 保余额合计 （A4+B4+C4）		17,871.34				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占 公司净资产的比例				4.13%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提 供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 （E）				9,871.34						
担保总额超过净资产 50%部分的金 额（F）				0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				9,871.34						
对未到期担保合同，报告期内发生 担保责任或有证据表明有可能承担 连带清偿责任的情况说明（如有）				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 （如有）				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

公司已于 2025 年 5 月 15 日完成第九届董事会换届及新一届高级管理人员的聘任工作。

十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司子公司内蒙古金达威药业有限公司认缴浙江益思特生物科技有限公司新增注册资本，认缴后持股比例为 2.36%。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,000	0.01%				2,500	2,500	92,500	0.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	90,000	0.01%				2,500	2,500	92,500	0.02%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	90,000	0.01%				2,500	2,500	92,500	0.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	609,844,771	99.99%				-2,500	-2,500	609,842,271	99.98%
1、人民币普通股	609,844,771	99.99%				-2,500	-2,500	609,842,271	99.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市									

的外资股									
4、其他									
三、股份总数	609,934,771	100.00 %						609,934,771	100.00 %

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
洪彦	7,500	0	2,500	10,000	董监高离职后半年内不得转让其所持有本公司股份	2025 年 11 月 15 日，解除限售 10,000 股。
合计	7,500	0	2,500	10,000	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		40,719		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
厦门金达威投资有限公司	境内非国有法人	34.71%	211,712,732	0	0	211,712,732	质押	76,890,000
中牧实业股份有限公司	国有法人	18.68%	113,927,593	0	0	113,927,593	不适用	0
厦门安控地产集团有限公司	国有法人	4.88%	29,762,564	0	0	29,762,564	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.14%	6,937,239	1,706,918	0	6,937,239	不适用	0
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.46%	2,812,900	299,000	0	2,812,900	不适用	0
深圳毕升私募证券基金管理有限公司－必胜年年升 1 号私募基金	其他	0.37%	2,237,000	0	0	2,237,000	不适用	0
应一城	境内自然人	0.35%	2,135,700	2,135,700	0	2,135,700	不适用	0
金飞来	境内自然人	0.31%	1,901,900	1,901,900	0	1,901,900	不适用	0
招商银行股份有限公司－华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.27%	1,662,390	309,300	0	1,662,390	不适用	0

MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.25%	1,550,220	981,272	0	1,550,220	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东厦门金达威投资有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类		股份种类	数量			
厦门金达威投资有限公司	211,712,732	人民币普通股	211,712,732					
中牧实业股份有限公司	113,927,593	人民币普通股	113,927,593					
厦门安控地产集团有限公司	29,762,564	人民币普通股	29,762,564					
香港中央结算有限公司	6,937,239	人民币普通股	6,937,239					
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	2,812,900	人民币普通股	2,812,900					
深圳毕升私募证券投资基金管理有限公司－必胜年年升 1 号私募基金	2,237,000	人民币普通股	2,237,000					
应一城	2,135,700	人民币普通股	2,135,700					
金飞来	1,901,900	人民币普通股	1,901,900					
招商银行股份有限公司－华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	1,662,390	人民币普通股	1,662,390					
MORGAN STANLEY & CO.	1,550,220	人民币普通股	1,550,220					

INTERNATIONAL PLC.			
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东厦门金达威投资有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东厦门金达威投资有限公司持有 211,712,732 股股份，其中通过普通证券账户持有 183,212,732 股股份，通过投资者信用证券账户持有 28,500,000 股股份；公司股东深圳毕升私募证券投资基金管理有限公司一必胜年年升 1 号私募基金持有 2,237,000 股股份，全部通过投资者信用证券账户持有；公司股东金飞来持有 1,901,900 股股份，其中通过普通证券账户持有 88,900 股股份，通过投资者信用证券账户持有 1,813,000 股股份。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,664,142,978.27	1,166,162,946.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	53,759,541.76	176,414,408.45
衍生金融资产		
应收票据	18,939,771.97	24,648,896.27
应收账款	449,778,528.14	407,622,599.89
应收款项融资	178,044.21	934,388.33
预付款项	26,961,735.18	40,939,674.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,684,096.62	23,720,428.80
其中：应收利息	283,265.59	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	810,808,088.59	814,275,292.90
其中：数据资源		
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	16,565,524.42	12,473,888.20
流动资产合计	3,063,818,309.16	2,667,192,524.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	72,009,311.58	71,376,379.58
其他权益工具投资	895,690,545.47	806,988,412.77
其他非流动金融资产	46,149,420.94	44,033,004.73
投资性房地产		
固定资产	1,253,576,058.04	1,302,534,498.60
在建工程	403,249,142.96	341,475,615.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	213,935,907.13	194,645,596.36
无形资产	339,833,392.03	370,451,191.44
其中：数据资源		
开发支出	434,218.82	1,083,109.85
其中：数据资源		
商誉	512,610,505.18	514,744,413.07
长期待摊费用	46,153,356.49	47,118,448.77
递延所得税资产	24,681,421.30	22,763,675.57
其他非流动资产	5,233,617.16	7,694,853.18
非流动资产合计	3,813,556,897.10	3,724,909,199.54
资产总计	6,877,375,206.26	6,392,101,723.89
流动负债：		
短期借款	661,323,832.83	365,872,129.47
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,676,429.30	18,519,096.57
应付账款	349,327,235.58	345,723,213.95
预收款项		
合同负债	10,952,519.36	18,435,322.18
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	57,317,593.25	87,606,190.18
应交税费	10,148,642.88	16,873,811.21

其他应付款	18,027,098.18	36,988,528.81
其中：应付利息		
应付股利	50,463.91	47,800.54
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	362,864,146.96	306,076,808.06
其他流动负债	17,523,495.93	25,124,634.99
流动负债合计	1,508,160,994.27	1,221,219,735.42
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	627,119,000.00	537,905,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	191,773,639.04	177,289,745.43
长期应付款	481,634.55	696,334.92
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	49,178,754.16	50,336,320.60
递延所得税负债	125,167,846.84	86,408,174.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	993,720,874.59	852,635,575.24
负债合计	2,501,881,868.86	2,073,855,310.66
所有者权益：		
股本	609,934,771.00	609,934,771.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	791,803,407.49	791,803,407.49
减：库存股		
其他综合收益	257,440,897.96	214,545,615.65
专项储备		
盈余公积	308,240,963.50	308,240,963.50
一般风险准备		
未分配利润	2,362,541,097.89	2,356,111,980.99
归属于母公司所有者权益合计	4,329,961,137.84	4,280,636,738.63
少数股东权益	45,532,199.56	37,609,674.60
所有者权益合计	4,375,493,337.40	4,318,246,413.23
负债和所有者权益总计	6,877,375,206.26	6,392,101,723.89

法定代表人：江斌 主管会计工作负责人：洪航 会计机构负责人：黄宏芸

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	278,784,884.08	130,374,093.47
交易性金融资产	42,929,041.72	165,749,825.09
衍生金融资产		
应收票据	9,701,091.00	15,744,514.37
应收账款	32,346,046.93	20,697,596.76
应收款项融资		
预付款项	441,150.58	47,685,344.75
其他应收款	1,258,927,310.57	1,090,201,471.78
其中：应收利息		
应收股利		
存货	258,650.16	715,796.23
其中：数据资源		
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		
流动资产合计	1,623,388,175.04	1,471,168,642.45
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,128,974,569.32	3,128,965,883.39
其他权益工具投资	32,774,018.81	32,774,018.81
其他非流动金融资产	46,149,420.94	44,033,004.73
投资性房地产	18,256,793.22	18,761,625.96
固定资产	19,891,820.69	20,328,888.05
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,381,324.85	7,512,652.79
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	6,517.50	13,772.48
递延所得税资产	24,181,361.29	22,885,604.48
其他非流动资产		

非流动资产合计	3,277,615,826.62	3,275,275,450.69
资产总计	4,901,004,001.66	4,746,444,093.14
流动负债：		
短期借款	621,896,327.28	327,953,291.30
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	46,010,948.43	20,480,462.57
预收款项		
合同负债	244,913.43	753,958.50
应付职工薪酬	5,551,782.00	9,937,455.00
应交税费	3,675,067.62	5,522,363.57
其他应付款	11,077,628.42	13,090,463.47
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	293,717,682.62	239,457,220.33
其他流动负债	9,723,623.57	15,811,383.84
流动负债合计	991,897,973.37	633,006,598.58
非流动负债：		
长期借款	480,270,000.00	441,145,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,064,817.42	12,943,025.60
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	492,334,817.42	454,088,025.60
负债合计	1,484,232,790.79	1,087,094,624.18
所有者权益：		
股本	609,934,771.00	609,934,771.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	792,898,500.58	792,898,500.58
减：库存股		
其他综合收益	9,580,514.12	12,670,129.83
专项储备		

盈余公积	308,240,963.50	308,240,963.50
未分配利润	1,696,116,461.67	1,935,605,104.05
所有者权益合计	3,416,771,210.87	3,659,349,468.96
负债和所有者权益总计	4,901,004,001.66	4,746,444,093.14

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	1,728,484,797.27	1,523,404,893.56
其中：营业收入	1,728,484,797.27	1,523,404,893.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,440,065,759.89	1,349,247,533.69
其中：营业成本	1,029,279,893.79	959,325,387.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,502,341.19	8,968,137.99
销售费用	171,070,925.55	155,286,214.23
管理费用	189,185,324.12	200,812,582.48
研发费用	40,916,944.25	32,962,347.23
财务费用	-1,889,669.01	-8,107,135.67
其中：利息费用	19,662,921.51	13,641,047.80
利息收入	23,549,285.41	13,078,771.39
加：其他收益	6,477,683.57	9,836,116.47
投资收益（损失以“—”号填列）	12,949,676.25	4,844,669.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	929,313.30	1,261,885.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-6,061,839.36	-5,119,665.33
信用减值损失（损失以	13,372,866.59	-7,142,648.67

“—”号填列)		
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-23,552,261.43	969,513.09
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-194,233.86	-133,213.43
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	291,410,929.14	177,412,131.10
加：营业外收入	1,817,911.58	601,837.23
减：营业外支出	2,438,166.10	5,058,202.30
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	290,790,674.62	172,955,766.03
减：所得税费用	51,506,937.95	40,952,125.43
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	239,283,736.67	132,003,640.60
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	239,283,736.67	132,003,640.60
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	247,313,409.59	130,083,671.32
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-8,029,672.92	1,919,969.28
六、其他综合收益的税后净额	39,375,282.31	36,570,403.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	42,895,282.31	36,500,303.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	59,954,606.33	20,473,025.20
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	59,954,606.33	20,473,025.20
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-17,059,324.02	16,027,278.60
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-17,059,324.02	16,027,278.60
7.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-3,520,000.00	70,099.35
七、综合收益总额	278,659,018.98	168,574,043.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	290,208,691.90	166,583,975.12
归属于少数股东的综合收益总额	-11,549,672.92	1,990,068.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.41	0.21
（二）稀释每股收益	0.41	0.21

