



兄弟科技股份有限公司
BROTHER ENTERPRISES HOLDING CO., LTD.

2011 年年度报告

股票代码：002562

股票简称：兄弟科技

披露日期：2012 年 3 月 28 日

重 要 提 示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 3、公司全体董事均亲自出席了本次审议年报的董事会。
- 4、公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。
- 5、公司负责人钱志达、主管会计工作负责人钱晓峰及会计机构负责人(会计主管人员)钱晓峰声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

释 义

本年度报告中，除非文意另有所指，下列简称具有如下特定意义：

兄弟科技、本公司、公司	指	兄弟科技股份有限公司
科大皮革化工厂	指	成都科大科技开发中心海宁皮革化工厂，为公司前身
兄弟实业	指	海宁兄弟实业发展公司，为公司前身
兄弟化工	指	浙江兄弟化工有限公司，为公司前身
兄弟集团	指	兄弟科技集团有限公司，为公司前身
兄弟维生素	指	江苏兄弟维生素有限公司，为公司控股子公司
朗吉化工	指	浙江朗吉化工有限公司，为公司控股子公司
兄弟化工进出口	指	浙江兄弟化工进出口有限公司，为公司全资子公司
兄弟制药	指	大丰兄弟制药有限公司，为公司全资子公司
兄弟投资	指	海宁兄弟投资有限公司
兄弟家具	指	海宁兄弟家具有限公司
兄弟进出口	指	浙江兄弟潮乡进出口有限公司
兄弟皮革科技	指	海宁兄弟皮革科技有限公司
兄弟皮革	指	海宁兄弟皮革有限公司

目 录

第一节	公司基本情况简介	5
第二节	会计数据和财务指标摘要	7
第三节	股本变动及股东情况	9
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第五节	公司治理结构	18
第六节	内部控制	22
第七节	股东大会情况简介	25
第八节	董事会报告	26
第九节	监事会报告	53
第十节	重要事项	56
第十一节	财务报告	59
第十二节	备查文件目录	118

第一节 公司基本情况简介

一、公司中文名称：兄弟科技股份有限公司

公司英文名称：BROTHER ENTERPRISES HOLDING CO., LTD.

中文简称：兄弟科技

二、公司法定代表人：钱志达

三、公司联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱晓峰	钱柳华
联系地址	浙江省海宁市海洲街道西山路 612 号 1006-1008 室	
电话	0573-80703928	
传真	0573-87081001	
电子信箱	stock@brother.com.cn	

四、公司注册地址：浙江省海宁市周王庙镇联民村蔡家石桥 3 号

公司办公地址：浙江省海宁市周王庙镇联民村蔡家石桥 3 号

邮政编码：314407

公司互联网网址：<http://www.brother.com.cn>

公司电子邮箱：stock@brother.com.cn

五、公司选定信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载公司年度报告的网站：巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

公司年度报告备置地点：浙江省海宁市海洲街道西山路 612 号 1006-1008 室 证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：兄弟科技

股票代码：002562

七、公司注册登记日期：2001 年 3 月 19 日

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 5 月 20 日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330400000007042

税务登记号：330481146733354

组织机构代码：14673335-4

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所签字会计师姓名：朱大为 吕瑛群

会计师事务所办公地址：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6—10 层

公司聘请的持续督导保荐机构名称：安信证券股份有限公司

保荐机构签字保荐代表人姓名：张宜霖 聂晓春

保荐机构办公地址：上海市浦东新区世纪大道 1589 号 长泰国际金融大厦 22 层

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	620,701,193.45	596,939,980.24	3.98%	530,399,244.70
营业利润 (元)	61,776,533.64	58,690,161.26	5.26%	47,179,664.63
利润总额 (元)	62,829,766.20	59,793,480.36	5.08%	47,689,679.82
归属于上市公司股东的净利润 (元)	51,097,407.30	50,470,706.57	1.24%	41,379,004.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	50,167,119.03	49,150,075.70	2.07%	40,582,332.78
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-96,339,158.42	50,266,981.73	-291.65%	60,824,643.61
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,027,555,614.42	594,344,350.82	72.89%	534,547,879.54
负债总额 (元)	167,786,840.97	312,563,456.79	-46.32%	303,397,076.04
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	834,439,702.47	261,748,056.37	218.79%	211,277,349.80
总股本 (股)	106,700,000.00	80,000,000.00	33.38%	80,000,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.51	0.63	-19.05%	0.52
稀释每股收益 (元/股)	0.51	0.63	-19.05%	0.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.50	0.61	-18.03%	0.51
加权平均净资产收益率 (%)	7.53%	21.34%	-13.81%	21.71%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.39%	20.78%	-13.39%	21.29%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.90	0.63	-242.86%	0.76
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.82	3.27	139.14%	2.64
资产负债率 (%)	16.33%	52.59%	-36.26%	56.76%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	161,684.20		-724,205.88	-60,346.44
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准	6,463,800.00		2,321,500.00	786,000.00

定额或定量持续享受的政府补助除外				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-5,000,000.00		0.00	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00		542.05	16,612.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-371,588.61		-2,200.29	196,344.23
所得税影响额	-175,586.92		-220,018.77	-139,643.98
少数股东权益影响额	-148,020.40		-54,986.24	-2,295.17
合计	930,288.27	-	1,320,630.87	796,671.28

第三节 股本变动及股东情况

一、证券发行与上市情况

1、2011年2月21日，中国证券监督管理委员会以《关于核准兄弟科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]253号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过2,670万股。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售530万股，网上定价发行2,140万股，发行价格为21.00元/股。

2、公司经深圳证券交易所《关于兄弟科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]77号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称“兄弟科技”，证券代码“002562”。其中本次公开发行中网上定价发行的2,140万股于2011年3月10日起上市交易，网下配售的530万股股票限售三个月于2011年6月10日起上市交易。

3、公司公开发行人民币普通股股票2,670万股后，公司股份总数由8,000万股增加至10,670万股。

4、报告期内无因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动。

二、股份变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	80,000,000	100.00%						80,000,000	74.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	80,000,000	100.00%						80,000,000	74.98%
其中：境内非国有法人持股	6,664,000	8.33%						6,664,000	6.25%
境内自然人持股	73,336,000	91.67%						73,336,000	68.73%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									

二、无限售条件股份			26,700,000				26,700,000	26,700,000	25.02%
1、人民币普通股			26,700,000				26,700,000	26,700,000	25.02%
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	80,000,000	100.00%	26,700,000				26,700,000	106,700,000	100.00%

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
钱志达	34,840,000	0	0	34,840,000	首发承诺	2014年3月10日
钱志明	33,466,000	0	0	33,466,000	首发承诺	2014年3月10日
海宁万昌投资有限公司	6,664,000	0	0	6,664,000	首发承诺	2014年3月10日
金建平	600,000	0	0	600,000	首发承诺	2014年3月10日
李健平	560,000	0	0	560,000	首发承诺	2014年3月10日
周中平	550,000	0	0	550,000	首发承诺	2014年3月10日
唐月强	310,000	0	0	310,000	首发承诺	2014年3月10日
钱晓峰	290,000	0	0	290,000	首发承诺	2014年3月10日
沈银元	290,000	0	0	290,000	首发承诺	2014年3月10日
余卫东	170,000	0	0	170,000	首发承诺	2014年3月10日
汪振杰	170,000	0	0	170,000	首发承诺	2014年3月10日
周志根	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2014年3月10日
陈伟强	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2014年3月10日
万伟兵	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2014年3月10日
张亮	150,000	0	0	150,000	首发承诺	2014年3月10日
赵红兵	120,000	0	0	120,000	首发承诺	2014年3月10日
刘清泉	120,000	0	0	120,000	首发承诺	2014年3月10日
傅贤兵	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2014年3月10日
李懋成	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2014年3月10日
丁加生	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2014年3月10日
殷根龙	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2014年3月10日
夏德兵	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2014年3月10日
罗臣	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2014年3月10日
钱卫新	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2014年3月10日
张文	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2014年3月10日

陈英明	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2014年3月10日
唐勇刚	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2014年3月10日
沈飞	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2014年3月10日
费建新	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2014年3月10日
陈建国	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2014年3月10日
杨胜其	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2014年3月10日
张永辉	60,000	0	0	60,000	首发承诺	2014年3月10日
合计	80,000,000			80,000,000	—	—

三、股东及实际控制人情况

1、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	7,347	本年度报告公布日前一个月末股东总数	7,924		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
钱志达	境内自然人	32.65%	34,840,000	34,840,000	0
钱志明	境内自然人	31.36%	33,466,000	33,466,000	0
海宁万昌投资有限公司	境内非国有法人	6.25%	6,664,000	6,664,000	0
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.32%	1,404,695	0	0
全国社保基金一零八组合	境内非国有法人	1.27%	1,360,200	0	0
金建平	境内自然人	0.56%	600,000	600,000	0
李健平	境内自然人	0.52%	560,000	560,000	0
周中平	境内自然人	0.52%	550,000	550,000	0
昆明盈鑫贰贰投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.47%	499,800	0	0
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.40%	423,596	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	1,404,695	人民币普通股			
全国社保基金一零八组合	1,360,200	人民币普通股			
昆明盈鑫贰贰投资中心(有限合伙)	499,800	人民币普通股			
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	423,596	人民币普通股			
山东省国际信托有限公司—和众 1 号证券投资集合资金信托计划	392,299	人民币普通股			
红塔证券—华夏—红塔登峰 1 号集合资产管理计划	389,981	人民币普通股			
中信建投证券有限责任公司	389,300	人民币普通股			
陈洁荃	378,747	人民币普通股			
昌顺房屋开发有限公司	312,000	人民币普通股			
沈阳天赐投资有限公司	308,922	人民币普通股			

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前 10 名股东中，本公司的控股股东钱志达、钱志明及海宁万昌投资有限公司法定代表人存在关联关系。未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p> <p>前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东与前 10 名股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>
------------------	---

2、控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，公司控股股东及实际控制人为自然人钱志达先生、钱志明先生。钱志达先生为本公司董事长、总经理，直接持有本公司 32.65% 的股权；钱志明先生为本公司副董事长，直接持有本公司 31.36% 的股权。钱志达先生与钱志明先生为兄弟关系。

上述两位控股股东、实际控制人简历见本报告“第五节董事、监事、高级管理人员和员工情况”

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系方框图



3、其它持股在 10%以上的法人股东

报告期内，公司无其它持股在 10% 以上的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员持股变动及薪酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
钱志达	董事长 总经理	男	45	2010年12月28日	2013年12月27日	34,840,000	34,840,000	无	34.46	否
钱志明	董事	男	41	2010年12月28日	2013年12月27日	33,466,000	33,466,000	无	4.00	是
金建平	董事/董事会 秘书/副 总经理	男	42	2010年12月28日	2013年12月27日	600,000	600,000	无	25.97	否
李健平	董事 副总经理	男	41	2010年12月28日	2013年12月27日	560,000	560,000	无	28.62	否
钱晓峰	董事/财务 中心总监	男	42	2010年12月28日	2013年12月27日	290,000	290,000	无	19.94	否
周中平	董事	男	35	2010年12月28日	2013年12月27日	550,000	550,000	无	26.69	否
谢衡	独立董事	男	42	2010年12月28日	2013年12月27日	0	0	无	6.00	否
刘向阳	独立董事	男	44	2010年12月28日	2013年12月27日	0	0	无	6.00	否
陈勇	独立董事	男	55	2010年12月28日	2013年12月27日	0	0	无	6.00	否
唐月强	监事会主 席	男	36	2010年12月28日	2013年12月27日	310,000	310,000	无	23.80	否
沈飞	监事	男	40	2010年12月28日	2013年12月27日	80,000	80,000	无	2.00	是
罗臣	监事	男	35	2010年12月28日	2013年12月27日	80,000	80,000	无	14.66	否
合计	-	-	-	-	-	70,776,000	70,776,000	-	198.14	-

注：公司董事、董事会秘书、副总经理金建平先生于2012年1月16日提出书面辞职报告，由于其个人原因，申请辞去公司董事会秘书、副总经理职务，但继续担任公司董事职务。公司董事会同意金建平先生的辞职请求，在未正式聘任新的董事会秘书期间，暂由公司董事、财务中心总监钱晓峰先生代行董事会秘书职责。

2、报告期内董事、监事、高级管理人员工作经历及任职情况

(1) 董事

钱志达先生：中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，大专学历，高级经济师职称。曾任海宁周镇中学教师、杭州皮革机械厂职员、周镇化学品厂厂长、海宁市皮革化工厂（兄弟实业）总经理、科大皮革化工厂厂长、兄弟进出口总经理/执行董事、兄弟皮革科技总经理/执行董事、兄弟化工进出口执行董事/总经理；现任兄弟科技董事长/总经理、兄弟维生素董事长、兄弟家具董事、兄弟皮革董事、兄弟投资监事、朗吉化工执行董事、兄弟制药执行董事。

钱志明先生：中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生。曾任海宁建农制革厂职员、周镇化学品厂职员、海宁市皮革化工厂（兄弟实业）经营部经理、兄弟皮革科技监事/总经理/执行董事；现任兄弟科技副董事长、兄弟皮革董事长/总经理、兄弟维生素董事、兄弟家具

董事、兄弟投资执行董事/总经理。

金建平先生：中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，本科学历。曾任海宁市斜桥粮管所丰土粮站出纳员、海宁市粮食职工学校教师、海宁市粮食局办公室秘书、海宁市粮油储运公司业务员、海宁市华盛鞋业公司副总经理、海宁市粮食局企业管理科、行业发展科科长、海宁市裕丰酿造有限公司总经理、海宁市丁桥镇人民政府镇长助理/副镇长、海宁市周王庙镇人民政府副镇长、海宁市长安镇人民政府副镇长；现任兄弟科技董事、董事会秘书、副总经理。

李健平先生：中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生，大专学历，高级经济师、工程师。曾任海宁市皮革化工厂（兄弟实业）车间主任/生产部经理、兄弟化工副总经理；现任兄弟科技董事/副总经理、兄弟维生素董事/总经理、兄弟制药总经理。

钱晓峰先生：中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，大专学历，会计师。曾任海宁市东升化工厂财务科科长、海宁市周王庙通发制衣厂财务负责人、海宁市皮革化工厂（兄弟实业）/兄弟化工/兄弟集团/兄弟科技财务部经理、兄弟化工进出口监事；现任兄弟科技董事/财务中心总监、兄弟维生素董事、兄弟家具监事、朗吉化工监事。

周中平先生：中国国籍，无境外永久居留权，1977年出生，本科学历，高级工程师。曾任职海宁市皮革化工厂（兄弟实业）技术员/中试主任/车间主任/生产技术部副经理/技术部经理、兄弟化工技术部经理、兄弟化工副总经理；现任兄弟科技董事、技术中心总监。

谢衡先生：中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，研究生学历，教授级高级工程师。曾任《中国皮革》杂志编辑/记者、《中国皮革信息》副主编、中国皮革工业信息中心副主任、中国皮革和制鞋工业研究院信息产业处处长、中国皮革工业信息中心常务副主任、全国制鞋工业信息中心常务副主任、《中国皮革》杂志总编辑；现任兄弟科技独立董事、国家皮革和制鞋行业生产力促进中心副主任、中国皮革和制鞋工业研究院院长助理兼信息产业处处长、《中国皮革》杂志社总编辑、兴业皮革科技股份有限公司独立董事、泉州泰亚鞋业股份有限公司独立董事。

刘向阳先生：中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，博士，高级畜牧师。1989年9月至1992年9月新疆农业大学硕士研究生学习，1992年9月至1995年6月中国农业大学博士研究生学习。曾任河南驻马店正大饲料公司职员；现任兄弟科技独立董事、中牧集团华罗饲料发展公司技术总监、中牧实业股份有限公司技术中心主任。

陈勇先生：中国国籍，无境外永久居留权，1956年出生，本科学历，副教授职称。曾任四川省轻工业厅计划财务处副主任科员、浙江财经学院教务处副科长、公派任阿联酋Al. Shirawi公司会计、浙江财经学院会计系副主任、任兰州民百（集团）股份有限公司独立董事；现任兄弟科技独立董事、浙江财经学院副教授。

（2）监事

唐月强先生：中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，中专学历。曾任海宁市皮革化工厂职员/供应科科长/采购部经理、海宁兄弟贸易有限公司副总经理、兄弟进出口执行董事/董事/总经理、兄弟化工维生素营销经理、物流总监、兄弟化工/兄弟集团维生素营销中心总监、兄弟科技物流总监、兄弟科技维生素营销总监；现任兄弟科技监事会主席、兄弟科技总经理助