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

法定代表人：江斌 主管会计工作负责人：洪航 会计机构负责人：黄宏芸

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	131,496,954.86	104,494,871.92
减：营业成本	117,410,525.86	93,840,288.66
税金及附加	726,095.88	631,518.44
销售费用	2,794,821.81	2,920,600.42
管理费用	13,269,946.05	12,142,745.70
研发费用		
财务费用	-819,290.02	-1,790,375.61
其中：利息费用	660,871.73	1,275,269.88
利息收入	2,307,819.56	2,272,235.89
加：其他收益	987,112.50	2,975,314.73
投资收益（损失以“—”号填列）	6,043,173.16	395,092,699.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,314.07	-148,411.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-6,227,756.04	-5,019,748.65
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-228,979.40	-240,736.68
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	5,035.89	-7,343.54
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-1,306,558.61	389,550,279.42

加：营业外收入	1,543,662.53	
减：营业外支出	137,210.42	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	99,893.50	389,550,279.42
减：所得税费用	-1,295,756.81	-546,668.91
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,395,650.31	390,096,948.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,395,650.31	390,096,948.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-3,089,615.71	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,089,615.71	
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	-3,089,615.71	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-1,693,965.40	390,096,948.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0	0.64
（二）稀释每股收益	0	0.64

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,726,775,716.32	1,537,518,241.22
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	26,107,982.68	26,136,794.81
收到其他与经营活动有关的现金	34,589,052.01	18,116,063.23
经营活动现金流入小计	1,787,472,751.01	1,581,771,099.26
购买商品、接受劳务支付的现金	943,260,150.17	946,596,796.71
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	251,620,437.03	233,146,691.49
支付的各项税费	55,829,784.91	72,824,575.45
支付其他与经营活动有关的现金	209,653,705.22	189,099,082.58
经营活动现金流出小计	1,460,364,077.33	1,441,667,146.23
经营活动产生的现金流量净额	327,108,673.68	140,103,953.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	12,013,258.82	3,505,608.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	538,118.19	2,413,711.36
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	148,119,383.06	30,558,000.00
投资活动现金流入小计	160,670,760.07	36,477,319.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,484,972.66	121,315,392.33
投资支付的现金	9,340,000.00	122,580,960.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	31,802,772.00	
投资活动现金流出小计	152,627,744.66	243,896,352.33
投资活动产生的现金流量净额	8,043,015.41	-207,419,032.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,371,256.29	1,496,628.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,371,256.29	1,496,628.00
取得借款收到的现金	875,417,473.89	338,340,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	885,788,730.18	339,836,628.00
偿还债务支付的现金	438,657,364.05	89,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	260,985,236.65	132,322,044.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	290,343.54	
支付其他与筹资活动有关的现金	23,215,964.46	24,583,263.72
筹资活动现金流出小计	722,858,565.16	246,065,308.59
筹资活动产生的现金流量净额	162,930,165.02	93,771,319.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-205,422.46	7,435,442.49
五、现金及现金等价物净增加额	497,876,431.65	33,891,682.07
加：期初现金及现金等价物余额	1,166,160,446.62	605,081,626.50
六、期末现金及现金等价物余额	1,664,036,878.27	638,973,308.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	109,304,689.05	102,065,529.93
收到的税费返还	650,593.25	731,989.46
收到其他与经营活动有关的现金	3,960,386.41	3,757,300.08
经营活动现金流入小计	113,915,668.71	106,554,819.47
购买商品、接受劳务支付的现金	26,769,094.43	24,347,103.88
支付给职工以及为职工支付的现金	15,482,974.94	12,668,371.35
支付的各项税费	2,941,275.82	1,600,629.47
支付其他与经营活动有关的现金	181,912,259.91	594,995,755.10

经营活动现金流出小计	227,105,605.10	633,611,859.80
经营活动产生的现金流量净额	-113,189,936.39	-527,057,040.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,570,000.00	
取得投资收益收到的现金	6,052,487.23	395,241,111.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,932.04	2,451.46
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	148,119,383.06	20,558,000.00
投资活动现金流入小计	157,795,802.33	415,801,562.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	721,622.92	16,881.50
投资支付的现金	5,428,000.00	
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	31,802,772.00	
投资活动现金流出小计	37,952,394.92	16,881.50
投资活动产生的现金流量净额	119,843,407.41	415,784,681.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	791,080,000.00	325,550,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	791,080,000.00	325,550,000.00
偿还债务支付的现金	403,877,500.00	87,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	244,670,095.31	123,150,365.12
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	648,547,595.31	210,250,365.12
筹资活动产生的现金流量净额	142,532,404.69	115,299,634.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-775,085.10	859,340.34
五、现金及现金等价物净增加额	148,410,790.61	4,886,615.96
加：期初现金及现金等价物余额	130,374,093.47	103,924,206.31
六、期末现金及现金等价物余额	278,784,884.08	108,810,822.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度		
	归属于母公司所有者权益	少	所

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	数 股 东 权 益	有 者 权 益 合 计
		优先股	永续债	其他											
一、上年 期末余额	609 ,93 4,7 71. 00				791 ,80 3,4 07. 49		214 ,54 5,6 15. 65		308 ,24 0,9 63. 50		2,3 56, 111 ,98 0.9 9		4,2 80, 636 ,73 8.6 3	37, 609 ,67 4.6 0	4,3 18, 246 ,41 3.2 3
加： 会计政策 变更															
前 期差错更 正															
其 他															
二、本年 期初余额	609 ,93 4,7 71. 00				791 ,80 3,4 07. 49		214 ,54 5,6 15. 65		308 ,24 0,9 63. 50		2,3 56, 111 ,98 0.9 9		4,2 80, 636 ,73 8.6 3	37, 609 ,67 4.6 0	4,3 18, 246 ,41 3.2 3
三、本期 增减变动 金额（减 少以“—” 号填列）							42, 895 ,28 2.3 1				6,4 29, 116 ,90		49, 324 ,39 9.2 1	7,9 22, 524 ,96	57, 246 ,92 4.1 7
（一）综 合收益总 额							45, 984 ,89 8.0 2				247 ,31 3,4 09. 59		293 ,29 8,3 07. 61	- 11, 549 ,67 2.9 2	281 ,74 8,6 34. 69
（二）所 有者投入 和减少资 本														17, 250 ,57 9.4 0	17, 250 ,57 9.4 0
1. 所有者 投入的普 通股														17, 250 ,57 9.4 0	17, 250 ,57 9.4 0
2. 其他权 益工具持 有者投入 资本															
3. 股份支 付计入所 有者权益 的金额															

4. 其他															
(三) 利润分配											- 243,973.90		- 243,973.90	2,221,618.48	- 241,752.89
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											- 243,973.90		- 243,973.90	2,221,618.48	- 241,752.89
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转							- 3,089,615.71				3,089,615.71				
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益							- 3,089,615.71				3,089,615.71				
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															

四、本期期末余额	609,934,771.00				791,803,407.49		257,440,897.96		308,240,963.50		2,362,541,097.89		4,329,961,137.84	45,532,199.56	4,375,493,337.40
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	----------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------	---------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年 期末余额	609,934,771.00				791,803,407.49		79,176,688.52		308,240,963.50		2,136,112,055.57		3,925,267,886.08	11,222,858.13	3,936,490,744.21
加： 会计政策 变更															
前期差 错更正															
其他															
二、本年 期初余额	609,934,771.00				791,803,407.49		79,176,688.52		308,240,963.50		2,136,112,055.57		3,925,267,886.08	11,222,858.13	3,936,490,744.21
三、本期 增减变动 金额（减 少以“—” 号填列）							36,500,303.80				8,096,717.12		44,597,020.92	1,990,068.63	46,587,089.55
（一）综 合收益总 额							36,500,303.80				130,083,671.32		166,583,975.12	1,990,068.63	168,574,043.75
（二）所 有者投入 和减少资 本															
1. 所有者 投入的普 通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											- 121,986,954.20			- 121,986,954.20	- 121,986,954.20
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											- 121,986,954.20			- 121,986,954.20	- 121,986,954.20
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															

1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	609,934,771.00				791,803,407.49		115,676,992.32		308,240,963.50		2,144,208,772.69		3,969,864,907.00	13,212,926.76	3,983,077,833.76

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	609,934,771.00				792,898,500.58		12,670,129.83		308,240,963.50	1,935,605,104.05		3,659,349,468.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	609,934,771.00				792,898,500.58		12,670,129.83		308,240,963.50	1,935,605,104.05		3,659,349,468.96
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-3,089,615.71			-239,488,642.38		-242,578,258.09
（一）综合收益总额										1,395,650.31		1,395,650.31
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普												

通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										- 243,973,908.40		- 243,973,908.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 243,973,908.40		- 243,973,908.40
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转							- 3,089,615.71			3,089,615.71		
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益							- 3,089,615.71			3,089,615.71		
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其												

他												
四、本期期末余额	609,934,771.00				792,898,500.58		9,580,514.12		308,240,963.50	1,696,116,461.67		3,416,771,210.87

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	609,934,771.00				792,898,500.58		16,017,916.68		308,240,963.50	1,378,525,883.96		3,105,618,035.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	609,934,771.00				792,898,500.58		16,017,916.68		308,240,963.50	1,378,525,883.96		3,105,618,035.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										268,109,994.13		268,109,994.13
（一）综合收益总额										390,096,948.33		390,096,948.33
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												

（三）利润分配										- 121,986,954.20		- 121,986,954.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 121,986,954.20		- 121,986,954.20
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	609,934,771.00				792,898,500.58		16,017,916.68		308,240,963.50	1,646,635,878.09		3,373,728,029.85

三、公司基本情况

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

截至 2025 年 6 月 30 日止，公司累计发行股本总数 60,993.48 万股，注册资本为 60,993.48 万元，注册地址：福建省厦门市海沧新阳工业区，办公地址：福建省厦门市海沧阳光西路 299 号。公司主要经营活动：许可项目：食品生产；保健食品生产；食品添加剂生产；饲料添加剂生产；食品经营；食品经营（销售预包装食品）；保健食品销售；食品互联网销售；食品互联网销售（销售预包装食品）；技术进出口；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：食品添加剂销售；饲料添加剂销售；化妆品批发；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；企业管理；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；品牌管理；会议及展览服务；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；物业管理；非居住房地产租赁；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；广告设计、代理；组织文化艺术交流活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司具有自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十二）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，美国子公司的记账本位币为美元，新加坡子公司的记账本位币为新加坡元，香港子公司的记账本位币为港币。本财务报表以人民币列示。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 500 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 500 万元

重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 500 万元
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上且金额大于 1000 万元
重要的资本化研发项目	单个项目期末余额占开发支出期末余额 10%以上且金额大于 1000 万元
重要的债权投资	单项债权投资金额超过资产总额 0.5%的认定为重要
重要的在建工程	公司将单个在建工程项目预算金额超过资产总额 1%且账面价值超过 1000 万认定为重要
重要的非全资子公司	非全资子公司净资产或收入占集团净资产或收入的 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

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

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

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

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

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

类型		适用范围	风险等级	计提方式	计提比例或金额	备注
1. 应收关联方款项		所有集团内关联方应收款	低	不计提	0%	
2. 单项应收款坏账计提		有迹象表明按逾期期限方式将显著低估坏账风险和潜在损失。	高	个别认定法	按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。	
3. 按逾期信用风险计提	账期内	除以上情况外的应收账款	低	按逾期账龄计提	0.5%	
	逾期 <=30 天		低	提	2%	

类型		适用范围	风险等级	计提方式	计提比例或金额	备注
	逾期 31~90 天		低		4%	
	逾期 91~180 天		中		10%	
	逾期 181~365 天		中		20%	
	逾期 1~2 年		高		50%	
	逾期 > 2 年		高		100%	

风险等级 类型	其他应收款坏账准备分阶段判定标准(参考)		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期信用损失(已发生信用减值)
	(风险: 低)	(风险: 中)	(风险: 高)
应收关联方款项	0%	不适用	不适用
应收出口退税款	0%	不适用	不适用
备用金	2%	50%	100%
租赁押金及保证金	2%	50%	100%
代垫费用	10%	50%	100%
向供应商索赔款	10%	50%	100%
其他	10%	50%	100%

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、存货

存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

12、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

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

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

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

14、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

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

15、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

16、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，借款费用停止资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	28-50 年	直线法	0%	预计使用期限
非专利技术	5-10 年	直线法	0%	预计使用期限

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
计算机软件	2-5 年	直线法	0%	预计使用期限
商标	10 年	直线法	0%	购买后按剩余年限摊销
员工	7-10 年	直线法	0%	评估预计使用期限
客户关系	7-10 年	直线法	0%	评估预计使用期限
排污权	5-10 年	直线法	0%	交易合同约定

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

项目	预计使用寿命
商标	使用寿命不确定

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
固定资产改良支出	直线法	1.5 -12 年
新厂区绿化、厂容厂貌美化	直线法	3-10 年
其他	直线法	3-10 年

20、合同负债

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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

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

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

22、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在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。

23、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，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。

2.按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

公司产品销售收入，以发出产品后按照双方约定的收货方式做为确认依据。

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

24、合同成本

合同成本包括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，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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。

25、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

27、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十七）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

1. 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
4. 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
5. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

1. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
2. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

28、其他重要的会计政策和会计估计

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
内蒙古金达威药业有限公司	15%
厦门金达威维生素有限公司	15%
厦门金达威生物科技有限公司	15%
江苏诚信药业有限公司	15%
金达威控股有限公司（香港）	16.5%
金葱岁月生物科技控股有限公司	16.5%

Doctor's Best Inc.	联邦 21%
VitaBest Nutrition Inc.	联邦 21%
Kingdomway Nutrition Inc.	联邦 21%
Zipfizz Corporation	联邦 21%
KUC Holding	联邦 21%
Kingdomway America, LLC	联邦 21%
Kingdomway USA Corp.	联邦 21%
VitaBest Health Science, Inc.	联邦 21%
Activ Nutritional, LLC	联邦 21%
Orgara Nutrition LLC	联邦 21%
North Course Brands, LLC	联邦 21%
Kingdomway E-Commerce LLC	联邦 21%
Vitakids Pte. Ltd.	17%
Pink of Health Pte. Ltd.	17%

2、税收优惠

（1）子公司内蒙古金达威药业有限公司

公司根据 2020 年 4 月 23 日财政部、税务总局、国家发展改革委公告（2020 年第 23 号）《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》的相关规定，公司 2025 年所得税减按 15%计征。

（2）子公司厦门金达威维生素有限公司

公司 2022 年被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司 2025 年企业所得税减按 15%计征。

（3）子公司厦门金达威生物科技有限公司

公司 2022 年被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司 2025 年企业所得税减按 15%计征。

（4）子公司江苏诚信药业有限公司

公司 2024 年被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司 2025 年企业所得税减按 15%计征。

（5）子公司金元生物科技（内蒙古）有限公司

公司根据 2020 年 4 月 23 日财政部、税务总局、国家发展改革委公告（2020 年第 23 号）《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》的相关规定，公司 2025 年所得税减按 15%计征。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	86,409.37	103,780.65
银行存款	1,662,555,779.68	1,165,366,637.55
其他货币资金	1,500,789.22	692,528.42
合计	1,664,142,978.27	1,166,162,946.62
其中：存放在境外的款项总额	337,314,779.90	280,220,050.61

其他说明

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

☐适用 ☐不适用

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	53,759,541.76	176,414,408.45
其中：		
其中：可转让大额存单	53,759,541.76	176,414,408.45
其中：		
合计	53,759,541.76	176,414,408.45

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,939,771.97	24,648,896.27
合计	18,939,771.97	24,648,896.27

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		17,401,841.52
合计		17,401,841.52

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	454,617,469.93	404,361,128.18
1 至 2 年	9,396.95	13,569,204.53
2 至 3 年	3,863.32	9,302,707.61
3 年以上	211,108.49	0.00
3 至 4 年	211,108.49	
合计	454,841,838.69	427,233,040.32

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,223,730.77	2.47%	1,201,833.95	10.71%	10,021,896.82					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	443,618,107.92	97.53%	3,861,476.60	0.87%	439,756,631.32	427,233,040.32	100.00%	19,610,440.43	4.59%	407,622,599.89
其中：										
合计	454,841,838.69	100.00%	5,063,310.55		449,778,528.14	427,233,040.32	100.00%	19,610,440.43		407,622,599.89

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1			11,223,730.77	1,201,833.95	10.71%	预计无法收回
合计			11,223,730.77	1,201,833.95		

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账期内	390,026,863.27	1,950,134.36	0.50%
逾期 1-30 天	39,528,207.38	790,924.17	2.00%
逾期 31-90 天	8,160,541.38	326,421.67	4.00%
逾期 91-180 天	5,612,992.82	561,299.26	10.00%
逾期 181-365 天	65,134.31	13,026.86	20.00%
逾期 1 至 2 年	9,396.95	4,698.47	50.00%
逾期 2 年以上	214,971.81	214,971.81	100.00%
合计	443,618,107.92	3,861,476.60	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	19,610,440.43		14,547,129.88			5,063,310.55
合计	19,610,440.43		14,547,129.88			5,063,310.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	127,199,106.65		127,199,106.65	27.97%	673,878.29
单位 2	59,918,451.42		59,918,451.42	13.17%	308,476.93
单位 3	24,840,000.00		24,840,000.00	5.46%	310,500.00
单位 4	20,845,843.20		20,845,843.20	4.58%	163,502.42
单位 5	14,785,180.15		14,785,180.15	3.25%	468,273.91
合计	247,588,581.42		247,588,581.42	54.43%	1,924,631.55

6、合同资产

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	178,044.21	934,388.33
合计	178,044.21	934,388.33

(2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	934,388.33	25,051,958.84	25,808,302.96		178,044.21	

(3) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	283,265.59	
其他应收款	22,400,831.03	23,720,428.80
合计	22,684,096.62	23,720,428.80

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	283,265.59	
合计	283,265.59	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

3) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	1,351,514.19	11,026,723.61
备用金	258,204.11	20,780.91
租赁押金	6,153,117.91	5,568,283.04
保证金	7,446,858.93	3,601,153.53
代垫费用	3,517,918.11	796,608.44
向客户及供应商索赔款	4,429,377.58	1,422,140.17
其他	1,460,146.94	2,416,146.57
合计	24,617,137.77	24,851,836.27

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,055,416.02	16,925,248.57
1 至 2 年	2,267,527.22	651,712.21
2 至 3 年	826,589.14	1,347,490.51
3 年以上	6,467,605.39	5,927,384.98
3 至 4 年	1,293,799.53	3,634,180.49
4 至 5 年	4,186,842.25	1,982,918.18
5 年以上	986,963.61	310,286.31
合计	24,617,137.77	24,851,836.27

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	24,617,137.77	100.00 %	2,216,306.74	9.00%	22,400,831.03	24,851,836.27	100.00 %	1,131,407.47	4.55%	23,720,428.80
其中：										
合计	24,617,137.77	100.00 %	2,216,306.74		22,400,831.03	24,851,836.27	100.00 %	1,131,407.47		23,720,428.80

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收出口退税款	1,351,514.19		
备用金	258,204.11	5,164.08	2.00%
租赁押金	6,153,117.91	123,062.34	2.00%
保证金	7,446,858.93	148,937.17	2.00%
代垫费用	3,517,918.11	351,791.81	10.00%
向客户及供应商索赔款	4,429,377.58	1,441,336.65	32.54%
其他	1,460,146.94	146,014.69	10.00%
合计	24,617,137.77	2,216,306.74	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	587,535.15		543,872.32	1,131,407.47
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,007,254.27		198,652.24	1,205,906.51
本期转回	121,007.24			121,007.24
2025 年 6 月 30 日余额	1,473,782.18		742,524.56	2,216,306.74

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,131,407.47	1,205,906.51	121,007.24			2,216,306.74
合计	1,131,407.47	1,205,906.51	121,007.24			2,216,306.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其
------	---------	------	------	------------------

				合理性
--	--	--	--	-----

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
单位 1	关税保证金	4,295,160.00	1 年以内	17.45%	85,903.20
单位 2	代垫费用	3,301,267.85	1 年以内	13.41%	330,126.79
单位 3	保险赔偿款	1,818,044.80	1 年以内	7.39%	181,804.48
单位 4	租赁押金	1,341,000.00	2-4 年	5.45%	26,820.00
单位 5	租赁押金	1,322,114.68	1 年以内	5.37%	26,442.29
合计		12,077,587.33		49.07%	651,096.76

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	26,728,322.66	99.13%	40,688,359.09	99.38%
1 至 2 年	218,412.11	0.81%	236,655.83	0.58%
2 至 3 年	5,303.03	0.02%	7,586.88	0.02%
3 年以上	9,697.38	0.04%	7,073.09	0.02%
合计	26,961,735.18		40,939,674.89	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计 数的比例(%)
单位 1	1,882,800.00	6.98
单位 2	1,542,765.58	5.72
单位 3	939,566.25	3.48
单位 4	898,490.20	3.33
单位 5	805,836.24	2.99
合计	6,069,458.27	22.50

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	224,552,885.38	11,302,494.25	213,250,391.13	199,438,193.99	6,774,771.60	192,663,422.39
在产品	75,052,482.40	1,232,582.87	73,819,899.53	61,972,301.33	75,937.60	61,896,363.73
库存商品	461,983,132.83	17,068,444.98	444,914,687.85	509,069,872.46	15,240,997.69	493,828,874.77
周转材料	21,146,987.97	75,706.99	21,071,280.98	21,947,987.37	73,792.68	21,874,194.69
发出商品	25,523,468.77	11,619,184.96	13,904,283.81	19,502,364.73	1,921,410.51	17,580,954.22
在途物资	43,304,858.25		43,304,858.25	26,169,155.42		26,169,155.42
委托加工物资	542,687.04		542,687.04	262,327.68		262,327.68
合计	852,106,502.64	41,298,414.05	810,808,088.59	838,362,202.98	24,086,910.08	814,275,292.90

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,774,771.60	5,639,155.02		1,111,432.37		11,302,494.25
在产品	75,937.60	1,156,645.27				1,232,582.87
库存商品	15,240,997.69	7,037,993.57		5,210,546.28		17,068,444.98
周转材料	73,792.68	2,811.78		897.47		75,706.99
发出商品	1,921,410.51	9,697,774.45				11,619,184.96
合计	24,086,910.08	23,534,380.09		6,322,876.12		41,298,414.05

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计	期初余额	跌价准备	跌价准备计

			提比例			提比例
--	--	--	-----	--	--	-----

按组合计提存货跌价准备的计提标准

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,160,882.16	863,822.61
预缴所得税	9,403,926.40	11,553,594.35
其他	715.86	56,471.24
合计	16,565,524.42	12,473,888.20