理、兄弟制药监事。

沈飞先生：中国国籍，无境外永久居留权，1971年出生，大专学历，会计师。曾任周王庙多孔砖瓦厂财务科科员、周镇东方酒家财务科主管、海宁市皮革化工厂财务科科员、兄弟皮革科技监事；现任兄弟科技监事、兄弟皮革董事/财务部经理。

罗臣先生：中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生，本科学历，助理工程师、中级质量工程师。曾任旭日集团静电部仓库管理员、兄弟化工品检科检验员/品控科品控员/三车间主任/副主任、兄弟化工/兄弟集团/兄弟科技品控科长、兄弟科技制造二部副经理/经理；现任兄弟科技监事、兄弟维生素品保部经理。

(3) 高级管理人员

公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书，各高级管理人员简要情况如下：

- 1、**钱志达先生：**总经理，见董事简历。
- 2、**李健平先生：**副总经理，见董事简历。
- 3、**金建平先生：**副总经理、董事会秘书，见董事简历。
- 4、**钱晓峰先生：**财务中心总监，见董事简历。

(4) 现任董事、监事及高级管理人员兼职情况

姓名	在公司任职	兼职单位	在兼职单位任职	兼职单位与公司的关系
钱志达	公司董事长、总经理；兄弟维生素董事长；朗吉化工执行董事；兄弟制药执行董事	兄弟皮革	董事	同一实际控制人
		兄弟家具	董事	同一实际控制人
		兄弟投资	监事	同一实际控制人
钱志明	公司副董事长，兄弟维生素董事	兄弟皮革	董事长、总经理	同一实际控制人
		兄弟家具	董事	同一实际控制人
		兄弟投资	执行董事、总经理	同一实际控制人
钱晓峰	公司董事、财务中心总监；兄弟维生素董事；朗吉化工监事	兄弟家具	监事	同一实际控制人
谢衡	独立董事	国家皮革和制鞋行业生产力促进中心	副主任	无关联关系
		中国皮革和制鞋工业研究院	院长助理兼处长	无关联关系
		《中国皮革》杂志社	总编辑	无关联关系
		福建兴业皮革科技股份有限公司	独立董事	无关联关系
		泉州泰亚鞋业股份有限公司	独立董事	无关联关系
刘向阳	独立董事	中牧集团华罗饲料发展公司	技术总监	无关联关系

		中牧集团中牧实业股份有限公司	技术中心主任	无关联关系
陈勇	独立董事	浙江财经学院	副教授	无关联关系
沈飞	监事	兄弟皮革	董事、财务部经理	同一实际控制人

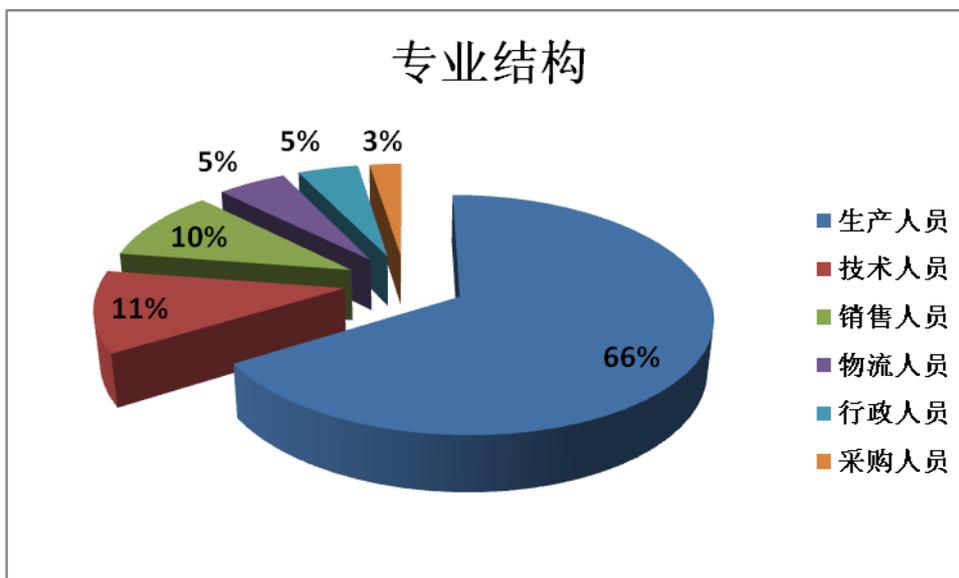
(5) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无变动。

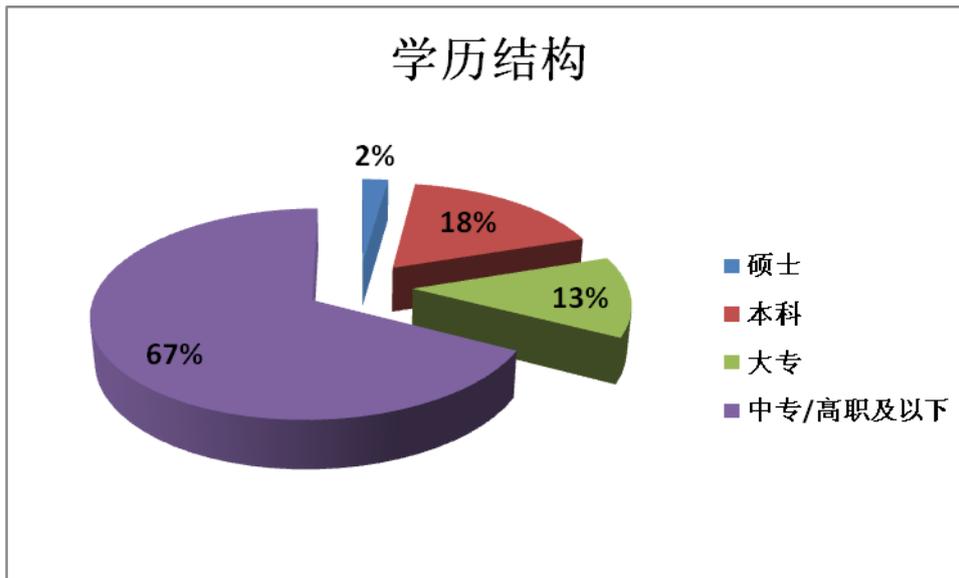
二、员工情况

截止2011年12月31日，公司员工总数488人，人员结构具体情况如下：

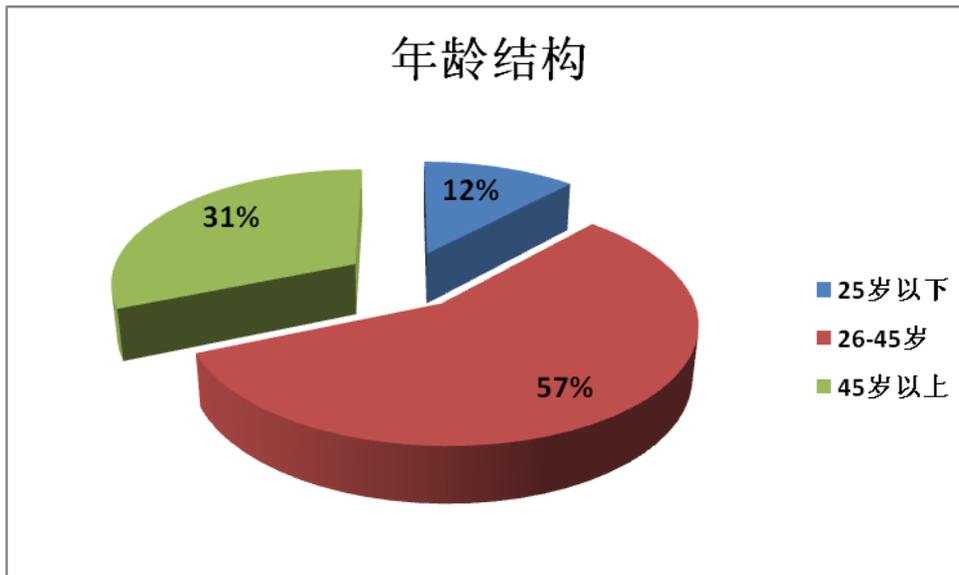
(1) 专业结构



(2) 学历结构



(3) 年龄结构



(4) 社会保障

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动法》与员工签订劳动合同，并按规定为员工缴纳基本养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险、住房公积金。

截至本报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员。

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构现状

报告期内，公司作为上市公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度。公司股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运作效率。

报告期内，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

1、股东与股东大会

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求，规范公司股东大会的召集、召开、提案的审议、投票、表决、会议记录及签署程序。出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权。

2、控股股东与公司的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司治理结构健全、运行良好，自设立以来未发生过控股股东利用其控股地位侵害其他股东利益的行为，不存在控股股东或实际控制人控制公司经营决策的情况。截止报告期末，本公司不存在控股股东占用上市公司资金的情况。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等规定的董事选聘程序以累积投票制方式选举董事，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事按时出席董事会及股东大会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策。公司独立董事独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事按时出席监事会，认真履行职责，独立有效地对公司定期报告、重大事项、关联交易、财务状况、募集资金使用状况和公司管理层履行职责的合法合规性进行检查和监督，维护公司全体股东特别是中小股东的合法权益，切实履行了监事会职责。

5、内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，聘任了审计机构负责人，配置了3名专职审计人员。公司内部审计部门在董事会审计委员会指导下独立开展审计工作，不受其他部门或个人的干涉。

报告期内，审计部根据公司《内部审计制度》及董事会的要求，完成如下主要工作：对公司及所属子公司的经营内控、财务状况等进行常规性审计，对募集资金的存放与使用情况、关联交易/重大事项等进行专项审计，对公司内部控制制度执行情况等进行内部审计。同时，积极配合外部审计机构做好年度审计工作，为公司风险防范、规范运作发挥了积极作用。

6、关于信息披露与透明度

公司制订了《信息披露制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《投资者关系管理办法》、《外部信息使用人管理制度》等，其中明确规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露流程；信息披露相关文件、资料的档案管理；信息披露的保密与处罚措施；投资者关系工作对象、沟通内容、方式等。

公司董事会秘书与证券事务代表专职负责公司信息披露相关事宜，负责接待股东及相关人员来访和咨询。公司上市后指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和“巨潮咨询网”为公司信息披露的报纸和网站，依照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有投资者公平的享有知情权。

7、投资者关系

公司上市以来，一直都非常重视投资者关系管理工作，指定证券部为专门的投资者管理机构，在公司网站设立了“投资者关系”专栏，及时回复“投资者关系互动平台”上投资者的问题，加强与投资者的沟通，充分保证广大投资者的知情权。

二、董事履行职责的情况

1、报告期内，公司全体董事均能够严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关法律法规的规定和要求，恪尽职守、诚实守信地履行董事职责和义务，切实维护公司和投资者利益，不断提高规范运作水平。同时，积极参加培训和学习，提高自身履职水平，提高保护公司和股东权益的能力。

2、公司董事长严格按照《公司法》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关法律法规的要求，依法行使权力，认真履行职责，主持召开董事会和股东大会，严格按照董事

会集体决策机制，决定公司的重大经营事项，督促公司执行股东大会和董事会的各项决议，检查决议的实施情况，确保董事会规范运作，同时，积极推动公司治理工作和内部控制建设。

3、公司三位独立董事均严格按照《独立董事工作细则》的规定和要求，勤勉地履行职责，积极出席公司召开的董事会和股东大会，定期听取公司经营情况的汇报，详细了解公司运作情况，对公司的经营和发展提出合理化建议和专业性意见，提高公司决策的科学性和合理性。同时，对公司财务及生产经营活动、信息披露工作进行有效监督，为维护公司和全体股东的合法权益发挥重要作用。

4、报告期内，公司董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
钱志达	董事长	10	4	6	0	0	否
钱志明	副董事长	10	4	6	0	0	否
金健平	董事/董事会秘书	10	4	6	0	0	否
李健平	董事	10	3	7	0	0	否
钱晓峰	董事	10	4	6	0	0	否
周中平	董事	10	4	6	0	0	否
谢衡	独立董事	10	3	7	0	0	否
刘向阳	独立董事	10	3	7	0	0	否
陈勇	独立董事	10	3	7	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立的情况

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东相互独立，拥有完整的采购、生产和销售系统，具有独立、完整的资产和业务，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司控股股东及其一致行动人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，能够自主制定产品营销策略，具有面向市场独立开展业务的能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

2、人员独立情况

公司在劳动、人事、薪酬与福利等各方面已形成独立完整的体系，完全独立于各股东。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在股份公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。

3、资产独立情况

公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以资产、权益或信誉为股东的债务提

供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况

公司设立了健全的组织体系，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立运作，依法独立行使各自职权。公司生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。公司的机构设置均独立于控股股东，未发生控股股东及其关联企业干预公司机构设置和生产经营的情况。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，财务人员无在股东单位兼职情况，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营资金，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，无与股东单位混合纳税情况。

四、公司内部控制制度的建设和运行情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》有关法律法规的规定以及证监会、深交所的有关规则指引的要求，通过公司治理专项活动等工作的开展并结合公司实际情况，进一步健全和完善内控制度，确保公司生产经营管理等各项工作都有章可循。通过对公司的业务流程和管理制度的全面梳理和检查，使公司运作更加规范，公司治理水平不断提高。

公司不断建立健全各项内控制度，目前内控制度已覆盖公司法人治理、信息披露、投资、交易、财务、行政、销售、人事等各个方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。

第六节 内部控制

一、内部控制制度的建立和健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善内部控制制度，建立内部控制管理，细化内部控制流程，结合自身经营实际，不断完善公司治理，强化内控检查，确保公司的稳健经营。

在报告期内，公司新建立了《董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股票管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《财务会计信息四方沟通制度》、《大股东定期沟通制度》、《防范大股东及其关联方资金占用专项制度》、《控股子公司管理制度》、《重大突发事件应急制度》、《风险投资管理制度》、《内部审计制度》，修订了《董事会秘书工作细则》，并在日常工作中严格遵照执行，促使公司的内部控制制度体系更加健全，法人治理结构更加完善。

二、董事会、监事会、独立董事和会计师事务所对内部控制自我评价的意见

1、董事会对公司内部控制的自我评价

公司的内部控制制度是根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关法律、法规的要求建立的，内部控制制度和流程符合公司生产经营管理的实际情况，具有较强的针对性和合理性。报告期内，各项内部控制均得到充分有效的实施。董事会认为：公司目前已经建立了能覆盖管理及生产经营各环节的内部控制制度，并能得到有效的实施，能够满足公司现行管理和发展的需要，能够对公司各项业务的稳健运行及经营风险的控制提供保证。公司的内控体系与相关制度能够基本符合国家法律、法规和监管部门的有关要求。

2、监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

公司监事会对公司2011年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理的各个过程、各个关键环节中起到了较好的控制和防范作用。《公司内部控制自我评价报告》全面、真实、准确、客观地反映了公司内部控制的实际情况，监事会对评价报告无异议。

3、独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

公司建立了较为完善的公司治理结构，内部控制体系健全并能得到有效的执行，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司对募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、规范、有效，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。

4、保荐机构对内部控制的核查意见

经核查，保荐机构认为：2011年度兄弟科技按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，建立了较为完善、有效的内部控制制度，并能够有效执行。公司的评价报告较为公允的反映了公司2011年度内部控制制度建设、执行的情况，对内部控制的自我评价真实、客观。

三、公司内部审计制度的建立和执行情况

2011年内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	按照相关规定内控鉴证报告每两年出具一次。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1、报告期内，董事会审计委员会每季度召开例行会议，审议有关审计部工作计划与工作总结、内审报告、定期报告、募集资金使用情况报告、提名审计部经理等议案，了解公司经营情况及内控情况，对内审工作提出指导意见。按照公司《财务会计信息四方沟通制度》做好年报审计工作的沟通、审查等相关工作，对审计机构的审计工作进行客观评价，并建议续聘，提交董事会审议。</p> <p>2、报告期内，审计部制订年度审计计划并及时向审计委员会进行报告，每季度向审计委员会提交内审工作报告，并汇报内审工作的进展与存在的问题。审计部每季度均会对公司募集资金使用情况、关联交易、对外担保、关联方资金占用等事项进行审计，重点对实施过程进行检查监督，同时对各职能部门进行关键控制点循环审计，对公司的财务及经营活动进行内部审计，年度出具内部控制自我评价报告提交审计委员会审核。</p> <p>3、报告期内，审计委员会及审计部完成了各项工作，切实履行了各项职责，对企业控制风险、完善内部监管机制起着有效的监督作用。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