其他说明：

14、债权投资

15、其他债权投资

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
浙江益思特生物科技有限公司							7,500,000.00	属于非交易性的可供出售权益工具投资
PSupps Holdings, LLC (美国)					53,913,000.00			属于非交易性的可供出售权益工具投资

iHerb Holdings LLC (美国)	771,529,604.77	81,213,262.68		133,684,439.11		3,420,232.41	852,742,867.45	属于非交易性的可供出售权益工具投资
北京桦冠生物技术有限公司	32,774,018.81			12,774,018.81			32,774,018.81	属于非交易性的可供出售权益工具投资
Cal-Southampton Holdings, Limited	2,684,789.19	-11,129.98		26,467.32			2,673,659.21	属于非交易性的可供出售权益工具投资
合计	806,988,412.77	81,202,132.70		146,484,925.24	53,913,000.00	3,420,232.41	895,690,545.47	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

18、长期股权投资

单位：元

被投 资单 位	期初 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期末 余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备	其 他		
一、合营企业												
二、联营企业												
舞昆 健康 食品 株式 会社	353,1 31.54				- 9,314. 07						343,8 17.47	
Labra da	71,02 3 248				936,6 77 75					- 294.4	71,66 5 494	

Body buildi ng Nutrit ion,In c. (美 国)	04									31.68	11	
小计	71,37 6,379. 58				927,3 63.68					- 294,4 31.68	72,00 9,311. 58	
合计	71,37 6,379. 58				927,3 63.68					- 294,4 31.68	72,00 9,311. 58	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（权益工具投资）	46,149,420.94	44,033,004.73
合计	46,149,420.94	44,033,004.73

其他说明：

20、投资性房地产

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,253,576,058.04	1,302,534,498.60
合计	1,253,576,058.04	1,302,534,498.60

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期	849,749,92	1,287,982,	20,620,197	42,011,622	24,348,874	16,300,931	2,241,013,

初余额	5.05	282.05	.10	.79	.47	.71	833.17
2.本期增加金额	27,900.00	12,619,693.33	723,916.51	619,275.99	1,575,583.30	369,627.24	15,935,996.37
(1) 购置	27,900.00	7,706,023.15	683,362.00	566,273.64	1,245,104.55	363,845.48	10,592,508.82
(2) 在建工程转入		4,913,670.18			264,583.50		5,178,253.68
(3) 企业合并增加							
(4) 其他			40,554.51	53,002.35	65,895.25	5,781.76	165,233.87
3.本期减少金额	36,607.88	1,428,125.21	1,191,391.48	487,355.13	1,296,813.33	371,518.80	4,811,811.83
(1) 处置或报废		893,428.49	1,173,690.00	428,831.27	1,239,531.20	368,103.44	4,103,584.40
(2) 其他	36,607.88	534,696.72	17,701.48	58,523.86	57,282.13	3,415.36	708,227.43
4.期末余额	849,741,217.17	1,299,173,850.17	20,152,722.13	42,143,543.65	24,627,644.44	16,299,040.15	2,252,138,017.71
二、累计折旧							
1.期初余额	198,299,867.84	642,808,162.86	16,281,504.75	29,885,051.37	19,905,302.05	13,826,486.03	921,006,374.90
2.本期增加金额	11,488,188.84	48,660,095.81	529,173.71	1,570,779.36	1,698,901.87	485,103.62	64,432,243.21
(1) 计提	11,488,188.84	45,668,016.75	500,347.45	1,508,726.64	1,538,673.17	482,039.14	61,185,991.99
(2) 在建工程转入		2,992,079.06					2,992,079.06
(3) 其他			28,826.26	62,052.72	160,228.70	3,064.48	254,172.16
3.本期减少金额	9,824.55	1,102,719.43	1,127,201.61	470,701.40	1,271,067.68	368,103.44	4,349,618.11
(1) 处置或报废		750,964.53	1,115,005.50	419,195.65	1,237,983.37	368,103.44	3,891,252.49
(2) 其他	9,824.55	351,754.90	12,196.11	51,505.75	33,084.31		458,365.62
4.期末余额	209,778,232.13	690,365,539.24	15,683,476.85	30,985,129.33	20,333,136.24	13,943,486.21	981,089,000.00
三、减值准备							
1.期初余额		17,369,404.90		97,815.11	3,734.86	2,004.80	17,472,959.67
2.本期增加金额							
(							

1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额		17,369,404.90		97,815.11	3,734.86	2,004.80	17,472,959.67
四、账面价值							
1.期末账面价值	639,962,985.04	591,438,906.03	4,469,245.28	11,060,599.21	4,290,773.34	2,353,549.14	1,253,576,058.04
2.期初账面价值	651,450,057.21	627,804,714.29	4,338,692.35	12,028,756.31	4,439,837.56	2,472,440.88	1,302,534,498.60

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	29,373,753.39	21,794,219.69		7,579,533.70	维生素公司搬迁后旧厂房及新厂区两栋预留厂房

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金达威药业房产	132,347,957.59	正在办理中

其他说明

(4) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	400,290,214.38	337,003,425.11
工程物资	2,958,928.58	4,472,190.51
合计	403,249,142.96	341,475,615.62

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
VHS 公司软胶囊设备	17,523,771.81		17,523,771.81	1,821,237.21		1,821,237.21
DRB 公司 NetSuite 项目	6,277,918.60		6,277,918.60	3,278,266.23		3,278,266.23
Zipfizz 公司办公楼改造				1,962,208.56		1,962,208.56
药业公司其他技改项目	22,367,591.13		22,367,591.13	12,614,126.25		12,614,126.25
药业公司 Q 车间扩产技改	19,960,255.22		19,960,255.22	19,289,305.26		19,289,305.26
药业公司 9# 厂区研发楼	13,390,145.43		13,390,145.43	13,216,469.63		13,216,469.63
Vit-Best 公司 NetSuite 项目	5,750,036.35		5,750,036.35	5,331,723.05		5,331,723.05
Vit-Best 公司包装生产线改造	18,421,396.76		18,421,396.76	18,370,271.77		18,370,271.77
Vit-Best 公司设备升级	10,851,691.17		10,851,691.17	13,472,100.61		13,472,100.61
维生素 A 衍生物和硫辛酸系列产品生产线建设项目	16,638,385.61		16,638,385.61	11,094,414.24		11,094,414.24
维生素公司其他技改项目	768,864.11		768,864.11	905,189.99		905,189.99
诚信药业车间改造项目	1,855,883.87		1,855,883.87	1,885,992.97		1,885,992.97
辅酶 Q10 改扩建项目	188,419,185.16		188,419,185.16	157,795,768.68		157,795,768.68
年产 10000 吨泛酸钙建设项目	27,394,577.10		27,394,577.10	25,557,862.55		25,557,862.55
年产 30000 吨阿洛酮糖、年产 5000 吨肌醇建设项目	50,670,512.06		50,670,512.06	50,408,488.11		50,408,488.11
合计	400,290,214.38		400,290,214.38	337,003,425.11		337,003,425.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入	本期其他	期末余额	工程累计	工程进度	利息资本	其中：	本期利息	资金来源
------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	-----	------	------

			金额	固定 资产 金额	减少 金额		投入 占预 算比 例		化累 计金 额	本期 利息 资本 化金 额	资本 化率	
维生素 A 衍生物和硫辛酸系列产品生产线建设项目	76,900,000.00	11,094,414.24	5,543,971.37			16,638,385.61	84.36%	90.00%				金融机构贷款
辅酶 Q10 改扩建项目	320,000,000.00	157,795,768.68	30,623,416.48			188,419,185.16	66.54%	90.00%				其他
年产 30000 吨阿洛酮糖、年产 5000 吨肌醇建设项目	536,551,200.00	50,408,488.11	262,023.95			50,670,512.06	10.67%	11.00%				其他
年产 10000 吨泛酸钙建设项目	507,100,000.00	25,557,862.55	1,836,714.55			27,394,577.10	6.10%	12.00%				其他
合计	1,440,551,200.00	244,856,533.58	38,266,126.35			283,122,659.93						

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	2,958,928.58		2,958,928.58	4,472,190.51		4,472,190.51
合计	2,958,928.58		2,958,928.58	4,472,190.51		4,472,190.51

其他说明：

23、生产性生物资产

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	359,111,818.83	359,111,818.83
2.本期增加金额	40,186,560.46	40,186,560.46
(1) 新增租赁	39,607,681.16	39,607,681.16
(2) 其他	578,879.30	578,879.30
3.本期减少金额	24,868,733.68	24,868,733.68
(1) 处置	23,677,800.82	23,677,800.82
(2) 其他	1,190,932.86	1,190,932.86
4.期末余额	374,429,645.61	374,429,645.61
二、累计折旧		
1.期初余额	164,466,222.47	164,466,222.47
2.本期增加金额	20,288,719.44	20,288,719.44
(1) 计提	19,974,871.57	19,974,871.57
(2) 其他	313,847.87	313,847.87
3.本期减少金额	24,261,203.43	24,261,203.43
(1) 处置	23,677,800.82	23,677,800.82
(2) 其他	583,402.61	583,402.61
4.期末余额	160,493,738.48	160,493,738.48
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	213,935,907.13	213,935,907.13
2.期初账面价值	194,645,596.36	194,645,596.36

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标	员工	客户关系	排污权	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	112,880,897.82		81,321,535.18	7,078,765.75	164,810,410.41	14,491,814.40	440,052,282.85	1,737,982.65	822,373,689.06
2. 本期增加金额				87,920.85					87,920.85
1) 购置				41,100.00					41,100.00
2) 内部研发									
3) 企业合并增加									
(4) 其他				46,820.85					46,820.85
3. 本期减少金额			9,958,663.01	18,665.08	682,837.20	60,076.80	1,824,266.58		12,544,508.67
1) 处置									
(2) 其他			9,958,663.01	18,665.08	682,837.20	60,076.80	1,824,266.58		12,544,508.67
4. 期末余额	112,880,897.82		71,362,872.17	7,148,021.52	164,127,573.21	14,431,737.60	438,228,016.27	1,737,982.65	809,917,101.24
二、累计摊销									
1. 期初余额	29,633,000.25		27,185,497.53	4,015,296.43	76,400.63	13,794,778.82	308,209,702.56	1,006,236.08	383,920,912.30
2. 本期增加金额	989,621.37		4,383,274.36	582,540.45	2,592.60	655,863.06	16,681,999.79	155,237.82	23,451,129.45
1) 计提	989,621.37		4,383,274.36	537,535.53	2,592.60	655,863.06	16,681,999.79	155,237.82	23,406,124.53
(2) 其他				45,004.92					45,004.92
3.			3,694,38	8,596.67		58,549.4	1,311,78		5,073,31

本期减少金额			2.10			7	7.90		6.14
1) 处置									
(2)其他			3,694,382.10	8,596.67		58,549.47	1,311,787.90		5,073,316.14
4. 期末余额	30,622,621.62		27,874,389.79	4,589,240.21	78,993.23	14,392,092.41	323,579,914.45	1,161,473.90	402,298,725.61
三、减值准备									
1. 期初余额			15,752,600.00				52,248,985.32		68,001,585.32
2. 本期增加金额									
1) 计提									
3. 本期减少金额							216,601.72		216,601.72
1) 处置									
(2)其他							216,601.72		216,601.72
4. 期末余额			15,752,600.00				52,032,383.60		67,784,983.60
四、账面价值									
1. 期末账面价值	82,258,276.20		27,735,882.38	2,558,781.31	164,048,579.98	39,645.19	62,615,718.22	576,508.75	339,833,392.03
2. 期初账面价值	83,247,897.57		38,383,437.65	3,063,469.32	164,734,009.78	697,035.58	79,593,594.97	731,746.57	370,451,191.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------	------	------	------	------

名称或形成商誉的事项		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
Doctor's Best, Inc.	31,582,159.92				130,925.99	31,451,233.93
KUC Holding	134,769,151.86				558,694.66	134,210,457.20
VitaBest Nutrition, Inc.	494,216,702.55				2,048,808.87	492,167,893.68
Vitakids Pte. Ltd.	8,000,692.23		445,785.93			8,446,478.16
Pink of Health Pte. Ltd.	2,487,727.73		138,612.26			2,626,339.99
Zipfizz Corporation	326,763,204.47				1,354,619.04	325,408,585.43
江苏诚信药业有限公司	144,515,518.98					144,515,518.98
Activ Nutritional, L LC	21,629,896.82				89,668.20	21,540,228.62
合计	1,163,965,054.56		584,398.19		4,182,716.76	1,160,366,735.99

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	汇率变动	处置	汇率变动	
VitaBest Nutrition, Inc.	494,216,702.55				2,048,808.87	492,167,893.68
Pink of Health Pte. Ltd.	2,487,727.73		138,612.26			2,626,339.99
江苏诚信药业有限公司	144,515,518.98					144,515,518.98
Vitakids Pte. Ltd.	8,000,692.23		445,785.93			8,446,478.16
合计	649,220,641.49		584,398.19		2,048,808.87	647,756,230.81

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
Doctor's Best, Inc.	DRB 的经营性资产组以及分摊至该资产组的商誉，依据为能够产生独立现金流的最小资产组合。	该公司主要经营业务为保健品品牌运营及销售，依据为内部组织结构划分。	是
Zipfizz Corporation	ZIPFIZZ 的经营性资产组以及分摊至该资产组的商誉，依据为能够产	该公司主要经营业务为运动功能饮料品牌运营及销售，依据为内部组	是

	生独立现金流的最小资产组合。	织结构划分。	
Activ Nutritional,LLC	Activ 的经营性资产组以及分摊至该资产组的商誉，依据为能够产生独立现金流的最小资产组合。	该公司主要经营业务为咀嚼片形态为主的保健品品牌运营及销售，依据为内部组织结构划分。	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

（4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
Doctor's Best, Inc.	58,681,414.95	139,240,000.00		5 年	收入平均增长率为 6.33%，平均销售利润率为 15.16%	稳定期增长率为 3.00%，利润率为 10.73%，折现率为 15.90%	收入增长率、利润率：根据公司经营情况及管理层对市场发展的预期
Zipfizz Corporation	57,217,639.09	72,500,000.00		5 年	收入平均增长率为 4.56%，平均销售利润率为 15.22%	稳定期增长率为 3.00%，利润率为 11.13%，折现率为 18.30%	收入增长率、利润率：根据公司经营情况及管理层对市场发展的预期
Activ Nutritional, LLC	13,305,666.86	15,400,000.00		5 年	收入平均增长率为 9.86%，平均销售利润率为 11.88%	稳定期增长率为 3.00%，利润率为 9.13%，折现率为 15.74%	收入增长率、利润率：根据公司经营情况及管理层对市场发展的预期
合计	129,204,720.90	227,140,000.00					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	36,026,369.15	3,743,576.00	3,875,584.09	155,229.88	35,739,131.18
新厂区绿化	3,702,019.00	8,490.57	211,543.92		3,498,965.65
其他	7,390,060.62		474,800.96		6,915,259.66
合计	47,118,448.77	3,752,066.57	4,561,928.97	155,229.88	46,153,356.49

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	101,041,914.56	23,388,494.61	115,604,278.51	26,935,362.52
内部交易未实现利润	60,617,008.08	12,677,221.21	67,224,776.85	10,422,548.19
可抵扣亏损	77,585,281.92	20,202,112.04	132,573,598.00	28,484,521.44
递延收益	48,762,674.93	8,520,882.99	50,091,320.63	8,808,000.65
未休年假	7,910,581.04	2,029,033.50	7,943,530.35	2,037,484.83
已计提未支付的员工薪酬	6,607,807.10	1,681,305.95	6,239,015.25	1,688,304.93
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	53,546,226.48	13,592,441.86	53,769,130.06	13,649,024.82
存货估值摊销	18,694,891.20	4,909,806.60	18,772,714.74	4,930,245.26
递延税金	11,965,362.59	3,096,616.76	12,015,172.49	3,109,507.49
已计提未支付的返利	27,741,038.94	7,052,917.59	27,856,520.03	7,082,277.65
固定资产折旧	10,893,700.12	1,715,384.90	10,896,982.81	1,716,215.86
应计费用	35,798,186.68	9,070,465.35	35,936,723.93	9,106,651.46
其他非流动金融资产收益	32,729,034.72	8,182,258.68	32,729,034.72	8,182,258.68
租赁负债	268,228,807.90	52,678,508.14	259,796,241.72	49,442,967.42
其他	10,418,836.91	2,645,885.21	10,462,208.67	2,656,899.56
合计	772,541,353.17	171,443,335.39	841,911,248.76	178,252,270.76

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	354,293,924.28	86,650,545.11	359,464,612.55	87,565,629.87
其他权益工具投资公允价值变动	149,656,886.21	37,843,212.45	65,463,623.53	16,531,035.10
其他非流动金融资产公允价值变动	32,104,421.00	8,026,105.25	31,828,004.76	7,957,001.19
对参股公司的投资损益	55,010,964.93	13,965,118.76	55,239,965.93	14,023,253.10
固定资产加速折旧	321,796,506.78	50,911,979.78	269,150,258.70	43,026,042.84
无形资产摊销	100,957,139.58	26,272,475.85	106,702,325.44	26,381,843.58
使用权资产	203,607,860.09	47,808,571.63	226,306,710.10	44,448,412.02
其他	2,031,396.82	451,752.10	8,012,224.22	1,963,551.78
合计	1,219,459,099.69	271,929,760.93	1,122,167,725.23	241,896,769.48

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	146,761,914.09	24,681,421.30	155,488,595.19	22,763,675.57
递延所得税负债	146,761,914.09	125,167,846.84	155,488,595.19	86,408,174.29

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	752,268.21	511,816.21
可抵扣亏损	153,379,796.18	173,641,197.33
合计	154,132,064.39	174,153,013.54

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024		20,261,401.15	
2025	17,041,032.73	17,041,032.73	
2026	33,260,358.06	33,260,358.06	
2027	22,529,251.81	22,529,251.81	
2028	51,509,578.08	51,509,578.08	
2029	26,576,853.43	26,576,853.43	

2031	2,462,722.07	2,462,722.07	
合计	153,379,796.18	173,641,197.33	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	5,233,617.16		5,233,617.16	7,694,853.18		7,694,853.18
合计	5,233,617.16		5,233,617.16	7,694,853.18		7,694,853.18

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	106,100.00	106,100.00	冻结	政府消费券、ETC冻结	2,500.00	2,500.00	冻结	ETC冻结
固定资产	105,109,691.47	92,262,950.31	抵押	抵押借款	105,109,691.47	94,014,778.65	抵押	抵押借款
合计	105,215,791.47	92,369,050.31			105,112,191.47	94,017,278.65		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	661,323,832.83	365,872,129.47
合计	661,323,832.83	365,872,129.47

短期借款分类的说明：

1) 本公司于 2025 年度取得中国建设银行厦门海沧支行一年期信用借款，截止本期末借款余额 195,361,591.94 元人民币。

2) 本公司于 2025 年度取得中国农业银行海沧支行一年期信用借款，截止本期末借款余额 68,041,744.44 元人民币。

3) 本公司于 2025 年度取得中国银行海沧支行一年期信用借款，截止本期末借款余额 8,201,922.44 元人民币。

- 4) 本公司于 2025 年度取得光大银行厦门分行一年期信用借款，截止本期末借款余额 99,066,743.89 元人民币。
- 5) 本公司于 2025 年度取得中信银行厦门分行一年期信用借款，截止本期末借款余额 41,428,247.91 元人民币。
- 6) 本公司于 2025 年度取得厦门国际银行厦门分行一年期信用借款，截止本期末借款余额 58,095,642.38 元人民币。
- 7) 本公司于 2025 年度取得工商银行厦门思明支行一年期信用借款，截止本期末借款余额 129,488,377.50 元人民币。
- 8) 本公司于 2025 年度取得华夏银行厦门分行一年期信用借款，截止本期末借款余额 22,212,056.78 元人民币。
- 9) 本公司子公司厦门金达威维生素有限公司于 2025 年度取得招商银行厦门分行一年期信用借款，截止本期末借款余额 20,013,977.78 元人民币。
- 10) 本公司子公司诚信药业有限公司于 2025 年度取得招商银行启东支行一年期信用借款，截止本期末借款余额 9,406,527.77 元人民币。
- 11) 本公司子公司厦门金达威生物科技有限公司于 2025 年度取得中行海沧支付一年期信用借款，截止本期末借款余额 10,007,000.00 元人民币。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,951,429.30	11,794,096.57
国内信用证	6,725,000.00	6,725,000.00
合计	20,676,429.30	18,519,096.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	313,883,273.27	310,121,941.00
1 至 2 年	6,465,061.55	14,064,758.52
2 至 3 年	9,811,403.97	4,850,242.45
3 年以上	19,167,496.79	16,686,271.98
合计	349,327,235.58	345,723,213.95

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	50,463.91	47,800.54
其他应付款	17,976,634.27	36,940,728.27
合计	18,027,098.18	36,988,528.81

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	50,463.91	47,800.54
合计	50,463.91	47,800.54

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	17,590,541.29	34,283,442.38
1 至 2 年	142,601.08	2,470,637.11
2 至 3 年	150,652.00	119,322.97
3 年以上	92,839.90	67,325.81
合计	17,976,634.27	36,940,728.27

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,952,519.36	18,435,322.18
合计	10,952,519.36	18,435,322.18

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

合同负债金额前五名	期末余额（单位：元）	占比
单位 1	2,227,040.46	20.33%
单位 2	1,955,300.00	17.85%
单位 3	1,073,790.00	9.80%
单位 4	655,727.76	5.99%

单位 5	440,969.76	4.03%
合计	6,352,827.98	58.00%

合同负债账龄	期末余额（单位：元）	上年年末余额
1 年以内	10,726,549.26	18,348,998.58
1-2 年	192,643.65	55,076.20
2-3 年	29,565.02	26,285.72
3-4 年	3,761.42	4,961.69
合计	10,952,519.35	18,435,322.19

40、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	87,542,909.34	215,864,370.12	246,473,566.17	56,933,713.29
二、离职后福利-设定提存计划	63,280.84	9,966,545.91	9,645,946.79	383,879.96
三、辞退福利		222,600.00	222,600.00	
合计	87,606,190.18	226,053,516.03	256,342,112.96	57,317,593.25

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	84,924,106.58	191,146,290.40	229,417,829.18	46,652,567.80
2、职工福利费		6,147,081.77	6,147,081.77	
3、社会保险费	66,458.49	5,015,008.93	5,030,651.74	50,815.68
其中：医疗保险费	64,197.43	4,390,272.70	4,427,577.44	26,892.69
工伤保险费	548.13	451,293.06	429,500.13	22,341.06
生育保险费	1,712.93	173,443.17	173,574.17	1,581.93
4、住房公积金	21,460.00	3,426,364.00	3,426,714.00	21,110.00
5、工会经费和职工教育经费	2,530,884.27	2,219,043.98	2,451,289.48	2,298,638.77
6、短期带薪缺勤		7,910,581.04		7,910,581.04