四、公司治理改善情况

根据中国证监会浙江监管局发布的《关于在新上市公司中开展公司治理专项活动的通知》（浙证监上市字〔2011〕78号）、《关于开展上市公司财务会计工作规范自查的通知》（浙证监上市字〔2011〕156号）及深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》，报告期内，公司深入推进公司治理改善活动。公司对规范运作情况、内控规则的落实情况进行了严格的自查，并根据自查报告中发现的问题，制订了整改措施实施了整改。公司新制定了《重大突发事件应急制度》、《财务会计信息四方沟通制度》、《大股东定期沟通制度》、《内部审计制度》、《风险投资管理制度》，修订了《董事会秘书工作细则》；2011年10月14日与华泰证券股份有限公司签署了《委托代办股份转让协议》。

通过各类治理专项活动的开展，进一步增强了公司董事、监事、高级管理人员以及公司各部门规范运作的意识，也是对公司治理、规范运作方面的整体认知和改善过程，这不仅有利于公司了解自身在治理方面的不足，更有助于公司以公众公司的新标准、新要求提高自身规范运作水平。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了“2010年年度股东大会”和“2011年第一次临时股东大会”，会议的通知、召集、召开和表决程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体情况如下：

一、公司于2011年1月31日召开了2010年年度股东大会，会议审议并通过了如下事项：

- 1、《2010年度董事会工作报告》；
- 2、《2010年度独立董事述职报告》；
- 3、《2010年度监事会工作报告》；
- 4、《2010年度财务决算报告》；
- 5、《关于公司2008-2010年度审计报告的议案》；
- 6、《关于公司2010年度利润分配的预案》；
- 7、《关于授权董事会审批公司2011年度银行融资借款事项以及为兄弟维生素提供融资担保的议案》；
- 8、《关于变更公司经营范围的议案》；
- 9、《关于公司章程修正的议案》；
- 10、《关于公司章程(草案)修正的议案》；
- 11、《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司财务审计机构的议案》。

二、公司于2011年4月28日召开了2011年第一次临时股东大会，会议审议并通过了如下事项：

- 1、审议《关于变更公司经营范围的议案》
- 2、审议《关于修改公司章程的议案》

第八节 董事会报告

2011年,公司董事会不断加强自身建设,规范公司治理机制,认真履行《公司法》和《公司章程》等法律、法规赋予的职责,严格执行股东大会决议,积极推进董事会决议的实施。全体董事认真负责、勤勉尽职,充分发挥董事会各专门委员会专业职能作用,强化公司战略决策和风险控制能力,为公司董事会的科学决策和规范运作做了大量富有成效的工作。

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况回顾

2011 年是国家“十二五”开局之年,也是兄弟科技实现飞跃发展的一年,经中国证券监督管理委员会证监许可[2011] 253 号文核准,公司首次向社会公众公开发行人民币普通股 2,670 万股,并于 2011 年 3 月 10 日在深圳证券交易所上市交易。

公司始终坚持做精、做大、做强“维生素与皮革化学品”两大主营业务,不断提升产品市场占有率及品牌影响力,努力成为细分行业全球市场的领导者。依托企业上市这一契机,公司上市募投项目及超募资金项目,其中“年产 3,000 吨维生素 K3 技改项目”已于 2011 年 3 月达到了预定可使用状态,年产 20,000 吨皮革助剂扩建项目、全球营销网络项目、技术中心建设项目、年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目、制革含铬固废的清洁化综合利用项目以及以公司自筹资金建设的年产 10,000 吨烟酰胺建设项目均在积极推进中。上述项目的建成,将为公司两大主营业务的持续发展壮大奠定扎实的基础。

2011 年,欧美债务危机冲击不断、国内通胀压力高涨、公司重点原材料持续高位,特别是在皮革化学品销售方面,由于受原皮价格居高不下、国家对制革企业节能减排的严格控制与治理、国际经济下滑导致皮革制品销售不佳等因素的影响,制革行业面临前所未有的低开工率。面对众多不利因素,公司经营管理层紧紧围绕年度经营目标,以“顾客需求、顾客满意”为核心,加快实施管理创新与技术创新,积极采取成本专项技术改进、原材料采购战略合作、全球营销网络建设、市场调研与分析、为客户提供整体解决方案、做好重点客户和大客户的管理与维护等各种应对措施,较好地实现了年度经营目标,并继续保持维生素 K3 全球第一、维生素 B1 全球前四、皮革化学品国内第一、铬鞣剂国内第一/全球第三的市场排名。

报告期内,公司实现营业收入 62,070.12 万元,同比增长 3.98%;利润总额 6,282.98 万元,同比增长 5.08%;归属于上市公司股东的净利润为 5,109.74 万元,同比增长 1.24%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、公司主营业务

公司主要从事维生素和皮革化学品的研发、生产与销售等业务。其中,维生素产品包括维生素 K3 和维生素 B1 系列产品,主要用作饲料添加剂、食品添加剂;皮革化学品主要包括

铬鞣剂和皮革助剂等系列产品，广泛用于皮革、毛皮的鞣制和加工。报告期内，公司主营业务未发生变化。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
精细化工	61,506.14	48,811.08	20.64%	4.17%	3.58%	0.45%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
维生素 K3	17,084.32	10,469.02	38.72%	32.70%	7.64%	14.27%
维生素 B1	15,320.48	12,112.86	20.94%	12.20%	-5.41%	14.72%
铬鞣剂	20,310.07	19,634.05	3.33%	-20.41%	-2.52%	-17.74%
皮革助剂	6,203.55	4,445.51	28.34%	16.96%	27.27%	-5.80%
维生素 B3	1,555.26	1,526.36	1.86%			
其他	1,032.45	623.28	39.63%	-38.87%	-34.74%	-3.82%

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	34,386.14	-5.53%
外销	27,120.00	19.76%

4、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

主要系原材料价格上涨与产品价格上涨不协同，导致主营业务盈利能力与上年相比发生重大变化。

6、主要财务数据变动原因

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	244,730,889.92	38,916,134.10	528.87%	首次公开发行股票募集资金增加所致。
应收账款	113,890,651.71	67,349,373.01	69.10%	一方面系四季度维生素产品涨价，相应外销收入增加，应收账款余额增加；另一方面系受铬鞣剂产品市场行情低迷影响，客户付款周期有所加长所致。
应收利息	2,038,754.12			主要系期末计提的定期存款利息所致。
存货	252,742,200.48	100,330,282.10	151.91%	主要系本期下游皮革制革行业不景气，铬鞣剂销售情况一般，以及原材料价格上涨所致。

在建工程	15,323,775.98	3,713,531.47	312.65%	主要系募投项目建设投入增加所致。
递延所得税资产	2,076,219.34	724,057.91	186.75%	主要系本期铬鞣剂存货跌价准备大幅增加所致。
短期借款	65,028,686.15	213,793,598.90	-69.58%	本期使用超募资金提前归还借款所致。
应付票据	30,000,000.00	3,503,000.00	756.41%	供应商结算方式采用票据支付增加所致。
应交税费	-7,834,595.75	7,366,602.90	-206.35%	主要系存货期末余额增加，致使抵扣进项税增加所致。
应付利息	226,399.87	456,152.82	-50.37%	系资金充裕，提前归还借款，借款减少所致。
长期借款		19,000,000.00	-100.00%	本期使用超募资金提前归还借款所致。
资本公积	531,800,642.93	36,987,646.78	1337.78%	首次公开发行股票募集资金增加股本溢价所致。
未分配利润	176,015,482.85	128,839,648.31	36.62%	本期净利润增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	847,778.04	1,968,478.33	-56.93%	主要系应缴流转税的减少所致。
财务费用	5,325,845.10	15,112,978.65	-65.50%	一方面提前归还借款使利息支出减少，一方面募集资金到账使利息收入大幅增加，致使财务费用大幅减少所致。
资产减值损失	8,754,078.76	1,588,056.79	451.24%	主要系本期存货跌价准备大幅增加所致。
营业外收入	6,765,306.08	3,093,132.59	118.72%	主要系政府补助增加所致。
营业外支出	5,712,073.52	1,989,813.49	187.07%	主要系本期对经销商的大额赔款支出所致。

7、毛利率变动情况

产品类别	2011 年度		2010 年度		毛利率比上年增减 (%)
	毛利 (万元)	毛利率 (%)	毛利 (万元)	毛利率 (%)	
维生素 K3	6,615.30	38.72	3,148.14	24.45	14.27%
维生素 B1	3,207.62	20.94	849.5	6.22	14.72%
铬鞣剂	675.69	3.33	5,377.22	21.07	-17.74%
维生素 B3	28.90	1.86			
皮革助剂	1,758.37	28.33	1,810.97	34.14	-5.80%
其他	409.17	39.63	734.00	43.46	-3.82%
总计	12,695.06	20.64	11,919.83	20.19	

全球维生素产业正逐步形成垄断竞争格局，市场竞争较为激烈，导致维生素品种毛利率波动幅度较大，该情况符合整个维生素行业的特点。

2011 年红矾钠价格迅速上涨，推动铬鞣剂单位销售成本不断上涨，但铬鞣剂的销售价格

上涨幅度低于成本上涨幅度，导致铬鞣剂毛利率下降。

8、主要供应商、客户情况

前五名供应商	2011 年占比	2010 年占比	本年比上年增减幅度 (%)
第一名供应商采购占公司年度采购总金额的比例 (%)	26.51%	27.87%	-1.36%
第二名供应商采购占公司年度采购总金额的比例 (%)	4.25%	3.48%	0.76%
第三名供应商采购占公司年度采购总金额的比例 (%)	3.26%	3.01%	0.25%
第四名供应商采购占公司年度采购总金额的比例 (%)	2.96%	2.89%	0.07%
第五名供应商采购占公司年度采购总金额的比例 (%)	2.76%	2.18%	0.58%
合计 (%)	39.74%	39.44%	0.30%
前五名客户	2011 年占比	2010 年占比	本年比上年增减幅度 (%)
第一名客户销售占公司年度销售总额的比例 (%)	8.33%	4.76%	3.57%
第二名客户销售占公司年度销售总额的比例 (%)	7.32%	4.21%	3.11%
第三名客户销售占公司年度销售总额的比例 (%)	2.36%	3.32%	-0.96%
第四名客户销售占公司年度销售总额的比例 (%)	1.96%	2.19%	-0.23%
第五名客户销售占公司年度销售总额的比例 (%)	1.93%	2.03%	-0.10%
合计 (%)	21.90%	16.51%	5.39%

公司前五名供应商未发生重大变化，也不存在单个供应商采购额超过采购总额达 30% 的情形。公司前五名客户未发生重大变化，也不存在单个客户销售收入超过销售收入总额达 30% 的情形，不存在过度依赖单一客户或供应商的情形。

公司前五名供应商、客户与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商、客户中不拥有直接和间接权益。

9、非经常性损益情况

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	161,684.20	-724,205.88	-60,346.44

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,463,800.00	2,321,500.00	786,000.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-5,000,000.00	0.00	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	542.05	16,612.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-371,588.61	-2,200.29	196,344.23
所得税影响额	-175,586.92	-220,018.77	-139,643.98
少数股东权益影响额	-148,020.40	-54,986.24	-2,295.17
合计	930,288.27	1,320,630.87	796,671.28

“与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益”具体情况详见“第十节重要事项”之“重大诉讼、仲裁事项”

(三)、资产构成变动情况

1、流动资产

报告期内，公司流动资产构成及占总流动资产的比例情况如下：

单位：万元

项目	2011年12月31日		2010年12月31日		金额增减%
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	
货币资金	24,473.09	36.11	3,891.61	14.78	528.87
应收票据	3,273.47	4.83	3,114.68	11.83	5.10
应收账款	11,389.07	16.80	6,734.94	25.57	69.10
预付款项	2,804.43	4.14	2,232.01	8.47	25.65
应收利息	203.88	0.30	0.00	0.00	--
其他应收款	364.03	0.54	330.62	1.26	10.11
存货	25,274.22	37.29	10,033.03	38.09	151.91
流动资产合计	67,782.17	100.00	26,336.89	100.00	157.37

公司流动资产主要由货币资金、应收账款和存货构成，截至2011年12月31日，公司流动资产占资产总额的比重达65.96%，去年末为44.31%，主要系本期货币资金、应收账款和存货大幅增长。

(1) 货币资金

报告期末公司货币资金余额较2010年末大幅上升，主要系公司募集资金未使用完进行银

行定期存款投资所致。货币资金构成情况如下：

单位：万元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		金额增减%
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
库存现金	77.73	0.32%	29.34	0.75%	164.91
银行存款	23,489.02	95.98%	3,211.10	82.51%	631.49
其他货币资金	906.30	3.70%	651.17	16.73%	39.18
货币资金合计	24,473.06	100.00%	3,891.61	100.00%	528.87

(2) 应收票据

公司应收票据余额报告期末较 2010 年末增长 5.10%，与营业收入增长幅度基本一致。应收票据全部为银行承兑汇票，回款的安全性较高。

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
德清升大皮革有限公司	2011/7/20	2012/1/20	5,000,000.00	
浙江圣雄皮业有限公司	2011/11/2	2012/5/2	1,400,000.00	
浙江沃姆斯裘皮有限公司	2011/7/19	2012/1/19	1,000,000.00	
浙江圣雄皮业有限公司	2011/8/5	2012/2/5	1,000,000.00	
嘉兴市圣丹丽鞋业有限公司	2011/10/12	2012/4/12	1,000,000.00	
小 计			9,400,000.00	

(3) 应收账款

报告期末应收账款账面价值比上期增长 69.10%，主要系一方面四季度维生素产品涨价，相应销售收入增加，应收账款余额增加；另一方面系受铬鞣剂产品市场行情低迷影响，客户付款周期有所加长所致。公司应收账款回款及时，管理有效，较少出现逾期的现象。应收账款前五名占总额的比例较 2010 年末下降 3.15%，集中度有所下降。应收账款构成情况如下：

公司应收账款前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
荷兰帝斯曼公司[注]	非关联方	1,223.20	1 年以内	10.11
平阳县顺天化工原料有限公司	非关联方	528.39	1 年以内	4.37
荷兰泰高国际营养公司 (TROUW NUTRITION INTERNATAIONAL DISTRIBUTION)	非关联方	491.47	1 年以内	4.06
PROVIMI B.V.	非关联方	435.22	1 年以内	3.6
安迪苏生命科学制品（上海）有限公司	非关联方	406.41	1 年以内	3.36
小 计		3,084.69	--	25.5

[注 1]: 由于帝斯曼中国有限公司是荷兰帝斯曼公司 (DSM) 的子公司, 故将荷兰帝斯曼公司 (DSM) 和帝斯曼中国有限公司的相关数据合并披露, 以下同。

截至 2011 年 12 月 31 日, 公司应收关联方海宁兄弟皮革有限公司货款 1.39 万元, 账龄为一年以内。

截至 2011 年 12 月 31 日, 已有账面余额 2,170,620.00 美元的应收账款用于质押担保。

(4) 预付款项

公司报告期末预付款项比 2010 年末增长 25.65%。主要系本期新增 NETWORLD TRADING LIMITED 预付红矾钠货款 767.45 万元和丁桥项目土地款 600.00 万元所致。预付款项金额前 5 名情况如下:

单位: 万元

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
内蒙古黄河铬盐股份有限公司	非关联方	818.05	1 年以内	货未到
NETWORLD TRADING LIMITED	非关联方	767.45	1 年以内	货未到
海宁市钱江投资发展有限公司	非关联方	600.00	1 年以内	土地款订金
中央金库	非关联方	134.86	1 年以内	进口相关税金
大丰市丰润物资贸易有限公司	非关联方	75.89	1 年以内	货未到
小 计		2,396.26		

报告期内公司无预付持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

(5) 应收利息

报告期末应收利息余额 203.88 万元, 比上期增加 203.88 万元, 系计提的募集资金定期存单利息。

(6) 其他应收款

公司报告期末其他应收款账面价值较 2010 年末增加 10.11%。

截至 2011 年 12 月 31 日, 公司其他应收款金额前五名情况如下:

单位: 万元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
中华人民共和国北仑海关	非关联方	236.65	1 年以内	59.72	进口税金保证金

海宁市国家税务局	非关联方	55.59	1 年以内	14.03	出口退税
宁波海关现场业务处 (代保管款项专户)	非关联方	41.22	1 年以内	10.40	进口税金保 证金
大丰市劳动局	非关联方	15.23	1 年以内	3.84	工伤赔款
大丰港经济区财税分局	非关联方	10.00	3 年以上	2.52	往来款
小 计		358.68		90.51	

无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(7) 存货

公司存货主要由原材料、在产品和库存商品等构成，公司报告期末和 2010 年末存货明细情况如下：

单位：万元

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	增减%
原材料	3,699.05	3,273.54	13.00
在产品	1,857.34	1,920.14	-3.27
库存商品	19,717.83	4,839.36	307.45
合计	25,274.22	10,033.03	151.91

①原材料

报告期末原材料账面价值较 2010 年末增加 13.00%，主要原因是：原材料价格上涨和新增 VB3 产品原料所致。

②在产品

报告期末在产品账面价值与 2010 年末变化不大，均为公司正常生产情况下车间内流转的在产品。

③库存商品

公司报告期末库存商品明细情况如下：

单位：万元

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	增减%
维生素 K3	1,220.88	775.96	57.34
维生素 B1	4,625.53	975.08	374.37
铬鞣剂	12,392.75	2,391.00	418.31
皮革助剂	977.78	657.11	48.80
维生素 B3	367.34	--	--
其他	133.55	40.20	232.21

合计	19,717.83	4,839.36	307.45
----	-----------	----------	--------

公司报告期维生素 K3 销售势头良好, 报告期末维生素 K3 账面价值比 2010 上升 57.34%, 主要系单位生产成本上升所致。

公司报告期末维生素 B1 的账面价值为比 2010 年末大幅上升, 主要系近期维生素 B1 产量和价格上升后销售情况一般。

公司报告期末铬鞣剂的账面价值较 2010 年末增加 418.31%, 主要原因是: ①2011 年制革企业生产经营前景不乐观, 故制革企业的生皮采购量及鞣制量减少, 导致铬鞣剂销量增加的幅度低于产量增加的幅度; ②2011 年 1-12 月, 受原材料红矾钠采购价格上涨影响, 铬鞣剂生产成本有较大提高。

公司报告期末其他项目的账面价值较 2010 年末大幅增长, 主要系精蜡库存的增加所致。

2、非流动资产

单位: 万元

非流动资产	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		金额增减%
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
固定资产	30,062.24	85.96	29,364.12	88.72	2.38
在建工程	1,532.38	4.38	371.35	1.12	312.65
无形资产	3,171.15	9.07	3,289.66	9.94	-3.60
递延所得税资产	207.62	0.59	72.41	0.22	186.73
非流动资产合计	34,973.39	100	33,097.54	100	5.67

(1) 固定资产

公司维生素 K3 项目及维生素 B1 项目 2010 年已全部投入使用, 目前新项目未完工转入固定资产, 故报告期末与 2010 年末固定资产变化不大。

(2) 在建工程

公司在建工程报告期末较 2010 年末增加 312.65%, 主要原因系公司募投项目建设投入增加所致。

(3) 无形资产

公司报告期末和 2010 年末无形资产账面价值, 基本保持稳定。

(4) 递延所得税资产

公司报告期末递延所得税资产较 2010 年末上升 186.73%, 主要系报告期计提的应收账款坏账准备和存货跌价准备增加所致。

3、主要资产减值准备计提情况

报告期内，公司资产减值准备提取情况如下：

单位：万元

项目	2011年12月31日	2010年12月31日	增减%
坏账准备	742.07	575.9	28.85
其中：应收账款坏账准备	709.82	503.38	41.01
其他应收款坏账准备	32.25	72.52	-55.53
存货跌价准备	708.68		
合计	1,450.75	575.9	151.91

公司在报告期内各期末进行资产减值测试，公司的长期股权投资、固定资产、在建工程和无形资产均不存在资产减值的情况，因此未计提资产减值准备。应收账款坏账准备大幅增加主要系本期应收账款账面余额大幅增加；其他应收款坏账准备同比下降，主要系账面余额的下降；存货跌价准备系计提铬鞣剂跌价准备。

4、资产质量状况的总体评价

本公司各项资产质量良好，不存在潜在的金额较大的应收账款坏账损失，不存在长期滞压的存货，也不存在潜在的固定资产损失，资产结构符合公司所处行业的实际情况。公司制定了稳健的会计政策和会计估计，相关的各项减值准备计提比例合理，公司未来不会因为资产不良而导致财务风险。

（四）、资产构成变动情况

报告期末公司的负债全部为流动负债。

负债	2011年12月31日		2010年12月31日		金额增减%
	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)	
流动负债合计	16,748.10	99.82	29,356.35	93.92	-42.95
非流动负债合计	30.58	0.18	1,900.00	6.08	-98.39
负债合计	16,778.68	100	31,256.35	100	-46.32

1、流动负债分析

公司报告期内流动负债主要为短期借款、应付票据和应付账款，流动负债构成具体如下：

负债	2011年12月31日		2010年12月31日		金额增减%
	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)	
短期借款	6,502.87	38.83	21,379.36	72.83	-69.58

应付票据	3,000.00	17.91	350.3	1.19	756.41
应付账款	7,050.92	42.10	5,743.53	19.56	22.76
预收款项	399.85	2.39	570.68	1.94	-29.93
应付职工薪酬	430.33	2.57	440.55	1.5	-2.32
应交税费	-783.46	-4.68	736.66	2.51	-206.35
应付利息	22.64	0.14	45.62	0.16	-50.37
其他应付款	124.96	0.75	89.65	0.31	39.38
流动负债合计	16,748.10	100	29,356.35	100	-42.95

(1) 短期借款

报告期末短期借款余额较 2010 年末下降 69.58%，系用本次发行股票的超募资金归还了银行借款所致。

(2) 应付票据

报告期末应付票据余额较 2010 年末上升 756.41%，主要系市场原材料价格在逐步上升，公司也相应增加了银行承兑汇票支付货款的数量。

(3) 应付账款

报告期末应付帐款余额较 2010 年末增长 22.76%，主要系原材料价格上涨，采购金额增加所致。公司建立了较好的商业信用，能够得到供应商的信用支持，不存在故意拖欠供应商货款，无账龄超过 1 年的大额应付账款。公司无应付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份股东的账款。

(4) 预收款项

报告期末预收款项余额较 2010 年末减少 29.93%。

报告期内公司无预收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(5) 应交税费

公司报告期末应缴税费余额较 2010 年末下降 206.35%，主要系公司存货增加而使增值税留抵税金增加所致。

(6) 应付利息

公司报告期末应付利息余额较 2010 年末下降 50.37%，主要系本期末借款比上期大幅下降所致。

(7) 其他应付款

公司报告期末其他应付款余额较 2010 年末上升 39.38%，主要系运保费增加所致。

2、非流动负债分析

2010 年末公司非流动负债为长期借款，报告期内用超募资金归还了 2010 年末长期借款 1,900.00 万元，报告期末非流动负债系递延所得税负债。

(五)、偿债能力情况

报告期内，与偿债能力相关的主要财务指标和财务数据如下：

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
流动比率（倍）	4.05	0.90	0.77
速动比率（倍）	2.54	0.56	0.46
资产负债率（母公司）（%）	14.56	39.13	51.62
经营活动产生的净现金流量（万元）	-9,633.92	5,026.70	6,082.46
息税折旧摊销前利润（万元）	9,767.14	9,713.73	7,477.10
利息保障倍数	12.72	4.97	4.61

1、短期偿债能力分析

报告期末，公司的流动比率、速动比率、利息保障倍数大幅提高，主要原因为公司本次发行的股票所募集的资金 52,121.30 万元到位，并用超募资金归还了银行流动贷款。故公司短期偿债风险非常小。

2、长期偿债能力分析

公司报告期末资产负债率（母公司）下降到 14.56%。主要原因为公司本次发行的股票所募集的资金到位，其中溢价发行 49,481.30 万元计入资本公积，使所有者权益大幅增加，从而使公司资产负债率大幅下降。

公司资产负债率、息税折旧摊销前利润、利息保障倍数均处于较好的水平，长期偿债能力良好。

3、现金流量情况

报告期内公司的现金流量情况如下：

单位：万元

项 目	2011 年度	2010 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	63,182.72	65,268.41
收到的税费返还	2,356.19	1,558.93
收到其他与经营活动有关的现金	1,138.67	933.26
经营活动现金流入小计	66,677.58	67,760.61

购买商品、接受劳务支付的现金	66,680.96	54,495.74
支付给职工以及为职工支付的现金	3,816.30	3,185.16
支付的各项税费	1,778.54	2,084.46
支付其他与经营活动有关的现金	4,035.70	2,968.54
经营活动现金流出小计	76,311.50	62,733.91
经营活动产生的现金流量净额	-9,633.92	5,026.70
投资活动产生的现金流量净额	-17,927.61	-3,264.93
筹资活动产生的现金流量净额	35,125.72	-1,361.92
现金及现金等价物净增加额	7,319.52	215.64

本期现金及现金等价物净增加额较大主要是本次发行的股票所募集的资金到位所致。

(1) 经营活动产生的现金流量

2011 年公司经营活动现金流量净额为负数，主要系本期原材料价格上涨以及延长部分客户的货款信用期，使存货与应收帐款比上期有较大增加所致。

(2) 报告期内公司投资活动产生的现金流量

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为负数，主要系本期公开发行股票募集资金未使用部分进行银行定期存款投资所致。

(3) 报告期内公司筹资活动产生的现金流量

报告期内公司筹资活动产生的现金流量比上期大幅增长，主要系发行股票募集的资金 52,151.30 万元到位所致，同时公司用超募资金归还银行借款 17,750.00 万元。

(4) 偿债能力的总体评价

公司资产负债率较低、息税折旧摊销前利润和利息保障倍数较高，长期偿债能力较强。公司的流动比率、速动比率很高，短期偿债风险很小。公司拥有良好的经营活动现金流，经营活动产生的现金流量整体变化情况与经营状况相适应，因此，公司有较充足的现金流清偿到期债务，偿债压力较小。

(六) 资金周转能力分析

报告期内公司资产周转能力的主要指标如下：

项目	2011 年	2010 年	2009 年
应收账款周转率（次/年）	6.85	9.14	8.6
存货周转率（次/年）	2.80	5.02	4.56

1、应收账款周转率

由于公司客户大部分为行业内知名企业，资金回收能够得到保障。同时公司建立了比较

完善的销售管理制度，对经销商进行分类管理，推行信用额度管理体系，高度重视客户的信用管理和应收账款的回款质量，应收账款中账龄一年以内的应收账款占 90%以上，公司应收账款回收情况较好。因此，公司应收账款周转率保持了较高水平，本期因延长部分客户的货款信用期，应收账款周转率指标有所下降。

2、存货周转率

存货周转率反映了存货的周转速度，即存货的流动性及存货资金占用量是否合理。公司原材料采购、生产安排和产品销售各环节的管理较好，存货周转率较为稳定，本期因应对原材料价格上涨备货较多和铬鞣剂销售情况一般库存增加，使公司存货周转率有所下降。

总体来看，公司应收账款和存货管理水平较高。

(七) 募集资金使用情况对照表

募集资金总额		52,151.30					本年度投入募集资金总额			33,582.43	
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额			33,582.43	
累计变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
1. 年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目	否	17,651.00	17,651.00	13,343.33	13,343.33	75.60%	2011 年 03 月 31 日	4,134.49	是	否	
2. 年产 20,000 吨皮革助剂扩建项目	否	4,956.00	4,956.00	200.62	200.62	4.05%	2012 年 09 月 30 日	0.00	不适用	否	
3. 技术中心建设项目	否	3,000.00	3,000.00	17.13	17.13	0.57%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否	
4. 全球营销网络建设项目	否	3,000.00	3,000.00	4.00	4.00	0.13%	2013 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	28,607.00	28,607.00	13,565.08	13,565.08	-	-	4,134.49	-	-	
超募资金投向											
1. 年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目	否	2,560.00	2,560.00	2,338.85	2,338.85	91.36%	2012 年 06 月 30 日	-42.82	不适用	否	
2. 制革含铬固废的清洁化综合利用项目	否	1,800.00	1,800.00	128.50	128.50	7.14%	2012 年 09 月 30 日	0.00	不适用	否	
归还银行贷款(如有)	-			17,550.00	17,550.00		-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	4,360.00	4,360.00	20,017.35	20,017.35	-	-	-42.82	-	-	
合计	-	32,967.00	32,967.00	33,582.43	33,582.43	-	-	4,091.67	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目：在试车过程中，发现部分设备的匹配性与系统性存在问题，需实施改造，以满足项目达产的需要，故该项目比原计划推迟 6 个月完成。 制革含铬固废的清洁化综合利用项目：为使含铬固废得到有效利用，公司对含铬固废的质量制定了统一的标准。由于目前国内大多制革厂在制革含铬固废的分流、收集及处理方面的装置不合理，致使处理所得的含铬固废的质量不能满足标准的要求，我公司需协助制革企业改造其制革含铬废水的处置系统，从而为公司项目的实施提供保障。为确保项目实施的整体衔接，公司在含铬固废综合利用的生产装置建设方面需延后，故整										

	体项目比原计划推迟 9 个月完成。
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期无。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司根据 2011 年 3 月 27 日第二届董事会第三次会议决议，使用超额募集资金归还银行借款 17,550 万元，使用超募资金 2,560 万元实施“年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目”，使用超募资金 1,800 万元实施“制革含铬固废的清洁化综合利用项目”。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司根据 2011 年 3 月 27 日第二届董事会第三次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》以及其他相关程序，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 12,827.40 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司根据 2011 年 5 月 28 日第二届董事会第六次会议审议通过的《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》以及其他相关程序，用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元，使用期限不超过 6 个月。2011 年 12 月 2 日，公司已全部归还了上述用于补充流动资金的 5,000 万元募集资金。根据 2011 年 12 月 5 日第二届董事会第十次会议审议通过的《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》以及其他相关程序，公司用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元，使用期限不超过 6 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无。

（八）2012 年 1-3 月份经营业绩预计

2012 年 1-3 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润		
	净利润同比上升 50%以上		
2012 年 1-3 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	70.00%	~~ 100.00%
2011 年 1-3 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）	5,829,202.40	
业绩变动的的原因说明	公司维生素产品价格相比去年同期上涨，产品毛利率提升。		

（九）公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

公司所处行业为精细化工行业。

精细化工是当今化学工业中最具活力的新兴领域之一，是新材料的重要组成部分。精细化工产品种类多、附加值高、用途广、产业关联度大，直接服务于国民经济的诸多行业和高新技术产业的各个领域。大力发展精细化工已成为世界各国调整化学工业结构、提升化学工业产业能级和扩大经济效益的战略重点。

我国政府已把发展精细化工作为战略重点。经过二十多年发展也取得了长足进步，现已成为世界上重要的精细化工原材料及中间体的加工地与出口地，部分产品居世界领先地位。在农药、染料、涂料等传统精细化工领域快速发展的同时，一些新领域精细化工产品的生产和应用也取得了巨大进步。我国新领域精细化工已形成饲料添加剂、医药及食品添加剂、皮革化学品、造纸化学品、油田化学品、电子化学品等十余个门类。

本公司的主要产品——维生素和皮革化学品均受到国家产业政策支持。根据产业结构调整指导目录（2011 年本）（国家发展改革委 2011 年 3 月 27 日 国家发展和改革委员会令 9 号），“绿色无公害饲料及添加剂开发”、“安全型食品添加剂、饲料添加剂”和“高档皮革用功能性化工产品开发、生产与应用”均被列为“鼓励类”项目，而公司的维生素和皮革化学品分别属于“绿色无公害饲料及添加剂开发”、“安全型食品添加剂、饲料添加剂”和“高档皮革用功能性化工产品开发、生产与应用”范畴。

同时，根据该指导目录，“皮革铬鞣废液的循环利用，三价铬污泥综合利用”被列为“鼓励类”项目，公司超募资金项目“制革含铬固废的清洁化综合利用项目”亦属于该范畴中。

（1）皮革化学品行业

皮革工业与人类生活和国民经济的发展息息相关，是轻工业中一个具有悠久历史和重要地位的行业。近年来，由于皮革化学品行业全球市场竞争激烈，一些著名的化学公司进行了大改组，实行强强联合，使世界皮革化学品市场的集中度不断提高。目前，德国巴斯夫公司（BASF）、德国朗盛集团（Lanxess）、瑞士科莱恩公司（Clariant）、德国斯塔尔公司（Stahl）、德国德瑞公司（TFL）、美国陶氏化学公司（DOW）等大型跨国公司占据了全球皮革化学品市场近 40% 的份额¹。