合计	87,542,909.34	215,864,370.12	246,473,566.17	56,933,713.29
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	54,813.55	9,139,817.44	8,822,385.76	372,245.23
2、失业保险费	8,467.29	288,296.47	285,129.03	11,634.73
3、企业年金缴费		538,432.00	538,432.00	
合计	63,280.84	9,966,545.91	9,645,946.79	383,879.96

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,067,207.58	3,896,644.65
企业所得税	3,273,864.58	7,698,481.67
个人所得税	722,525.45	1,961,402.26
城市维护建设税	243,201.46	95,080.16
销售税		45,550.52
教育费附加	135,643.49	43,363.28
地方教育费附加	90,428.99	28,908.85
房产税	1,772,858.16	2,245,713.36
水利建设基金	18,348.22	
土地使用税	284,455.29	284,455.26
印花税	250,629.63	274,063.54
环境保护税	24,829.68	26,026.66
水资源税	264,650.35	274,121.00
合计	10,148,642.88	16,873,811.21

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	318,504,210.38	266,268,265.15

一年内到期的长期应付款	429,448.57	431,236.29
一年内到期的租赁负债	43,930,488.01	39,377,306.62
合计	362,864,146.96	306,076,808.06

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期且未终止确认的应收票据	17,401,841.52	24,421,389.16
待转销项税额	121,654.41	703,245.83
合计	17,523,495.93	25,124,634.99

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	44,800,000.00	46,600,000.00
保证借款	60,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	522,319,000.00	461,305,000.00
合计	627,119,000.00	537,905,000.00

长期借款分类的说明：

1) 全资子公司厦门金达威电子商务有限公司 2021 年 9 月取得建设银行厦门市分行抵押借款，期限十九年，截止本期末借款余额 48,430,922.20 元人民币，其中 3,630,922.20 元人民币划分到“一年内到期的非流动负债”科目，长期借款科目余额为 44,800,000.00 元人民币。

2) 全资子公司厦门金达威维生素有限公司 2023 年 9 月起取得农业银行厦门海沧支行固定资产贴息信用借款，期限五年，截止本期末借款余额 28,635,933.33 元人民币，其中 186,933.33 元人民币划分到“一年内到期的非流动负债”科目，长期借款科目余额为 28,449,000.00 元人民币。

3) 全资子公司厦门金达威维生素有限公司 2025 年 6 月起取得农业银行厦门海沧支行研发贴息信用借款，期限三年，截止本期末借款余额 5,700,316.67 元人民币，其中 20,316.67 元人民币划分到“一年内到期的非流动负债”科目，长期借款科目余额为 5,680,000.00 元人民币。

4) 全资子公司厦门金达威维生素有限公司 2025 年 1 月起取得招商银行厦门分行信用借款，期限二年，截止本期末借款余额 8,806,355.56 元人民币，其中 886,355.56 元人民币划分到“一年内到期的非流动负债”科目，长期借款科目余额为 7,920,000.00 元人民币。

5) 全资子公司内蒙古金达威药业有限公司于 2024 年 10 月起取得建行厦门海沧支行固定资产保证借款，期限五年，截止本期末借款余额 80,062,000.00 元人民币，其中 20,062,000.00 元人民币划分到“一年内到期的非流动负债”科目，长期借款科目余额为 60,000,000.00 元人民币。

6) 本公司取得农业银行厦门海沧支行信用借款，截止本期末借款余额 28,771,003.47 元人民币，其中 2,021,003.47 元人民币划分到“一年内到期的非流动负债”科目，长期借款科目余额为 26,750,000.00 元人民币。

7) 本公司取得招商银行厦门分行信用借款，截止本期末借款余额 196,631,864.58 元人民币，其中 40,981,864.58 元人民币划分到“一年内到期的非流动负债”科目，长期借款科目余额为 155,650,000.00 元人民币。

8) 本公司取得中信银行厦门分行信用借款，截止本期末借款余额 15,817,999.38 元人民币，全部划分到“一年内到期的非流动负债”科目，长期借款科目余额为 0 元人民币。

9) 本公司取得工商银行厦门思明支行信用借款，截止本期末借款余额 225,113,713.82 元人民币，其中 136,943,713.82 元人民币划分到“一年内到期的非流动负债”科目，长期借款科目余额为 88,170,000.00 元人民币。

10) 本公司取得建设银行厦门海沧支行信用借款，截止本期末借款余额 185,825,104.71 元人民币，其中 42,625,104.71 元人民币划分到“一年内到期的非流动负债”科目，长期借款科目余额为 143,200,000.00 元人民币。

11) 本公司取得华夏银行厦门分行信用借款，截止本期末借款余额 8,504,722.22 元人民币，其中 1,004,722.22 元人民币划分到“一年内到期的非流动负债”科目，长期借款科目余额为 7,500,000.00 元人民币。

12) 本公司取得进出口银行厦门分行信用借款，截止本期末借款余额 113,323,274.44 元人民币，其中 54,323,274.44 元人民币划分到“一年内到期的非流动负债”科目，长期借款科目余额为 59,000,000.00 元人民币。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	256,897,095.97	234,782,653.06
未确认融资费用	-21,192,968.92	-18,115,601.10
一年内到期的租赁负债	-43,930,488.01	-39,377,306.53
合计	191,773,639.04	177,289,745.43

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	481,634.55	696,334.92
合计	481,634.55	696,334.92

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	481,634.55	696,334.92

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	50,336,320.60	610,000.00	1,767,566.44	49,178,754.16	与资产相关
合计	50,336,320.60	610,000.00	1,767,566.44	49,178,754.16	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	609,934,771.00						609,934,771.00

其他说明：

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	791,563,336.17			791,563,336.17
其他资本公积	240,071.32			240,071.32
合计	791,803,407.49			791,803,407.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,907,121.02	84,411,691.02		3,089,615.71	21,367,468.98	59,954,606.33		63,861,727.35
其他权益工具投资公允价值变动	3,907,121.02	84,411,691.02		3,089,615.71	21,367,468.98	59,954,606.33		63,861,727.35
二、将重分类进损益的其他	210,638,494.63	-17,059,324.02				-17,059,324.02		193,579,170.61

综合收益								
外币 财务报表 折算差额	210,638,494.63	17,059,324.02	-			17,059,324.02	-	193,579,170.61
其他综合 收益合计	214,545,615.65	67,352,367.00		3,089,615.71	21,367,468.98	42,895,282.31		257,440,897.96

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	308,240,963.50			308,240,963.50
合计	308,240,963.50			308,240,963.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,356,111,980.99	2,136,112,055.57
调整后期初未分配利润	2,356,111,980.99	2,136,112,055.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	247,313,409.59	341,986,879.62
应付普通股股利	243,973,908.40	121,986,954.20
加：其他综合收益转入	3,089,615.71	
期末未分配利润	2,362,541,097.89	2,356,111,980.99

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,727,284,952.24	1,028,305,171.92	1,522,191,531.49	958,181,993.48
其他业务	1,199,845.03	974,721.87	1,213,362.07	1,143,393.95
合计	1,728,484,797.27	1,029,279,893.79	1,523,404,893.56	959,325,387.43

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
维生素 A 系列							197,232,764.88	127,754,439.20
辅酶 Q10 系列							380,931,112.61	167,782,452.22
营养保健食品							943,266,689.12	619,266,832.15
其它							207,054,230.66	114,476,170.22
按经营地区分类								
其中：								
境内销售							426,644,276.69	244,589,688.30
境外销售							1,301,840,520.58	784,690,205.49
市场或客户类型								
其中：								
营养和保健品							1,702,582,740.96	1,013,167,605.03
医药原料							24,702,211.28	15,137,566.89
其它收入							1,199,845.03	974,721.87
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
线上渠道							476,413,5	328,448,0

							20.75	98.35
线下渠道							1,252,071,276.52	700,831,795.44
合计							1,728,484,797.27	1,029,279,893.79

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,189,037.50	1,192,602.41
教育费附加	1,171,198.94	689,236.09
房产税	4,834,392.23	4,198,949.58
土地使用税	1,407,121.30	1,407,121.26
车船使用税	8,750.16	9,230.16
印花税	523,420.97	342,825.97
地方教育费附加	780,799.31	459,490.67
水利建设基金	124,921.11	89,695.95
水资源税	379,275.00	569,740.00
环境保护税	11,770.69	4,912.26
其他	71,653.98	4,333.64
合计	11,502,341.19	8,968,137.99

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	73,802,226.42	77,352,557.39
折旧	20,404,904.78	26,656,343.70

修理费	3,343,908.04	2,779,575.46
物料消耗	493,096.82	1,280,674.53
低耗品摊销	1,565,915.19	1,461,798.13
邮电费	483,075.94	509,940.67
办公费	5,386,980.49	4,680,661.62
差旅费	1,119,026.98	1,220,653.37
工会经费	2,169,805.21	1,876,399.31
社保费	6,196,858.91	8,233,632.56
聘请中介机构费	10,846,787.95	10,476,230.33
环保费	21,922,299.49	19,422,435.95
无形资产摊销	19,344,086.62	20,744,051.68
业务招待费	1,142,834.67	2,096,318.12
职工教育经费	136,335.96	109,323.41
仓库经费	962,395.01	1,654,427.04
保险费	2,360,918.88	2,305,719.00
水电汽费	3,027,260.01	3,946,849.59
董事会经费	165,000.00	162,000.00
租赁费	9,821,504.60	8,656,041.87
其他	4,490,102.15	5,186,948.75
合计	189,185,324.12	200,812,582.48

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	39,741,929.58	39,654,346.07
保险费	3,166,745.11	2,578,507.02
营销推广费	99,163,889.94	83,330,819.99
差旅费	1,466,650.67	1,816,306.45
办公费	1,419,934.23	1,343,367.87
包装费（物料消耗）	771,941.79	1,583,021.18
业务招待费	293,575.91	319,918.30
佣金	14,304,195.33	15,012,267.95
报关检验费	1,068,021.08	916,136.28
租金	4,264,362.45	4,126,508.30
其他	5,409,679.46	4,605,014.82
合计	171,070,925.55	155,286,214.23

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发机构人员收入	15,387,183.41	16,047,849.71
研发人员工资附加		
新产品研发材料费	6,028,453.51	5,612,975.93
研发设备折旧费	4,578,227.48	4,716,403.56
研发人员培训、差旅费	40,410.74	29,999.67
委外研发费用	3,715,271.81	926,699.03
新产品研发动力费	1,036,926.13	1,073,727.25
研发人员社保	2,670,038.53	2,562,620.60
研发人员企业年金	82,336.00	75,932.00
其它研发费用	598,179.31	832,894.56
无形资产摊销	6,779,917.33	1,083,244.92
合计	40,916,944.25	32,962,347.23

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	19,662,921.51	13,641,047.80
减：利息收入	23,549,285.41	13,078,771.39
汇兑损益	1,201,609.17	-9,507,074.66
其他	795,085.72	837,662.58
合计	-1,889,669.01	-8,107,135.67

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,202,728.39	9,623,248.47
进项税加计抵减	115,606.75	50,893.62
代扣个人所得税手续费	159,348.43	161,974.38

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-6,338,255.57	3,840,755.53
其他非流动金融资产	276,416.21	-8,960,420.86
合计	-6,061,839.36	-5,119,665.33

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	929,313.30	1,261,885.99
交易性金融资产在持有期间的投资收益	8,600,130.54	517,944.44
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,420,232.41	3,064,838.67
合计	12,949,676.25	4,844,669.10

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	13,492,051.20	-7,022,103.74
其他应收款坏账损失	-119,184.61	-120,544.93
合计	13,372,866.59	-7,142,648.67

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-23,552,261.43	969,513.09
合计	-23,552,261.43	969,513.09

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-194,233.86	-133,213.43

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	121,191.64	334,902.84	121,191.64
盘盈利得		5,057.29	
非流动资产报废利得	102,926.67		102,926.67
确实无法支付的款项	1,490,132.53	124,655.81	1,490,132.53
其他	103,660.74	137,221.29	103,660.74
合计	1,817,911.58	601,837.23	1,817,911.58

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	179,340.25	252,259.49	179,340.25
非常损失	266,686.00	4,539,734.71	266,686.00
非流动资产报废损失	158,239.07	46,297.32	158,239.07
和解费用	1,362,965.00		1,362,965.00
其他	470,935.78	219,910.78	470,935.78
合计	2,438,166.10	5,058,202.30	2,438,166.10

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,380,621.95	48,322,545.27
递延所得税费用	14,126,316.00	-7,370,419.84
合计	51,506,937.95	40,952,125.43

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金及代垫款	3,957,913.36	
专项补贴、补助款	5,441,308.77	5,001,704.87
利息收入	23,549,266.19	13,078,771.39
营业外收入	1,640,563.69	35,586.97
合计	34,589,052.01	18,116,063.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	127,949,060.23	111,860,311.79
营业外支出	2,279,927.03	5,011,895.98
财务费用支出	794,522.35	836,673.52
管理费用支出	78,630,195.61	71,390,201.29
合计	209,653,705.22	189,099,082.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
转让大额存单	148,119,383.06	30,558,000.00
合计	148,119,383.06	30,558,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行大额存单	31,802,772.00	
合计	31,802,772.00	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁款	23,215,964.46	24,583,263.72
合计	23,215,964.46	24,583,263.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	239,283,736.67	132,003,640.60
加：资产减值准备	10,179,394.84	6,173,135.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,185,991.99	58,254,193.57
使用权资产折旧	19,974,871.57	19,057,224.43
无形资产摊销	23,406,124.53	22,056,545.62
长期待摊费用摊销	4,561,928.97	4,314,131.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	194,233.86	133,213.43
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	55,312.40	46,297.32
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	6,061,839.36	5,119,665.33
财务费用（收益以“—”号填列）	20,864,530.68	6,088,014.37
投资损失（收益以“—”号填列）	-12,949,676.25	-4,844,669.10
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	19,449,723.25	-7,467,798.73
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	38,759,672.55	5,095,080.59
存货的减少（增加以“—”	3,467,204.31	-95,190,032.82

号填列)		
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-11,778,672.08	-36,998,084.68
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-95,607,542.97	26,263,395.58
其他		
经营活动产生的现金流量 净额	327,108,673.68	140,103,953.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和 筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情 况:		
现金的期末余额	1,664,036,878.27	638,973,308.57
减: 现金的期初余额	1,166,160,446.62	605,081,626.50
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	497,876,431.65	33,891,682.07

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,664,036,878.27	1,166,160,446.62
其中: 库存现金	86,409.37	103,780.65
可随时用于支付的银行存 款	1,662,553,279.68	1,165,364,137.55
可随时用于支付的其他货 币资金	1,397,189.22	692,528.42
三、期末现金及现金等价物余额	1,664,036,878.27	1,166,160,446.62

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价 物的理由
货币资金	106,100.00	2,500.00	政府消费券、ETC 冻结
合计	106,100.00	2,500.00	

其他说明:

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,492,746,955.67
其中：美元	208,018,024.67	7.1586	1,489,117,831.38
欧元	77,440.02	8.4024	650,682.02
港币			
日元	65,129.00	0.0496	3,230.01
新加坡元	529,595.09	5.6179	2,975,212.26
应收账款			385,415,887.38
其中：美元	51,468,708.46	7.1586	368,443,896.38
欧元	1,740,386.76	8.4024	14,623,425.71
港币			
新加坡元	418,050.39	5.6179	2,348,565.29
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			17,253,039.14
其中：美元	2,254,464.92	7.1586	16,138,812.55
新加坡元	198,335.07	5.6179	1,114,226.59
应付账款			136,137,202.91
其中：美元	18,893,015.30	7.1586	135,247,539.35
欧元	120.96	8.4024	1,016.35
日元	3,543,575.36	0.0496	175,740.08
新加坡元	126,899.22	5.6179	712,907.13
其他应付款			15,536,085.68
其中：美元	1,990,672.66	7.1586	14,250,429.27
新加坡元	228,850.00	5.6179	1,285,656.41

其他说明：

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

☒适用 ☐不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币
Doctor's Best Inc.	美国	美元
VitaBest Nutrition Inc.	美国	美元
Kingdomway Nutrition Inc.	美国	美元
Zipfizz Corporation	美国	美元
VitaBest Health Science, Inc.	美国	美元
Activ Nutritional, LLC	美国	美元
Orgara Nutrition LLC	美国	美元

North Course Brands, LLC	美国	美元
Kingdomway E-Commerce LLC	美国	美元
金达威控股有限公司	香港	港币
Vitakids Pte. Ltd.	新加坡	新加坡元
Pink of Health Pte. Ltd.	新加坡	新加坡元

82、租赁

本公司作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	3,069,050.07	3,588,171.11
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用		
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	23,215,964.46	24,583,263.72
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,139,557.94	18,686,402.31
耗用材料	7,065,379.64	6,686,703.18
技术服务	4,149,490.63	926,699.03

折旧摊销	11,358,144.81	5,799,648.48
其他费用	638,590.05	862,894.23
合计	41,351,163.07	32,962,347.23
其中：费用化研发支出	40,916,944.25	32,962,347.23
资本化研发支出	434,218.82	

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
KG 生产技术	247,524.75					247,524.75		
甜菊糖苷 D 酶法生产技术	556,599.20					556,599.20		
硫酸软骨素钠磺化工艺开发技术	75,115.21	74,257.43						149,372.64
肌醇结晶工艺优化技术	60,476.22							60,476.22
虾青素剂型开发技术	143,394.47	80,975.49						224,369.96
合计	1,083,109.85	155,232.92				804,123.95		434,218.82

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 ☒否

2、其他原因的合并范围变动

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

公司子公司 KUC Holding 于 2025 年 2 月 24 日设立全资子公司 Kingdomway E-Commerce LLC；

公司于 2025 年 4 月 9 日注销子公司金达威（上海）营养食品有限公司。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
内蒙古金达威药业有限公司	289,000,000.00	内蒙古	内蒙古	生产制造	100.00%		设立
厦门金达威生物科技有限公司	36,000,000.00	厦门	厦门	生产制造	100.00%		设立
厦门金达威电子商务有限公司	20,000,000.00	厦门	厦门	贸易	100.00%		设立
金达威控股有限公司（注册资本为港币）	116,792,290.00	香港	香港	贸易	100.00%		设立
厦门金达威维生素有限公司	128,000,000.00	厦门	厦门	生产制造	100.00%		设立
KUC Holding		美国	美国	投资		100.00%	设立
Kingdomway America LLC		美国	美国	贸易		100.00%	设立
Doctor's Best Inc.		美国	美国	贸易		96.11%	收购
VitaBest Nutrition Inc.		美国	美国	生产制造		100.00%	设立

Kingdomway Nutrition Inc. (注册资本为美元)	30,000.00	美国	美国	贸易		51.00%	设立
Kingdomway Pte. Ltd.		新加坡	新加坡	投资	100.00%		设立
迪诺宝 (厦门) 国际贸易有限公司	10,000,000.00	厦门	厦门	贸易	100.00%		设立
Vitakids Pte. Ltd.		新加坡	新加坡	贸易		95.00%	收购
Pink of Health Pte. Ltd.		新加坡	新加坡	贸易		95.00%	收购
北京盈奥营养食品有限公司	20,000,000.00	北京	北京	贸易	70.00%		设立
Kingdomway USA Corp.		美国	美国	投资	100.00%		设立
Zipfizz Corporation		美国	美国	贸易		100.00%	收购
金达威 (上海) 营销策划有限公司	20,000,000.00	上海	上海	贸易	100.00%		设立
江苏诚信药业有限公司	223,490,000.00	江苏	江苏	生产制造	88.00%		收购
金达威生物技术 (江苏) 有限公司	100,000,000.00	江苏	江苏	研发		97.60%	设立
上海金葱岁月生物科技有限公司	3,000,000.00	上海	上海	贸易		51.00%	设立
金葱岁月生物科技控股有限公司 (注册资本为港币)	10,000.00	香港	香港	贸易		51.00%	设立
VitaBest Health Science, Inc.		美国	美国	贸易		65.00%	设立
Activ Nutritional, LLC		美国	美国	贸易		100.00%	收购
Orgara Nutrition LLC		美国	美国	贸易		51.00%	设立

North Course Brands, LLC		美国	美国	贸易		51.00%	设立
金元生物科技(内蒙古)有限公司	5,000,000.00	内蒙古	内蒙古	贸易		60.00%	设立
Kingdomway E-Commerce LLC		美国	美国	贸易		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Doctor's Best Inc.	3.89%	2,437,671.25	290,343.54	39,716,638.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Doctor's Best Inc.	889,506,797.70	251,354,872.27	1,140,861,669.97	78,457,296.69	40,349,884.35	118,807,181.04	823,570,353.24	256,832,896.35	1,080,403,249.59	59,591,195.17	49,818,816.49	109,410,011.66

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Doctor's Best Inc.	509,598,378.19	62,665,070.77	58,525,094.54	50,188,539.54	521,006,441.52	65,966,775.95	71,215,654.57	65,429,543.45

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营企业或联营企业中的权益

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期转入 其他收益 金额	本期其他 变动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	50,336,320.60	610,000.00		1,767,566.44		49,178,754.16	与资产相 关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
递延收益	1,767,566.44	5,169,314.44
其他收益	4,435,161.95	4,453,934.03
营业外收入	121,191.64	334,902.84

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

市场风险

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

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		53,759,541.76		53,759,541.76
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		53,759,541.76		53,759,541.76
（4）其他		53,759,541.76		53,759,541.76
（三）其他权益工具投资		40,274,018.81	855,416,526.66	895,690,545.47
（六）应收款项融		178,044.21		178,044.21

资				
(七) 其他非流动金融资产			46,149,420.94	46,149,420.94
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			46,149,420.94	46,149,420.94
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			46,149,420.94	46,149,420.94
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额		94,211,604.78	901,565,947.60	995,777,552.38
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

第二层次公允价值计量的交易性金融资产系公司持有的银行大额存单，期末以本金加本期预计收益作为公允价值，本期预计收益作价是除第一层次输入值外直接或间接可观察的输入值。