我国皮革化学品行业经过几十年的发展，企业数量已由最初的几家增至目前的 150 多家，但达到一定生产规模、品种基本能配套、产品质量好的厂家数量并不多，在产品的产量、质量以及产品种类与档次上，都与国际先进水平存在较大差距，行业的集中度亦有待于进一步提高。据统计，中国国内市场的皮革化学品年总消耗量约为 50 万吨，国内皮革化学品生产厂家的年总产能约为 45 万吨，主要以中低档产品为主，技术含量较低。特别是随着我国皮革工业的不断发展，国内市场对于功能性突出、清洁环保的中高档皮革化学品的需求量不断增大，中高档皮革化学品市场需求远大于供给。从目前我国皮革化学品的产量及产品结构来看，高档及绿色皮革化学品的产能仍严重短缺，国内高档及绿色皮革化学品 90% 以上的市场为国外大型跨国公司所占领，这也给国内的皮革化学品企业带来了巨大的挑战和市场发展机遇²。

国务院于 2009 年 5 月颁布的《轻工业调整和振兴规划》提出要建立皮革行业国家工程技术研究中心和皮革技术创新联盟，增强自主创新能力，推广皮革行业节能减排计量统计监测体系软硬件建设，加快行业标准制订和修订工作。这些政策举措将推动我国皮革行业不断进步，并有力促进其上游皮革化学品行业的发展。

（2）维生素行业

¹数据来源：《国际精细化工产品的若干新动向》，上海情报服务平台（ISTIS），<http://www.istis.sh.cn/list/list.aspx?id=3378>

²数据来源：《皮革化学品市场容量分析》，《皮革与化工》2010 年第 27 卷第 2 期，兰云军，李乐祥。

维生素是个庞大的家族，目前所知的维生素有几十种，大致可分为脂溶性和水溶性两大类。国际维生素产业经过多年的分化、改组、并购，形成了集中度很高的全球市场竞争格局。荷兰帝斯曼公司、德国巴斯夫公司、赛诺菲—安万特集团是全球维生素市场的三大国际巨头。

伴随着维生素产业向我国转移的逐步完成，我国已经成为世界维生素生产中心，国内企业凭借产品价格优势开始在全球维生素市场占有重要地位，我国维生素产量的 60%以上用于出口，且已在多个维生素细分市场取得了国际竞争优势³。

按用途划分，2011 年，全球 48%的维生素应用于饲料工业，30%应用于食品饮料行业，22%应用于医药和化妆品，食品和饮料行业需求增长速度较快。

目前，我公司维生素产品主要应用于饲料及食品领域。

A、在饲料领域

2011 年全球饲料总产量预计为 7 亿吨，同比增长 2.7%。但市场格局悄然发生变化，2011 年欧洲饲料生产总量为 1.84 亿吨，北美为 1.36 亿吨，欧洲及北美增长速度相比 2010 年放缓，约为 0.5%左右。中国为 1.69 亿吨，预计同比增长 7-8%，中国作为世界饲料生产大国地位进一步巩固。亚洲（除中国）为 0.96 亿吨，南美为 1.09 亿吨，亚洲和南美市场表现较好，增长约为 5-7%。

预计到 2015 年，中国占全球饲料总产量的 25.6%，增长速度为 3-5%；欧洲占全球饲料总产量的 24%，增长速度为 1%，北美占全球饲料总产量的 17.5%，增长速度为 1%；南美占全球饲料总产量的 17.5%，增长速度为 7-10%；亚洲（除中国外）占全球饲料总产量的 12.5%，增长速度为 5-7%。因此未来几年市场重心将从欧美向亚洲和南美转移⁴。

2011 年 10 月，农业部正式发布《饲料工业“十二五”发展规划》，《规划》明确提出：

a、“促进饲料企业整合”将成为“十二五”期间主要任务，鼓励企业兼并重组，提高行业集中度，通过 5 年努力，初步实现由饲料工业大国到饲料工业强国的转变。

b、未来 5 年，我国饲料总产量达 2 亿吨，主要饲料添加剂品种全部实现国内生产。

c、《规划》特别指出：发展优质安全高效饲料产品。一要开发新型饲料添加剂产品，稳定维生素类饲料添加剂生产能力，推进技术改造，加强污染物减排和治理。加强酶制剂、微生物制剂、有机微量元素、植物提取物等新型饲料添加剂研发、生产与应用。二要推广安全环保型饲料产品。综合运用营养平衡技术和新型饲料添加剂产品，研究开发低氮、低磷、低微量元素排放饲料配方技术，推广环保型饲料产品，促进养殖污染物减排。综合利用微生物制剂、植物提取物等新型安全饲料添加剂产品，减少抗生素等药物饲料添加剂使用。

d、产业布局：东部地区：包括山东、江苏、河北、北京、天津、上海、浙江、福建、广东、海南等 10 省（市）。立足市场、资金、交通和技术优势，重点发展高技术、高档次、高附加值和节能环保的饲料、饲料添加剂产品和饲料机械。江苏、浙江、山东等地进一步巩固化工类添加剂生产能力，提高生产技术水平。

³数据来源：《维生素 E 制造业：寡头垄断、估值洼地》，安信证券研究中心，洪露，2009 年 8 月 17 日。

⁴数据来源：《中国维生素产业发展报告（2011 年）》，北京博亚和讯农牧技术有限公司。

B、在食品领域

相比饲料和医药行业，食品及饮料市场增长速度较快，2011 年预计增长为 10-15%。

维生素在食品领域中的应用分为两大块：营养强化剂和功能性饮料。近几年来，维生素补充剂市场火热，2005-2011 年年均复合增长率 13.4%，2012 年预计将会保持 13%-15% 的增长速度。随着人口的增长及物质生活的提高，维生素补充剂能增强体质，深受欢迎，具有十分广阔的前景。

功能性饮料未来增长空间大，速度快，估计市场增长率为 15%。

北美和西欧维生素食品市场相对较为成熟，增长平缓。亚太地区人口占世界总人口 60%，目前市场不太成熟，随着经济的发展和城市人口的增加，未来对维生素的需求将提高，市场发展潜力巨大⁵。

2、公司未来发展战略规划

近几年来，围绕公司中长期发展规划，公司做了大量调研、论证工作，并进行了一些探索、尝试。在公司“十二五规划”期间，公司战略发展规划具体包括：

(1) 维生素产品

丰富产品结构、拓展应用领域：在维生素 K3、维生素 B1 业务基础上，充分利用公司积累的维生素产品生产管理经验、客户销售渠道、品牌优势，加快实施维生素 B3 建设项目；取得 GMP 认证，开拓公司维生素产品在医药领域的应用。

(2) 皮革化学品

抢占中高端市场、实现进口替代：加大投入，不断研发适应中国市场的产品，突出功能性、配套性、绿色环保型产品，并为客户提供解决方案与个性化服务，重点抢占国内中高端市场；引进欧洲先进工艺与技术、建立先进实验基地，重点发展皮革助剂的研究与开发，实现皮革助剂的进口替代。

(3) 开展兼并收购工作

公司将充分利用上市平台，适时开展对上下游产业链、同行业、相关行业等的兼并收购工作，以实现公司的快速扩张。

3、公司 2012 年度重要经营举措

2012 年，公司将坚持董事会既定的战略目标，把握市场机遇，积极迎接挑战，提升业绩，为股东提供良好的投资回报。2012 年主营业务收入、净利润增长幅度保持在同行业水平之上。为实现 2012 年的经营目标，公司将围绕以下重点，抓好各项经营管理工作：

(1) 加强内部控制管理，完善公司治理机构

大力组织实施管理运作机制创新，持续推行制度化、流程化与标准化建设。在现有五大管理体系基础上，全面导入卓越绩效模式，整合公司各体系运作。通过对组织架构与职能的重新设计、规划，进一步有效梳理公司各业务系统职权及流程建设，确保企业的高效运作。

⁵信息来源：公司营销团队近几年对该领域的分析与研究。

健全与完善符合上市公司需要的、规范的公司法人治理制度体系，重点理清股东与经营者的权责，强化公司董事会运作职能。

(2) 加强研发投入，提升核心竞争力

加快实施技术中心建设项目，搭建好领先水平的皮化、维生素产品科技研发平台，建立更加强大的自主创新技术研发力量。

继续开展国际化技术合作，广泛与国内外行业内及相关领域的科研机构建立战略合作关系，充分吸收国内外技术精髓，并进行有效整合，通过不同技术嫁接，突破传统技术思维的束缚。在技术引进、消化、吸化的基础上，大力推行自主技术创新，坚持走自主技术创新的道路，不断强化自主技术创新的能力，形成自主知识产权，培育公司技术核心竞争力。加强公司技术队伍建设，在强化内部技术人员培育的同时，加快高素质专业技术人才的引进步伐，完善技术中心的激励机制，提高技术创新的积极性。

(3) 进一步拓展营销网络，提升品牌影响力

全球布局营销网络是公司提升产业链价值的重大举措，2012 年，要尽快做好全球重点市场及新兴市场的提前布局，按照计划建立与完善重点市场、新兴市场的营销网络与服务体系，以提升公司的市场销售能力、提高市场占有率、公司知名度及品牌价值。

重新启动品牌战略规划，创建高性价比和优质服务的兄弟品牌特色，诚信和谐、共同成长的品牌文化，树立“质量第一”的品牌形象，全面推行“绿色”品牌策略，树立环保、安全、健康的企业形象。

(4) 完善应急机制建设，开展安保文化建设

坚持贯彻“安全生产、预防为主、以人为本、持续改进”的安全生产方针，创建良好的安全生产环境。在 ISO14001:2004、GB/T28001-2001 两大体系基础上，开展应急机制建设，重点针对防火应急系统、环境泄漏事故应急系统进行重新规划整顿；完成所有单项应急预案及现场处置方案的编制，完成公司应急预案管理系统的全面建设，完成至少 4 次应急预案演练。

(5) 加快项目建设

加快公司项目建设，由项目小组负责人制定详细的工作方案，分项目调研、内部审议、实施、评估、验收五个阶段，明确各阶段目标，并分解到每个季度与月度，确保项目的顺利完成并达成预期目标。

4、风险分析

(1) 原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为红矾钠、甲基萘、乙酰丁内酯、盐酸乙脒等，近三年，上述原材料价格出现不同程度波动，其中红矾钠价格波动幅度较大，2009年、2010年、2011年，该原材料的平均采购价格分别为8,018元/吨、10,765元/吨、16,024元/吨，使公司产品价格、毛利率水平产生较大波动，一定程度上加大了公司面临的经营风险。为应对这种局面，公司

采取了根据市场预测调整采购计划、将产品售价与原材料采购价格挂钩、与重点供应商签订战略合作协议等方式，有效地减少了原材料价格波动对公司经营业绩的影响。未来上述原材料价格仍可能出现大幅波动，将对公司经营业绩产生一定程度的影响。

(2) 产品价格波动风险

公司的主要产品为维生素K3、维生素B1、铬鞣剂和皮革助剂。报告期内公司上述产品均出现不同程度的价格波动。其中维生素产品价格波动幅度较大，维生素K3（折纯后）2009年、2010年、2011年的平均销售价格分别为69,181.46元/吨、61,063.93元/吨、87070元/吨；维生素B1 2009年、2010年、2011年的平均销售价格分别为107,684.04元/吨、98,029.93元/吨、126,990.25元/吨。产品价格波动的主要原因有原材料价格波动、下游需求变化、竞争企业进入或退出本行业、技术进步等。

未来公司将通过不断加大新产品研发和市场拓展力度，不断提升产品应用技术服务能力和客户满意度，巩固公司在维生素和皮革化学品领域的优势地位，增强公司的盈利能力和抗风险能力。但是，如果未来上述系列措施达不到预期效果，公司不能有效应对前述风险和竞争，将可能导致公司利润率水平降低和市场份额下降。

(3) 产能迅速扩张导致的销售风险

本次募集资金及超募资金投资项目建成达产后，公司主要产品的产能将大幅扩张，新增产能的消化要求公司销售能力同步提升，因此公司需要通过加大力度建设营销团队，加大市场推广力度等方式拓展产品市场，如果公司的市场开拓力度和拓展效果不能与产能扩张匹配，将存在一定的销售风险。

(4) 公司规模扩大带来的经营管理风险

随着公司主营业务不断拓展和经营规模的扩大，尤其是公司上市后，随着募集资金的到位和投资项目的实施，公司净资产规模将大幅增加，经营规模将进一步扩大，将对公司在战略规划、运营和财务管理、内部控制等方面提出更高要求。如果公司管理层不能结合公司实际情况适时调整和优化管理体系，将可能影响公司的长远发展，公司将存在一定的管理风险。

二、董事会日常工作情况

1、2011年，公司共召开了十次董事会，具体情况如下：

会议届次	召开日期	审议通过的议案
第二届董事会第二次会议	2011.1.10	《2010 年度董事会工作报告》 《2010 年度总经理工作报告》 《2010 年度独立董事述职报告》 《2010 年度财务决算报告》 《关于公司 2008-2010 年度审计报告的议案》 《关于公司 2010 年度利润分配的预案》 《公司 2011 年度薪酬管理方案》 《关于授权董事会审批公司 2011 年度银行融资借款事项以及为兄弟维生素提供融资担保的议案》

		《关于与海宁兄弟皮革有限公司 2011 年度关联交易的议案》 《关于聘任钱柳华女士为公司证券事务代表的议案》 《关于变更公司经营范围的议案》 《关于公司章程修正的议案》 《关于公司章程(草案)修正的议案》 《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司财务审计机构的议案》 《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》
第二届董事会第三次会议	2011. 3. 27	《关于增加公司注册资本的议案》 《关于修改公司章程的议案》 《关于签订募集资金三方监管协议的议案》 《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》 《关于使用超募资金归还银行贷款的议案》 《关于使用超募资金实施年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目的议案》 《关于使用超募资金实施制革含铬固废的清洁化综合利用项目的议案》 《关于投资设立全资子公司的议案》 《关于制订董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股票管理制度的议案》 《关于制订内幕信息知情人登记制度的议案》
第二届董事会第四次会议	2011. 4. 12	《关于变更公司经营范围的议案》 《关于修改公司章程的议案》 《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》
第二届董事会第五次会议	2011. 4. 28	《公司 2011 年第一季度报告》
第二届董事会第六次会议	2011. 5. 28	《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划》 《外部信息使用人管理制度》 《年报信息披露重大差错责任追究制度》
第二届董事会第七次会议	2011. 8. 25	《2011 年半年度报告及摘要》 《关于年产 3,200 吨维生素 B1 技改项目的议案》 《关于聘任审计部经理的议案》 《关于注销浙江兄弟化工进出口有限公司的议案》 《关于制订重大突发事件应急制度的议案》 《关于制订财务会计信息四方沟通制度的议案》 《关于制订大股东定期沟通制度的议案》 《关于制订防范大股东及其关联方资金占用制度的议案》 《关于制订控股子公司管理办法的议案》 《关于修订董事会秘书工作细则的议案》 《关于公司治理专项活动的整改报告》
第二届董事会第八次会议	2011. 9. 28	《公司内部控制规则落实情况自查表》 《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》 《关于制订内部审计制度的议案》 《关于制订风险投资管理制度的议案》
第二届董事会第九次会议	2011. 10. 24	《公司 2011 年第三季度报告》
第二届董事会第十次会议	2011. 12. 5	《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》

第二届董事会第十一次会议	2011. 12. 29	《关于年产 10,000 吨烟酰胺建设项目的议案》 《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的议案》
--------------	--------------	--

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程（草案）》，秉承勤勉尽职的态度，完整地执行了公司股东大会的决议。

3、董事会专门委员会履职情况

（1）董事会下设战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会依照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》《董事会战略委员会实施细则》的规定组织开展工作，在董事会战略委员会会议上听取经营层的工作汇报，就公司经营情况、行业发展动态、公司未来规划等内容与公司高管进行沟通交流，对公司所处行业进行了深入分析研究。报告期内，公司董事会战略委员会组织了2次实地考察活动，对公司发展战略的实施提出了合理建议。

（2）董事会下设审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》的规定，勤勉尽责，指导审计部对公司内部控制制度及执行情况、重要会计政策及财务状况和经营情况进行了审查，督促公司财务部完善财务管理制度。审计委员会还对公司审计工作进行了跟踪调查、审阅会计报表，与公司聘请的审计机构、公司审计部门和财务部门进行了充分沟通，审查了《关于天健会计师事务所有限公司天健审[2010]405号<审计报告>的议案》、《关于公司2007年、2008年、2009年及2010年一季度财务报告的议案》、《公司2010年半年度报告》等多项议案，并多次与负责公司审计业务的注册会计师进行沟通。

（3）董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等规定对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬和业绩情况进行了认真的考评，审查了《公司2010年度薪酬管理方案》等议案，认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况与实际情况相符合，且符合公司长期战略发展的需要。

（4）董事会下设提名委员会

报告期内，董事会提名委员会依照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》、《董事会提名委员会实施细则》的规定组织开展工作，对二届董事会董事、独立董事、总经理、副总经理、财务负责人等提名人选进行了审查，对审计部负责人进行了提名，认为上述人员符合相应的任职资格，同意公司提名相关人员担任上述职务。

三、利润分配

1、公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	50,470,706.57	0.00%	143,286,851.55
2009 年	0.00	41,379,004.06	0.00%	94,809,016.81
2008 年	0.00	37,234,599.39	0.00%	55,952,476.81
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				0.00%

2、2011 年度利润分配预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审〔2012〕1108 号《兄弟科技股份有限公司 2011 年度财务报表的审计报告》确认，2011 年度母公司实现净利润 39,215,727.6 元，根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，公司按 2011 年度母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金 3,921,572.76 元，加上年初未分配利润 143,286,851.55 元，实际可供股东分配的利润为 178,581,006.39 元。

截至 2011 年 12 月 31 日，母公司资本公积 531,800,642.93 元。公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 10,670 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发 1,067 万元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 10,670 万股，转增后公司总股本增至 21,340 万股。公司剩余未分配利润 167,911,006.39 元结转至下一年度。

四、投资者关系管理工作和信息披露情况

报告期内，公司加强投资者关系管理工作，通过多种方式与投资者进行有效交流和沟通，真实、准确、完整、及时地披露各类信息，公平、公正对待全体投资者的知情权，维护公司与投资者之间的良好互动关系。

1、公司高度重视投资者关系管理工作，指定董事会秘书负责投资者关系管理工作，安排专人做好投资者来访接待工作，并做好各次接待的资料存档工作。公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。规范接待投资者的实地调研，在不违反公平披露的原则下解答相关问题，加强了投资者对公司的认识，增进了投资者对公司的了解和信心；通过公司网站、投资者关系管理热线电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网等多种渠道与投资者加强沟通，解答投资者的疑问，加强与投资者交流和沟通，确保所有投资者公平地获得公司信息；积极维护投资者关系管理平台，详细回答投资者的问询，定期将投资者提出的问题和建议整理、汇总报送给公司管理层。

报告期内，公司投资者关系管理接待汇总，情况如下：

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
2011 年 04 月 01 日	浙江海宁	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011 年 06 月 13 日	浙江海宁	实地调研	机构	招商基金管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；

					未提供资料
2011年06月21日	浙江海宁	实地调研	机构	安信证券股份有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年07月08日	浙江海宁	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年07月08日	浙江海宁	实地调研	机构	信达澳银基金管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年07月11日	浙江海宁	实地调研	机构	农银汇理基金管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年07月20日	浙江海宁	实地调研	机构	财通证券有限责任公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年07月26日	浙江海宁	实地调研	机构	国信证券经济研究所	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年07月26日	浙江海宁	实地调研	机构	浙商证券有限责任公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年08月30日	浙江海宁	实地调研	机构	国信证券经济研究所	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年08月30日	浙江海宁	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年08月30日	浙江海宁	实地调研	机构	上海德汇集团有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年08月30日	浙江海宁	实地调研	机构	中原证券股份有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年08月30日	浙江海宁	实地调研	机构	纽银梅隆西部基金管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年08月30日	浙江海宁	实地调研	机构	海通证券股份有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年08月30日	浙江海宁	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年08月30日	浙江海宁	实地调研	机构	华泰柏瑞基金管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年08月30日	浙江海宁	实地调研	机构	上海原点投资管理公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年08月30日	浙江海宁	实地调研	机构	长城证券有限责任公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年08月30日	浙江海宁	实地调研	机构	工银瑞信基金管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年08月30日	浙江海宁	实地调研	机构	上海彤源投资发展有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年08月31日	浙江海宁	实地调研	机构	日信证券有限责任公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年09月01日	浙江海宁	实地调研	机构	光大证券股份有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年09月01日	浙江海宁	实地调研	机构	浦发安盛基金管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年09月01日	浙江海宁	实地调研	机构	上海尚雅投资管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料

2011年09月06日	浙江海宁	实地调研	机构	广发证券股份有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年11月15日	浙江海宁	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年11月15日	浙江海宁	实地调研	机构	广东新价值投资有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年11月15日	浙江海宁	实地调研	机构	中信建投证券有限责任公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年11月15日	浙江海宁	实地调研	机构	上海世诚投资管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年11月15日	浙江海宁	实地调研	机构	汇丰晋信基金管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年11月17日	浙江海宁	实地调研	机构	上海呈瑞投资管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年11月17日	浙江海宁	实地调研	机构	浙商基金管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年11月17日	浙江海宁	实地调研	机构	中信金通证券有限责任公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年11月17日	浙江海宁	实地调研	机构	中信证券股份有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年11月24日	浙江海宁	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年11月24日	浙江海宁	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年11月28日	浙江海宁	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年11月28日	浙江海宁	实地调研	机构	上海混沌道然资产管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年11月28日	浙江海宁	实地调研	机构	新华基金管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2011年11月28日	浙江海宁	实地调研	机构	深圳市同威投资管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料

2、报告期内，严格按照相关法律法规、规章制度的要求，及时、真实、准确的在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上向投资者披露公司的相关信息。

报告期内披露的公告索引如下：

序号	披露日期	公告编号	公告内容
1	2011-3-29	2011-001	第二届董事会第三次会议决议公告
2		2011-002	关于签订募集资金三方监管协议的公告
3		2011-003	关于使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的公告
4		2011-004	关于使用超募资金归还银行贷款的公告
5		2011-005	关于使用超募资金实施年产5,000吨维生素B3建设项目的公告
6		2011-006	关于使用超募资金实施制革含铬固废的清洁化综合利用项目的公告

7		2011-007	关于投资设立全资子公司的公告
8		2011-008	第二届监事会第三次会议决议公告
9	2011-4-13	2011-009	第二届董事会第四次会议决议公告
10		2011-010	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知
11	2011-4-14	2011-011	2011年第一季度业绩预告
12	2011-4-29	2011-012	2011年第一次临时股东大会决议公告
13	2011-4-30	2011-013	2011年第一季度季度报告正文
14	2011-5-31	2011-014	关于完成工商变更登记的公告
15		2011-015	关于设立全资子公司完成工商登记的公告
16		2011-016	第二届董事会第六次会议决议公告
17		2011-017	第二届监事会第五次会议决议公告
18		2011-018	关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告
19		2011-019	关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划
20	2011-6-8	2011-020	关于网下配售股票上市流通的提示性公告
21	2011-8-29	2011-021	第二届董事会第七次会议决议公告
22	2011-8-29	2011-022	第二届监事会第六次会议决议公告
23	2011-8-29	2011-023	2011年半年度报告及摘要
			独立董事关于公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见
24	2011-8-29	2011-024	关于控股子公司对外投资的公告
25	2011-8-29	2011-025	关于公司治理专项活动的整改报告
			财务会计信息四方沟通制度
			大股东定期沟通制度
			董事会秘书工作细则
			防范大股东及关联方资金占用专项制度
			控股子公司管理制度
			重大突发事件应急制度
26	2011-9-30	2011-026	第二届董事会第八次会议决议公告
			关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划
			日信证券有限责任公司关于公司内部控制规则落实情况自查表及整改计划的核查意见
			公司内部控制规则落实情况自查表
			风险投资管理制度
			内部审计制度
27	2011-10-26	2011-027	2011年第三季度报告及摘要
28	2011-12-6	2011-028	关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还的公告
29	2011-12-7	2011-029	第二届董事会第十次会议决议公告

30	2011-12-7	2011-030	第二届监事会第八次会议决议公告
31	2011-12-7	2011-031	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告
32	2011-12-14	2011-032	更正公告
33	2011-12-27	2011-033	关于控股子公司停产检修的公告
34	2011-12-31	2011-034	第二届董事会第十一次会议决议公告
35	2011-12-31	2011-035	关于召开2012年第一次临时股东大会的通知
36	2011-12-31	2011-036	关于年产10,000吨烟酰胺建设项目的公告

五、内幕信息知情人登记制度的执行情况

1、《内幕信息知情人登记制度》经2011年3月27日公司第二届董事会第三次会议审议通过。该制度对内幕信息的甄别、内幕信息的界定、内幕信息知情人范围等有明确的规定；对内幕信息的保密和登记、内幕信息知情人的登记管理措施有详细的要求；对内幕信息事项的研究、决策和审批程序有较为完善的规定。公司严格执行该制度，定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖公司股票的情形。同时，公司向外递送财务相关报告的时间均保证在信息披露之后，并且严格履行相关审批程序。报告期内公司未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

报告期内，公司严格按照深圳证券交易所《中小板上市公司公平信息披露指引》、公司《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》的规定，定期向深交所报备公司内幕信息知情人情况；认真做好投资者关系管理工作，规范接待股东来访、咨询，对调研、一对一沟通、电话咨询等相关投资者做好工作记录，与特定对象签订《承诺书》，并及时向深圳证券交易所报备公司与特定对象沟通情况，有效地避免了未披露信息的提前泄露，确保了所有投资者公平地获得公司信息。

2、报告期内，公司不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

六、外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

公司《外部信息使用人管理制度》对外部信息使用人的管理做了明确规定，要求：外部信息使用人不得泄露本公司报送的内幕信息，不得利用所获取的内幕信息买卖本公司证券或建议他人买卖本公司证券；公司依法向特定外部信息使用人报送的年报相关信息，提供时间不得早于公司业绩快报的披露时间，业绩快报的披露内容不得少于向外部信息使用人提供的信息内容。报告期内，公司对外部信息使用人的管理符合公司《内幕信息知情人登记管理制度》和相关监管部门的要求。

第九节 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会本着对公司和股东负责，认真履行监督职责。根据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，监事会成员通过列席公司董事会会议、股东大会会议等，参与了公司重大经营决策的讨论，通过查阅财务报表、参加专题会议等方式，了解和掌握公司生产、经营、管理、投资等方面的情况，对公司依法运作、财务、投资、公司董事和高管人员履行职责、经营决策程序等事项进行了认真监督检查。

2011 年度召开监事会会议与审议议案的具体情况：

会议届次	召开日期	审议通过的议案
第二届监事会第二次会议	2011. 1. 10	《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》 《关于公司 2008-2010 年度审计报告的议案》
第二届监事会第三次会议	2011. 3. 27	《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》、 《关于使用超募资金归还银行借款的议案》、《关于使用超募资金实施年产 5000 吨维生素 B3 建设项目的议案》、《关于使用超募资金实施制革含铬固废 的清洁化综合利用项目的议案》
第二届监事会第四次会议	2011. 4. 28	《公司 2011 年第一季度报告》
第二届监事会第五次会议	2011. 5. 28	《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划》
第二届监事会第六次会议	2011. 8. 25	《2011 年半年度报告及摘要》 《关于公司治理专项活动的整改报告》
第二届监事会第七次会议	2011. 10. 24	《公司 2011 年第三季度报告》
第二届监事会第八次会议	2011. 12. 5	《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》

二、报告期内监事会对公司相关事项发表的核查意见

1、监事会对公司依法运作情况的核查意见

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关法律法规的规定，认真履行职责，积极列席公司董事会会议、股东大会，对公司 2011 年度依法规范运作情况进行监督检查。

监事会认为：董事会和管理层能够按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，决策科学、合法，逐步完善了法人治理结构，建立了比较良好的内控机制，形成了规范的管理体系。董事及高级管理人员为实现公司的持续健康发展和股东利益最大化，诚信勤勉、尽职尽责，在担任其职务期间以公司利益为重，严格执行股东大会的各项决议和授权，没有发现损害公司利益或广大投资者利益的行为。

2、监事会对公司财务工作情况的核查意见

公司财务管理规范，各项内部控制制度都得到了严格执行并不断完善，能够执行国家的有关财税政策，有效地保证了公司生产经营工作的顺利进行。各定期财务报告全面、客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、监事会对公司募集资金使用情况的核查意见

公司严格按照《募集资金管理制度》的要求使用和管理募集资金，募集资金投入项目与承诺投入项目一致，报告期内公司募集资金运用得当，对募集资金投资项目的变更进行了充分的论证并提出了肯定的意见。

4、监事会对关联交易情况的核查意见。

报告期内，公司与海宁兄弟皮革有限公司发生关联交易金额 621.20 万元，监事会对该项关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生的关联交易已经事先得到董事会的批准，符合公司生产经营的实际需要，其决策程序符合法律法规的要求，交易价格合理，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

5、监事会对公司收购、出售资产情况的核查意见

报告期内，公司无重大收购及出售资产事项，不存在内幕交易，无损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

6、监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司已根据《公司法》、中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，按照自身的实际情况，建立健全了公司治理结构和各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行；公司目前的内部控制符合公司治理结构的有关要求，已建立了较为完善、有效的与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度，并得到了有效实施，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷。

公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理的各个过程、各个关键环节中起到了较好的控制和防范作用。《公司内部控制自我评价报告》全面、真实、准确、客观地反映了公司内部控制的实际情况，监事会对评价报告无异议。

7、监事会对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的意见

公司已经建立了《内部信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》等关于内幕信息的管理制度，并适时根据相关规定对制度进行修订。公司及子公司均认真执行《内部信息知情人登记制度》，公司能按要求及时向监管部门提交内幕信息知情人名单，建立并保存了

较为完整的内幕信息知情人档案。

8、监事会对公司信息披露制度执行情况的意见

公司已经建立了《信息披露制度》、《董事会秘书工作细则》等关于信息披露的管理制度，并适时根据相关规定对制度进行修订。公司严格按照上述制度规定，严格按照制度要求进行信息披露，信息披露内容真实、准确、及时。

三、监事会工作展望

公司监事会将继续严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等相关制度，忠实履行职责，以切实维护和保障公司及股东利益，勤勉尽责地履行监督职责，扎实做好各项工作，推动公司规范运作。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

2011 年 1 月，佛山市南海创我贸易有限公司（以下简称“南海创我”）以公司侵害其独家代理权为由向广州市番禺区人民法院（以下简称“番禺法院”）提起民事诉讼，要求公司赔偿南海创我各项经济损失合计人民币伍佰万元整。公司于 2011 年 1 月 25 日与南海创我达成和解协议并签订了《结算协议书》，公司放弃对南海创我应收账款计 3,602,838.92 元的追偿权利，并于 2011 年 1 月 26 日向南海创我一次性支付现金计 1,397,161.08 元。2011 年 1 月 26 日，南海创我向番禺法院提出撤诉申请。番禺法院于 2011 年 1 月 31 日作出（2011）番法民一初字第 534-2 号《民事裁定书》，裁定准许南海创我撤回起诉，该诉讼事项已全部了结。

上述事宜已在公司“首次公开发行股票招股说明书”中予以说明。

二、重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项

三、破产重整事项

报告期内，本公司无破产重整事项。

四、公司关联方资金占用和对外担保的情况

1、控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况

报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

2、对外担保情况

报告期内，公司对外担保全部为当期对控股子公司兄弟维生素的担保，截至报告期末担保余额为 0 元。

五、关联交易情况

公司关联方之一海宁兄弟皮革有限公司（以下简称“兄弟皮革”）主营业务为“制革、革皮服装、革皮制品、其他服装制造、加工、批发、零售”。

基于双方日常生产经营需要开展业务，2011年1月10日，在公司召开的第二届董事会第二次会议中审议通过了《关于与海宁兄弟皮革有限公司2011年度关联交易的议案》，同意与关联方兄弟皮革签订2011年度《销售框架协议》，约定兄弟科技在2011年度向兄弟皮革销售皮革化学品，销售价格将参照当时的市价决定，协议金额1000万元。

报告期内，公司与兄弟皮革发生关联交易总金额为621.20万元，其中采购商品和接受劳务的关联交易金额为12.53万元占公司同期同类交易金额的比例为100%，其中出售商品和提供劳务的关联交易608.67万元，占同期同类交易金额的比例为2.30%。