第二层次公允价值计量的应收款项融资系公司持有的应收票据，期末以票据的票面金额作为公允价值，票据的票面金额是除第一层次输入值外直接或间接可观察的输入值。

第二层次公允价值计量的其他权益工具投资系公司持有的本期存在增资或转让的非上市公司股权，期末以本期外部投资者增资或转让协议作价作为公允价值，针对本期未发生增资或转让的被投资企业，根据该企业上期增资或转让协议作价并结合其本期的经营状况分析判断其公允价值，外部投资者增资和转让协议作价是除第一层次输入值外直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系公司持有的非上市公司股权，以现金流量折现法和上市公司比较法评估的价值作为公允价值，评估的价值为不可观察输入值。

第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产系公司持有的合伙企业股权，期末以合伙企业的以公允价值计量的财务报告中的所有者权益作为公允价值，合伙企业的财务报告中的所有者权益是不可观察的输入值。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是江斌。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
舞昆健康食品株式会社	本公司的联营企业，公司的董事及高级管理人员担任其董事
Labrada Bodybuilding Nutrition,Inc.	本公司子公司的联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中牧实业股份有限公司	本公司持股 5%以上的股东，其公司的董事及高级管理人员担任公司董事及监事,实施重大影响
中牧（北京）动物营养科技有限公司	本公司持股 5%以上股东的子公司
深圳金达威医疗科技有限公司	本公司股东的联营企业

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
舞昆健康食品株式会社	采购商品			否	153,515.01

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中牧实业股份有限公司	销售商品	328,230.09	92,389.37
中牧（北京）动物营养科技有限公司	销售商品	12,315,929.20	1,717,754.43
深圳金达威医疗科技有限公司	商标授权	113,207.55	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古金达威药业有限公司	40,000,000.00	2024 年 10 月 15 日	2029 年 10 月 15 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,688,391.72	6,928,905.17

（4）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中牧实业股份有限公司	69,400.00	347.00	152,000.00	760.00
应收账款	中牧（北京）动物营养科技有限公司	2,484,000.00	12,420.00		

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日不存在重要承诺

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日不存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	32,697,639.37	20,819,258.33
合计	32,697,639.37	20,819,258.33

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	32,697,639.37	100.00 %	351,592.44	1.08%	32,346,046.93	20,819,258.33	100.00 %	121,661.57	0.58%	20,697,596.76
其中：										
合计	32,697,639.37	100.00 %	351,592.44		32,346,046.93	20,819,258.33	100.00 %	121,661.57		20,697,596.76

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账期内	20,222,260.89	101,111.30	0.50%
逾期 1-30 天	12,426,700.00	248,534.00	2.00%
逾期 31-90 天	48,678.48	1,947.14	4.00%
合计	32,697,639.37	351,592.44	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	121,661.57	229,930.87				351,592.44
合计	121,661.57	229,930.87				351,592.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	24,840,000.00		24,840,000.00	75.97%	310,500.00
单位 2	2,484,000.00		2,484,000.00	7.60%	12,420.00
单位 3	1,791,432.71		1,791,432.71	5.48%	8,957.16
单位 4	1,673,250.00		1,673,250.00	5.12%	8,366.25
单位 5	617,440.00		617,440.00	1.89%	3,087.20
合计	31,406,122.71		31,406,122.71	96.06%	343,330.61

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,258,927,310.57	1,090,201,471.78
合计	1,258,927,310.57	1,090,201,471.78

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

应收关联方款项	1,319,075,178.59	1,150,244,978.59
应收出口退税款	149,170.57	206,909.53
备用金	32,000.00	
租赁押金	1,000.00	1,000.00
向供应商索赔款		38,000.00
其他		79,573.72
合计	1,319,257,349.16	1,150,570,461.84

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,030,021,298.57	848,371,191.48
1 至 2 年	130,335,800.00	241,868,891.77
2 至 3 年	98,569,872.00	
3 年以上	60,330,378.59	60,330,378.59
5 年以上	60,330,378.59	60,330,378.59
合计	1,319,257,349.16	1,150,570,461.84

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,319,257,349.16	100.00 %	60,330,038.59	4.57%	1,258,927,310.57	1,150,570,461.84	100.00 %	60,368,990.06	5.25%	1,090,201,471.78
其中：										
合计	1,319,257,349.16	100.00 %	60,330,038.59		1,258,927,310.57	1,150,570,461.84	100.00 %	60,368,990.06		1,090,201,471.78

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收关联方款项	1,319,075,178.59	60,329,378.59	4.57%
应收出口退税款	149,170.57		
员工借款	32,000.00	640.00	2.00%
租赁押金	1,000.00	20.00	2.00%
合计	1,319,257,349.16	60,330,038.59	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	1,611.47		60,367,378.59	60,368,990.06
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	951.47		38,000.00	38,951.47
2025 年 6 月 30 日余额	660.00		60,329,378.59	60,330,038.59

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	60,368,990.06		38,951.47			60,330,038.59
合计	60,368,990.06		38,951.47			60,330,038.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	应收关联方款项	720,000,000.00	1 年以内	54.58%	
单位 2	应收关联方款项	375,000,000.00	3 年以内	28.43%	
单位 3	应收关联方款项	116,270,000.00	3 年以内	8.81%	
单位 4	应收关联方款项	60,329,378.59	5 年以上	4.57%	60,329,378.59

单位 5	应收关联方款项	26,000,000.00	1 年以内	1.97%	
合计		1,297,599,378.59		98.36%	60,329,378.59

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,162,630,751.85	34,000,000.00	3,128,630,751.85	3,162,612,751.85	34,000,000.00	3,128,612,751.85
对联营、合营企业投资	343,817.47		343,817.47	353,131.54		353,131.54
合计	3,162,974,569.32	34,000,000.00	3,128,974,569.32	3,162,965,883.39	34,000,000.00	3,128,965,883.39

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
内蒙古金达威药业有限公司	289,007,200.00						289,007,200.00	
厦门金达威生物科技有限公司	36,000,000.00						36,000,000.00	
厦门金达威电子商务有限公司	70,000,000.00	20,000,000.00					70,000,000.00	20,000,000.00
厦门金达威维生素有限公司	128,000,000.00						128,000,000.00	
金达威控股有限公司	65,625,024.00						65,625,024.00	
Kingdom way USA LLC	719,477,414.73						719,477,414.73	
Kingdom way PTE.LTD	28,518,131.12		3,588,000.00				32,106,131.12	
迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司	6,100,000.00						6,100,000.00	
北京盈奥营养食品有限公司	0.00	14,000,000.00					0.00	14,000,000.00
Kingdom	1,469,985						1,469,985	

way USA CORP.	,330.00						,330.00	
金达威（上海）营销策划有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
江苏诚信药业有限公司	307,329,652.00						307,329,652.00	
金达威（上海）营养食品有限公司	3,570,000.00			3,570,000.00			0.00	
合计	3,128,612,751.85	34,000,000.00	3,588,000.00	3,570,000.00			3,128,630,751.85	34,000,000.00

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
舞昆健康食品株式会社	353,131.54				-9,314.07						343,817.47	
小计	353,131.54				-9,314.07						343,817.47	
合计	353,131.54				-9,314.07						343,817.47	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	130,058,175.93	116,748,817.00	103,199,304.99	93,178,039.80
其他业务	1,438,778.93	661,708.86	1,295,566.93	662,248.86
合计	131,496,954.86	117,410,525.86	104,494,871.92	93,840,288.66

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，

元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-2,547,643.31	395,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-9,314.07	-148,411.86
交易性金融资产在持有期间的投资收益	8,600,130.54	241,111.11
合计	6,043,173.16	395,092,699.25

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-249,546.26	主要系处置报废非流动资产的损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,323,920.03	收到的与收益相关的政府补助，以及与资产相关的政府补助摊销
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,538,291.18	系持有的华泰瑞合基金、众为基金、大额存单的公允价值变动及转让大额存单的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-686,133.76	主要系计提的和解费用及核销确实无法支付的款项
其他符合非经常性损益定义的损益项目	274,955.18	
减：所得税影响额	1,460,864.30	按各公司税率计算的所得税影响额
少数股东权益影响额（税后）	48,291.83	控股子公司少数股东权益影响额
合计	6,692,330.24	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.62%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.46%	0.39	0.39

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐是 ☒否 ☐不适用

报告期内是否被行政处罚

☐是 ☒否 ☐不适用

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 01 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券（郭平）； 华夏基金（艾邦妮）	调研主要介绍公司的发展历程，并围绕行业发展及公司各板块业务经营情况进行交流	巨潮资讯网 2025 年 1 月 17 日投资者关系活动记录表
2025 年 03 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安（周志鹏）	调研主要围绕行业发展及公司各板块业务经营情况进行交流	巨潮资讯网 2025 年 3 月 7 日投资者关系活动记录表
2025 年 04 月 15 日	全景投资者关系互动平台	网络平台线上交流	其他	参加网上业绩说明会的投资者	2024 年度业绩、产品经营情况以及 2025 年度发展规划	巨潮资讯网 2025 年 4 月 15 日投资者关系活动记录表
2025 年 05 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	浙商证券（杨骥）； 银华基金（李爽）； 博时基金（钟天皓）； 方正富邦基金（庄英杰）； 永赢基金（潘俊汝）； 华泰证券资管（朱骏）；	调研主要围绕行业发展及公司各板块业务经营情况进行交流	巨潮资讯网 2025 年 5 月 22 日投资者关系活动记录表

				天风证券 (吴艾 铸)；深圳 量度资本投 资管理有限 公司(罗 涛)		
--	--	--	--	--	--	--

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

往来方名称	往来性质	期初余额	报告期发生额	报告期偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
北京盈奥营养食品有限公司	非经营性往来	6,032.94	0	0	6,032.94	0	
江苏诚信药业有限公司	非经营性往来	8,572	3,118.83	192.45	11,627	128.63	
迪诺宝(厦门)国际贸易有限公司	非经营性往来	250	0	0	250	0	
金达威生物技术(江苏)有限公司	非经营性往来	810	0	0	810	0	
Doctor's Best Inc.	非经营性往来	6,469.56	14.1	4,336.08	2,147.58	0	
内蒙古金达威药业有限公司	非经营性往来	49,950	30,866.45	9,876.82	72,000	1,060.37	
厦门金达威生物科技有限公司	非经营性往来	4,000	2,352.4	3,752.53	2,600	0.13	
厦门金达威维生素有限公司	非经营性往来	40,000	8,523.04	11,298.1	37,500	275.06	
厦门金达威生物科技有限公司	经营性往来	0	68.81	68.81	0	0	
金达威生物技术(江苏)有限公司	经营性往来	0	2.64	2.64	0	0	
内蒙古金达威药业有限公司	经营性往来	0	15.09	15.09	0	0	
Kingdomway Nutrition Inc.	经营性往来	0	50.41	50.41	0	0	

厦门金达威生物科技有限公司	经营性往来	0	116.5	116.5	0	0	
江苏诚信药业有限公司	经营性往来	0	162.42	162.42	0	0	
内蒙古金达威药业有限公司	经营性往来	2,000	11,068.24	8,768.24	4,300	0	
厦门金达威维生素有限公司	经营性往来	4,700	-2,930.87	1,769.13	0	0	
中牧实业股份有限公司	经营性往来	15.2	37.09	45.35	6.94	0	
中牧（北京）动物营养科技有限公司	经营性往来	0	1,391.7	1,143.3	248.4	0	
深圳金达威医疗科技有限公司	经营性往来		11.32	11.32	0	0	
舞昆健康食品株式会社	经营性往来	17.29	-10.94	6.35	0	0	
合计	--	122,816.99	54,857.22	41,615.54	137,522.86	1,464.19	0