六、重大合同及其履行情况

- 1、报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。
- 2、在报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。
- 3、报告期内公司未发生其他重大合同。

七、其他持股、参股情况

公司未持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

八、股权激励情况

报告期内，公司未制定或实施股权激励计划。

九、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	--	--	--
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	--	--	--
重大资产重组时所作承诺	--	--	--
发行时所作承诺	一、全体股东； 二、董事、监事、高级管理人员； 三、实际控制人、实际控制人的一致行动人以及全体董事、监事、高级管理人员。	一、本次发行前持有本公司股份的全体股东均承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份； 二、担任公司董事、监事或高级管理人员的股东均承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让； 三、公司实际控制人、实际控制人的一致行动人以及全体董事、监事、高级管理人员出具了关于避免同业竞争的《承诺函》、《关于避免和规范关联交易的承诺函》。	严格履行承诺
其他承诺（含追加承诺）	--	--	--

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况；公司董事、管理层有关人员未发生被采取司法强制措施的情况。

第十一节 财务报告

审计报告

天健审(2012)1108号

兄弟科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的兄弟科技股份有限公司(以下简称兄弟科技公司)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,兄弟科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了兄弟科技公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母

公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱大为

中国·杭州

中国注册会计师：吕瑛群

二〇一二年三月二十六日

资产负债表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	244,730,889.92	227,393,072.47	38,916,134.10	23,078,454.99
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	32,734,666.00	27,295,966.00	31,146,829.20	26,365,491.40
应收账款	113,890,651.71	90,610,778.84	67,349,373.01	63,432,077.48
预付款项	28,044,279.69	26,522,238.31	22,320,062.13	21,598,489.45
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	2,038,754.12	2,038,754.12		
应收股利				
其他应收款	3,640,304.62	148,916,040.95	3,306,243.18	3,180,081.00
买入返售金融资产				
存货	252,742,200.48	190,533,954.35	100,330,282.10	72,528,330.28
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	677,821,746.54	713,310,805.04	263,368,923.72	210,182,924.60
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		73,475,075.95		73,475,075.95
投资性房地产				
固定资产	300,622,387.77	157,396,997.63	293,641,234.74	146,669,328.19
在建工程	15,323,775.98	15,323,775.98	3,713,531.47	3,713,531.47
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	31,711,484.79	18,086,786.74	32,896,602.98	18,975,345.69
开发支出				

商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,076,219.34	1,935,437.69	724,057.91	724,057.91
其他非流动资产				
非流动资产合计	349,733,867.88	266,218,073.99	330,975,427.10	243,557,339.21
资产总计	1,027,555,614.42	979,528,879.03	594,344,350.82	453,740,263.81
流动负债：				
短期借款	65,028,686.15	65,028,686.15	213,793,598.90	110,993,598.90
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	30,000,000.00	30,000,000.00	3,503,000.00	
应付账款	70,509,155.89	43,024,609.48	57,435,283.99	31,479,662.79
预收款项	3,998,494.48	1,179,438.82	5,706,774.75	4,330,227.55
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,303,317.36	2,907,080.28	4,405,513.21	3,081,136.78
应交税费	-7,834,595.75	-674,991.54	7,366,602.90	7,881,354.28
应付利息	226,399.87	226,399.87	456,152.82	210,398.64
应付股利				
其他应付款	1,249,569.85	607,859.49	896,530.22	568,625.26
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	167,481,027.85	142,299,082.55	293,563,456.79	158,545,004.20
非流动负债：				
长期借款			19,000,000.00	19,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	305,813.12	305,813.12		
其他非流动负债				
非流动负债合计	305,813.12	305,813.12	19,000,000.00	19,000,000.00
负债合计	167,786,840.97	142,604,895.67	312,563,456.79	177,545,004.20
所有者权益（或股东权益）：				

实收资本（或股本）	106,700,000.00	106,700,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	531,800,642.93	531,800,642.93	36,987,646.78	36,987,646.78
减：库存股				
专项储备	81,242.65			
盈余公积	19,842,334.04	19,842,334.04	15,920,761.28	15,920,761.28
一般风险准备				
未分配利润	176,015,482.85	178,581,006.39	128,839,648.31	143,286,851.55
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	834,439,702.47	836,923,983.36	261,748,056.37	276,195,259.61
少数股东权益	25,329,070.98		20,032,837.66	
所有者权益合计	859,768,773.45	836,923,983.36	281,780,894.03	276,195,259.61
负债和所有者权益总计	1,027,555,614.42	979,528,879.03	594,344,350.82	453,740,263.81

利 润 表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	620,701,193.45	466,253,217.63	596,939,980.24	533,974,397.63
其中：营业收入	620,701,193.45	466,253,217.63	596,939,980.24	533,974,397.63
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	558,924,659.81	420,969,956.21	538,250,263.08	472,060,448.98
其中：营业成本	493,625,876.09	375,286,170.93	476,471,261.55	431,019,279.98
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	847,778.04	373,199.23	1,968,478.33	1,938,652.84
销售费用	16,713,018.93	15,309,206.24	13,061,606.45	12,232,296.21
管理费用	33,658,062.89	21,829,265.72	30,047,881.31	18,863,389.38
财务费用	5,325,845.10	459,169.29	15,112,978.65	10,147,223.08
资产减值损失	8,754,078.76	7,712,944.80	1,588,056.79	-2,140,392.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			49.55	

投资收益（损失以“-”号填列）		6,919.38	394.55	-54,492.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,776,533.64	45,290,180.80	58,690,161.26	61,859,455.73
加：营业外收入	6,765,306.08	5,992,439.74	3,093,132.59	2,864,732.59
减：营业外支出	5,712,073.52	5,456,298.97	1,989,813.49	1,697,668.18
其中：非流动资产处置损失	64,663.44	3,795.26	1,267,940.81	1,267,940.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,829,766.20	45,826,321.57	59,793,480.36	63,026,520.14
减：所得税费用	6,470,943.86	6,610,593.97	9,163,389.83	9,162,259.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,358,822.34	39,215,727.60	50,630,090.53	53,864,260.82
归属于母公司所有者的净利润	51,097,407.30	39,215,727.60	50,470,706.57	53,864,260.82
少数股东损益	5,261,415.04		159,383.96	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.51		0.63	
（二）稀释每股收益	0.51		0.63	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	56,358,822.34	39,215,727.60	50,630,090.53	53,864,260.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,097,407.30	39,215,727.60	50,470,706.57	53,864,260.82
归属于少数股东的综合收益总额	5,261,415.04		159,383.96	

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。

现金流量表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	631,827,203.22	485,864,605.27	652,684,146.07	577,860,016.72
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				

收到的税费返还	23,561,875.13	18,731,733.04	15,589,343.28	15,589,343.28
收到其他与经营活动有关的现金	11,386,729.71	6,626,860.71	9,332,584.93	80,598,313.49
经营活动现金流入小计	666,775,808.06	511,223,199.02	677,606,074.28	674,047,673.49
购买商品、接受劳务支付的现金	666,809,596.14	511,867,336.78	544,957,421.78	518,068,430.67
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	38,162,998.98	24,912,977.60	31,851,627.91	19,937,679.47
支付的各项税费	17,785,351.85	11,774,623.53	20,844,597.27	16,959,862.23
支付其他与经营活动有关的现金	40,357,019.51	35,556,328.97	29,685,445.59	22,250,871.00
经营活动现金流出小计	763,114,966.48	584,111,266.88	627,339,092.55	577,216,843.37
经营活动产生的现金流量净额	-96,339,158.42	-72,888,067.86	50,266,981.73	96,830,830.12
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		10,000,000.00	2,463,292.19	931,896.09
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	571,560.70	456,631.74	1,922,930.78	1,922,930.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,919.38		
收到其他与投资活动有关的现金	532,651.09	96,205,856.72		
投资活动现金流入小计	1,104,211.79	106,669,407.84	4,386,222.97	2,854,826.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,312,010.21	40,955,331.08	37,035,490.49	23,860,962.73
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00		10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	130,068,276.09	368,812,488.08		
投资活动现金流出小计	180,380,286.30	419,767,819.16	37,035,490.49	33,860,962.73
投资活动产生的现金流量净额	-179,276,074.51	-313,098,411.32	-32,649,267.52	-31,006,135.86
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	521,512,996.15	521,512,996.15		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	210,419,733.62	170,419,733.62	576,421,854.60	393,621,854.60
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	3,000,000.00		
筹资活动现金流入小计	741,932,729.77	694,932,729.77	576,421,854.60	393,621,854.60
偿还债务支付的现金	378,184,646.37	235,384,646.37	572,628,255.70	442,628,255.70

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,590,925.67	3,655,427.79	14,412,844.37	9,237,493.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	6,900,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	390,675,572.04	239,040,074.16	590,041,100.07	454,865,749.02
筹资活动产生的现金流量净额	351,257,157.73	455,892,655.61	-13,619,245.47	-61,243,894.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,446,771.62	-1,714,161.59	-1,842,055.77	-1,842,055.77
五、现金及现金等价物净增加额	73,195,153.18	68,192,014.84	2,156,412.97	2,738,744.07
加：期初现金及现金等价物余额	32,404,460.65	20,069,781.54	30,248,047.68	17,331,037.47
六、期末现金及现金等价物余额	105,599,613.83	88,261,796.38	32,404,460.65	20,069,781.54

合并所有者权益变动表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股 东权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益									少数股 东权益	所有者 权益合 计
	实收资 本(或股 本)	资本公 积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配 利润	其他	实收资 本(或股 本)			资本公 积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配 利润	其他				
一、上年年末余额	80,000,000.00	36,987,646.78			15,920,761.28		128,839,648.31		20,032,837.66	281,780,894.03	80,000,000.00	36,987,646.78			10,534,335.20		83,755,367.82		19,873,453.70	231,150,803.50		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	80,000,000.00	36,987,646.78			15,920,761.28		128,839,648.31		20,032,837.66	281,780,894.03	80,000,000.00	36,987,646.78			10,534,335.20		83,755,367.82		19,873,453.70	231,150,803.50		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,700,000.00	494,812,996.15		81,242.65	3,921,572.76		47,175,834.54		5,296,233.32	577,987,879.42					5,386,426.08		45,084,280.49		159,383.96	50,630,090.53		
（一）净利润							51,097,407.30		5,261,415.04	56,358,822.34							50,470,706.57		159,383.96	50,630,090.53		
（二）其他综合收益																						
上述（一）和（二）小计							51,097,407.30		5,261,415.04	56,358,822.34							50,470,706.57		159,383.96	50,630,090.53		
（三）所有者投入和减少资本	26,700,000.00	494,812,996.15								521,512,996.15												
1. 所有者投入资本	26,700,000.00	494,812,996.15								521,512,996.15												
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						

3. 其他																				
(四) 利润分配				3,921,572.76		-3,921,572.76							5,386,426.08		-5,386,426.08					
1. 提取盈余公积				3,921,572.76		-3,921,572.76							5,386,426.08		-5,386,426.08					
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备			81,242.65				34,818.28	116,060.93												
1. 本期提取			213,633.46				91,557.20	305,190.66					549,962.45							549,962.45
2. 本期使用			132,390.81				56,738.92	189,129.73					549,962.45							549,962.45
(七) 其他																				
四、本期期末余额	106,700,000.00	531,800,642.93	81,242.65	19,842,334.04		176,015,482.85	25,329,070.98	859,768,773.45	80,000,000.00	36,987,646.78			15,920,761.28		128,839,648.31			20,032,837.66	281,780,894.03	

母公司所有者权益变动表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	80,000,000.00	36,987,646.78			15,920,761.28		143,286,851.55	276,195,259.61	80,000,000.00	36,987,646.78			10,534,335.20		94,809,016.81	222,330,998.79
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	80,000,000.00	36,987,646.78			15,920,761.28		143,286,851.55	276,195,259.61	80,000,000.00	36,987,646.78			10,534,335.20		94,809,016.81	222,330,998.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,700,000.00	494,812,996.15			3,936,237.19		35,279,490.41	560,728,723.75					5,386,426.08		48,477,834.74	53,864,260.82
（一）净利润							39,215,727.60	39,215,727.60							53,864,260.82	53,864,260.82
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							39,215,727.60	39,215,727.60							53,864,260.82	53,864,260.82
（三）所有者投入和减少资本	26,700,000.00	494,812,996.15						521,512,996.15								
1. 所有者投入资本	26,700,000.00	494,812,996.15						521,512,996.15								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																

3. 其他																
(四) 利润分配					3,936,237.19		-3,936,237.19						5,386,426.08		-5,386,426.08	
1. 提取盈余公积					3,936,237.19		-3,936,237.19						5,386,426.08		-5,386,426.08	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	106,700,000.00	531,800,642.93			19,856,998.47		178,566,341.96	836,923,983.36	80,000,000.00	36,987,646.78			15,920,761.28		143,286,851.55	276,195,259.61

兄弟科技股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

兄弟科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系根据 2007 年 9 月 10 日兄弟科技集团有限公司临时股东会决议、发起人签署的《发起人协议书》和章程（草案）的规定，由兄弟科技集团有限公司以 2007 年 7 月 31 日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。公司于 2007 年 9 月 18 日在嘉兴市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330400000007042 的《企业法人营业执照》。经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）253 号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,670 万股，每股面值 1 元，公司现有注册资本 10,670 万元，股份总数 10,670 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 8,000 万股；无限售条件的流通股份 A 股 2,670 万股。公司股票已于 2011 年 3 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属精细化工行业。许可经营项目：生产维生素（I）（II）：维生素 K3、二甲基嘧啶醇亚硫酸甲萘醌、亚硫酸氢烟酰胺甲萘醌，生产维生素（I）：烟酸、烟酰胺，（饲料添加剂生产许可证有效期至 2016 年 1 月 27 日止）；维生素（II）：盐酸硫胺（VB1）、硝酸硫胺（VB1）的生产（饲料添加剂生产许可证有效期至 2013 年 1 月 13 日）；食品添加剂的生产（凭有效许可证经营）。一般经营项目：皮革化工产品的技术研究、技术开发及技术咨询服务；化工产品（不含危险化学品和易制毒化学品）、建材、装饰材料、日用百货的销售；经营进出口业务（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5

1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的

面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5-10	3.00-4.75
通用设备	5	5-10	18.00-19.00
专用设备	5-15	5-10	6.00-19.00
运输工具	5-8	5-10	11.25-19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按

建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
注册商标费	5
软件使用权	2

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

（十九）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

三、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，维生素 K3 出口退税率包括 9%、17%；维生素 B1 出口退税率为 13%；烟酰胺出口退税率为 17%；皮化助剂出口退税率包括 9%、13%；铬鞣剂和蜡退税率为 0%；其他产品出口退税率为 9%。
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%，子公司浙江朗吉化工有限公司为 7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的说明

本公司之山东淄博分公司按 25% 的税率独立缴纳企业所得税。

（二）税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局于 2011 年 12 月 30 日下发《关于杭州新源电子研究所等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高（2011）263 号），公司被认定为浙江省高新技术企业，认定有效期三年。根据相关规定，公司企业所得税自 2011 年起三年内减按 15% 的税率征收。

2. 子公司江苏兄弟维生素有限公司为生产性外商投资企业, 根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号)的规定, 江苏兄弟维生素有限公司自 2008 年度开始享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策, 2011 年度减按 12.5%的税率征收。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
江苏兄弟维生素有限公司	控股子公司	大丰	制造业	1,160 万美元	食品添加剂维生素 B1(盐酸硫胺)、饲料添加剂维生素 B1(盐酸硫胺、硝酸硫胺)制造。	77248965-1
浙江朗吉化工有限公司	控股子公司	海宁	批发和零售业	500 万元	化工产品(不含危险化学品、易制毒化学品和化学试剂等)批发、零售; 从事各类商品及技术的进出口业务(国家限制或禁止的除外; 涉及前置审批的除外)。	69128031-1
大丰兄弟制药有限公司	全资子公司	大丰	制造业	1,000 万元	原料药(硝酸硫胺、维生素 B1)制造。	57378638-9

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
江苏兄弟维生素有限公司	812 万美元		70.00	70.00	是
浙江朗吉化工有限公司	450 万元		90.00	90.00	是
大丰兄弟制药有限公司	1,000 万元		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏兄弟维生素有限公司	24,894,529.70		
浙江朗吉化工有限公司	434,541.29		
大丰兄弟制药有限公司			

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司出资设立大丰兄弟制药有限公司,于2011年4月26日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为320982000160684的《企业法人营业执照》。该公司注册资本1,000万元,公司出资1,000万元,占其注册资本的100%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

因其他原因减少子公司的情况说明

浙江兄弟化工进出口有限公司已于2011年10月17日办妥工商注销登记手续,本公司已于2011年10月20日收回投资款1,000万元,故自2011年11月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	期末净资产	本期净利润
大丰兄弟制药有限公司	9,971,875.22	-28,124.78

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
浙江兄弟化工进出口有限公司	10,006,919.38	16,143.13

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			777,342.76			293,438.37
小 计			777,342.76			293,438.37
银行存款:						
人民币			209,893,296.92			31,321,374.36
美元	3,941,541.28	6.3009	24,835,257.45	119,094.36	6.6227	788,726.22
港元	1,060.65	0.8107	859.87	1,060.44	0.8509	902.33
欧元	19,699.23	8.1625	160,794.96	2.20	8.8065	19.37

小 计			234,890,209.20			32,111,022.28
其他货币资金:						
人民币			9,063,034.70			6,511,354.70
美元	48.13	6.3009	303.26	48.13	6.6227	318.75
小 计			9,063,337.96			6,511,673.45
合 计			244,730,889.92			38,916,134.10

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明
期末银行存款中包括定期存款 130,068,276.09 元,其他货币资金中银行承兑汇票保证金 9,000,000.00 元和保函保证金 63,000.00 元,使用受到限制。

期初其他货币资金中有信用证保证金 3,008,673.45 元、银行承兑汇票保证金 3,503,000.00 元,使用受到限制。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	32,734,666.00		32,734,666.00	31,146,829.20		31,146,829.20
合 计	32,734,666.00		32,734,666.00	31,146,829.20		31,146,829.20

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
德清升大皮革有限公司	2011/7/20	2012/1/20	5,000,000.00	
浙江圣雄皮业有限公司	2011/11/2	2012/5/2	1,400,000.00	
浙江沃姆斯裘皮有限公司	2011/7/19	2012/1/19	1,000,000.00	
浙江圣雄皮业有限公司	2011/8/5	2012/2/5	1,000,000.00	
嘉兴市圣丹丽鞋业有限公司	2011/10/12	2012/4/12	1,000,000.00	
小 计			9,400,000.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例

								(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	120,988,849.37	100.00	7,098,197.66	5.87	68,780,286.58	95.02	3,952,900.81	5.75
余额百分比法组合								
小计	120,988,849.37	100.00	7,098,197.66	5.87	68,780,286.58	95.02	3,952,900.81	5.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					3,602,838.92	4.98	1,080,851.68	30.00
合计	120,988,849.37	100.00	7,098,197.66	5.87	72,383,125.50	100.00	5,033,752.49	6.95

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	118,454,054.62	97.91	5,922,702.74	66,875,672.66	97.23	3,343,783.64
1-2 年	1,431,499.19	1.18	143,149.92	465,575.01	0.68	46,557.50
2-3 年	101,357.95	0.08	30,407.39	1,252,113.20	1.82	375,633.96
3 年以上	1,001,937.61	0.83	1,001,937.61	186,925.71	0.27	186,925.71
小计	120,988,849.37	100.00	7,098,197.66	68,780,286.58	100.00	3,952,900.81

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户	货款	5,506.85	经协商仍无法收回	否
小计		5,506.85		

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额
------	--------	------	----	---------

				的比例 (%)
荷兰帝斯曼公司[注]	非关联方	12,232,021.37	1 年以内	10.11
平阳县顺天化工原料有限公司	非关联方	5,283,931.59	1 年以内	4.37
荷兰泰高国际营养公司 (TROUW NUTRITION INTERNATAIONAL DISTRIBUTION)	非关联方	4,914,702.00	1 年以内	4.06
PROVIMI B.V.	非关联方	4,352,189.15	1 年以内	3.60
安迪苏生命科学制品 (上海) 有限公司	非关联方	4,064,080.50	1 年以内	3.36
小 计		30,846,924.61		25.50

[注]: 由于帝斯曼中国有限公司是荷兰帝斯曼公司 (DSM) 的子公司, 故将荷兰帝斯曼公司 (DSM) 和帝斯曼中国有限公司的相关数据合并披露, 以下同。

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
海宁兄弟皮革有限公司	同一实际控制人	13,927.50	0.01
小 计		13,927.50	0.01

(6) 其他说明

期末, 已有账面余额 2,170,620.00 美元的应收账款用于质押担保。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	27,329,176.71	97.45		27,329,176.71	22,154,095.35	99.26		22,154,095.35
1-2 年	605,596.95	2.16		605,596.95	165,966.78	0.74		165,966.78
2-3 年	109,506.03	0.39		109,506.03				
合 计	28,044,279.69	100.00		28,044,279.69	22,320,062.13	100.00		22,320,062.13

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
内蒙古黄河铬盐股份有限公司	非关联方	8,180,503.03	1 年以内	货未到

NETWORLD TRADING LIMITED	非关联方	7,674,496.20	1 年以内	货未到
海宁市钱江投资发展有限公司	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	土地款订金
中央金库	非关联方	1,348,621.68	1 年以内	进口相关税金
大丰市丰润物资贸易有限公司	非关联方	758,936.76	1 年以内	货未到
小 计		23,962,557.67		

5. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息		2,038,754.12		2,038,754.12
合 计		2,038,754.12		2,038,754.12

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备								
按组合计提坏账 准备								
账龄分析法组合	3,962,770.66	100.00	322,466.04	8.14	2,670,554.85	66.24	725,152.13	27.15
余额百分比法组 合								
小 计	3,962,770.66	100.00	322,466.04	8.14	2,670,554.85	66.24	725,152.13	27.15
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备					1,360,840.46	33.76		
合 计	3,962,770.66	100.00	322,466.04	8.14	4,031,395.31	100.00	725,152.13	17.99

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	3,780,620.70	95.40	189,031.04	1,503,267.29	56.29	75,163.37
1-2 年	41,449.96	1.05	4,145.00	444,887.56	16.66	44,488.76
2-3 年	16,300.00	0.41	4,890.00	167,000.00	6.25	50,100.00
3 年以上	124,400.00	3.14	124,400.00	555,400.00	20.80	555,400.00
小 计	3,962,770.66	100.00	322,466.04	2,670,554.85	100.00	725,152.13

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司 关系	账面 余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	款项性质 或内容
中华人民共和国北仑海关	非关联方	2,366,450.38	1 年以内	59.72	进口税金保 证金
海宁市国家税务局	非关联方	555,891.87	1 年以内	14.03	出口退税
宁波海关现场业务处(代 保管款项专户)	非关联方	412,190.02	1 年以内	10.40	进口税金保 证金
大丰市劳动局	非关联方	152,254.50	1 年以内	3.84	工伤赔款
大丰港经济区财税分局	非关联方	100,000.00	3 年以上	2.52	往来款
小 计		3,586,786.77		90.51	

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,990,531.83		36,990,531.83	32,735,362.98		32,735,362.98
在产品	18,573,419.76		18,573,419.76	19,201,364.27		19,201,364.27
库存商品	204,265,061.72	7,086,812.83	197,178,248.89	48,393,554.85		48,393,554.85
合 计	259,829,013.31	7,086,812.83	252,742,200.48	100,330,282.10		100,330,282.10

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品		7,086,812.83			7,086,812.83
小 计		7,086,812.83			7,086,812.83

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	采用成本与可变现净值孰低原则计量		

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	383,082,967.70	35,561,597.96		1,478,346.06	417,166,219.60
房屋及建筑物	157,543,252.13	4,939,790.58			162,483,042.71
通用设备	6,887,254.80	246,125.47		4,529.91	7,128,850.36
专用设备	205,826,114.57	28,273,389.57		1,056,900.00	233,042,604.14
运输工具	12,826,346.20	2,102,292.34		416,916.15	14,511,722.39
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	89,441,732.96		28,170,568.43	1,068,469.56	116,543,831.83
房屋及建筑物	25,115,150.40		6,819,677.53		31,934,827.93
通用设备	4,227,982.57		720,133.25	1,434.41	4,946,681.41
专用设备	52,416,614.11		19,068,273.09	816,619.64	70,668,267.56
运输工具	7,681,985.88		1,562,484.56	250,415.51	8,994,054.93
3) 账面净值小计	293,641,234.74	—		—	300,622,387.77
房屋及建筑物	132,428,101.73	—		—	130,548,214.78
通用设备	2,659,272.23	—		—	2,182,168.95
专用设备	153,409,500.46	—		—	162,374,336.58
运输工具	5,144,360.32	—		—	5,517,667.46
4) 减值准备小计		—		—	
房屋及建筑物		—		—	
通用设备		—		—	
专用设备		—		—	
运输工具		—		—	

5) 账面价值合计	293,641,234.74	—	—	300,622,387.77
房屋及建筑物	132,428,101.73	—	—	130,548,214.78
通用设备	2,659,272.23	—	—	2,182,168.95
专用设备	153,409,500.46	—	—	162,374,336.58
运输工具	5,144,360.32	—	—	5,517,667.46

本期折旧额为 28,170,568.43 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 19,703,194.29 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本公司 VK3 产品生产车间	本期竣工结转，综合验收未完成	2012 年底
本公司化工灌区	本期竣工结转，综合验收未完成	2012 年底
本公司综合楼门卫楼等	本期竣工结转，综合验收未完成	2012 年底
本公司污水处理等工程	本期竣工结转，综合验收未完成	2012 年底

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 56,978,405.24 元的固定资产用于抵押担保，截至 2011 年 12 月 31 日在该担保合同下无借款。

9. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目	2,225,971.42		2,225,971.42	1,075,091.62		1,075,091.62
海宁老厂区改造工程	5,272,021.14		5,272,021.14	2,638,439.85		2,638,439.85
年产 20,000 吨皮革助剂扩建项目	2,677,510.63		2,677,510.63			
制革含铬固废清洁化综合利用项目	3,631,609.02		3,631,609.02			
年产 5,000 吨 VB3 工程	400,000.00		400,000.00			
技术中心建设项目	994,589.91		994,589.91			
年产 10,000 吨维生素 B3 工程	122,073.86		122,073.86			
合 计	15,323,775.98		15,323,775.98	3,713,531.47		3,713,531.47

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占预 算 比例(%)
年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目	17,651 万	1,075,091.62	1,150,879.80			75.59
海宁老厂区改造工程		2,638,439.85	2,633,581.29			
年产 20,000 吨皮革助剂扩建项目	4,956 万		2,677,510.63			5.94
制革含铬固废清洁化综合利用项目	1,800 万		3,631,609.02			22.20
年产 5,000 吨维生素 B3 工程	2,560 万		19,322,489.05	18,922,489.05		83.02
技术中心建设项目	3,000 万		994,589.91			3.65
年产 10,000 吨维生素 B3 工程	19,560 万		122,073.86			0.06
零星工程			780,705.24	780,705.24		
合 计		3,713,531.47	31,313,438.80	19,703,194.29		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资 本化金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源	期末数
年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目	85.61				募集资金	2,225,971.42
海宁老厂区改造工程	86.04				自有资金	5,272,021.14
年产 20,000 吨皮革助剂扩建项目	15.36				募集资金	2,677,510.63
制革含铬固废清洁化综合利用项目	32.67				募集资金	3,631,609.02
年产 5,000 吨 VB3 工程	90.09				募集资金	400,000.00
技术中心建设项目	12.87				募集资金	994,589.91
年产 10,000 吨 VB3 工程	5.63				自有资金	122,073.86

零星工程						
合 计						15,323,775.98

10. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	37,025,645.36	160,140.00		37,185,785.36
土地使用权	35,302,750.64			35,302,750.64
注册商标费	196,400.00	160,140.00		356,540.00
软件使用权	1,526,494.72			1,526,494.72
2) 累计摊销小计	4,129,042.38	1,345,258.19		5,474,300.57
土地使用权	3,151,299.64	723,058.32		3,874,357.96
注册商标费	87,993.33	69,420.00		157,413.33
软件使用权	889,749.41	552,779.87		1,442,529.28
3) 账面净值小计	32,896,602.98	160,140.00	1,345,258.19	31,711,484.79
土地使用权	32,151,451.00		723,058.32	31,428,392.68
注册商标费	108,406.67	160,140.00	69,420.00	199,126.67
软件使用权	636,745.31		552,779.87	83,965.44
4) 减值准备小计				
土地使用权				
注册商标费				
软件使用权				
5) 账面价值合计	32,896,602.98	160,140.00	1,345,258.19	31,711,484.79
土地使用权	32,151,451.00		723,058.32	31,428,392.68
注册商标费	108,406.67	160,140.00	69,420.00	199,126.67
软件使用权	636,745.31		552,779.87	83,965.44

本期摊销额 1,345,258.19 元。

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 13,624,698.05 元的土地使用权用于担保，截至 2011 年 12 月 31 日在该担保合同下无借款。

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	2,076,219.34	724,057.91
合 计	2,076,219.34	724,057.91
递延所得税负债		
应收定期存款利息	305,813.12	
合 计	305,813.12	

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
应收定期存款利息	2,038,754.12
小 计	2,038,754.12
可抵扣差异项目	
资产减值准备	14,029,171.08
小 计	14,029,171.08

12. 资产减值准备明细

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	5,758,904.62	1,667,265.93		5,506.85	7,420,663.70
存货跌价准备		7,086,812.83			7,086,812.83
合 计	5,758,904.62	8,754,078.76		5,506.85	14,507,476.53

(2) 其他说明

本期减少数系经协商后确实无法收回的应收账款坏账的核销。

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	12,316,148.70	7,993,598.90
抵押借款		13,000,000.00

保证借款		125,800,000.00
信用借款	52,712,537.45	10,000,000.00
抵押及保证借款		57,000,000.00
合计	65,028,686.15	213,793,598.90

14. 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,000,000.00	3,503,000.00
合计	30,000,000.00	3,503,000.00

下一会计期间将到期的金额为 30,000,000.00 元。

15. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款	52,585,265.09	41,682,495.53
工程款	14,850,378.16	13,121,639.51
费用款	3,073,512.64	2,631,148.95
合计	70,509,155.89	57,435,283.99

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

16. 预收款项

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,924,895.85	5,706,774.75
1-2 年	73,598.63	
合计	3,998,494.48	5,706,774.75

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,349,485.32	31,727,145.61	31,900,888.58	4,175,742.35
职工福利费		1,291,416.50	1,291,416.50	

社会保险费		3,527,203.40	3,527,203.40	
其中：医疗保险费		1,155,300.92	1,155,300.92	
基本养老保险费		1,986,137.21	1,986,137.21	
失业保险费		219,620.25	219,620.25	
工伤保险费		62,461.17	62,461.17	
生育保险费		103,683.85	103,683.85	
住房公积金		1,066,556.20	1,066,556.20	
辞退福利		46,000.00	46,000.00	
其他	56,027.89	631,855.03	560,307.91	127,575.01
合 计	4,405,513.21	38,290,176.74	38,392,372.59	4,303,317.36

期末余额中，工会经费和职工教育经费金额 127,575.01 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬余额中的“工资、奖金、津贴和补贴”项目已在 2012 年 1、2 月发放。

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-12,556,358.95	-1,417,832.81
营业税	128,096.00	
企业所得税	3,840,702.21	8,148,772.75
个人所得税	69,897.27	50,455.71
城市维护建设税	-56,732.50[注]	36,693.24
房产税	500,204.71	205,350.81
土地使用税	267,048.79	110,639.67
教育费附加	28,618.62	84,369.89
地方教育附加	18,923.46	56,246.59
印花税	-33,471.86[注]	19,551.63
水利建设专项资金	-44,613.10[注]	72,355.42
综合基金	3,089.60	
合 计	-7,834,595.75	7,366,602.90

[注]：期末红字系公司多缴税费所致。

19. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		32,180.15
短期借款应付利息	226,399.87	423,972.67
合 计	226,399.87	456,152.82

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
拆借款	100,000.00	
应付暂收款	170,087.57	
其他	979,482.28	896,530.22
合 计	1,249,569.85	896,530.22

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
海宁兄弟投资有限公司	100,000.00	
小 计	100,000.00	

21. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款		9,000,000.00
保证借款		10,000,000.00
合 计		19,000,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国工商银行海宁支行	2009-01-05	2012-01-04	RMB	5.40				9,000,000.00
中国银行海宁支行	2010-11-11	2013-07-31	RMB	5.32				10,000,000.00
小 计								19,000,000.00

(3) 其他说明

工商银行海宁支行长期借款于本期 3 月 29 日提前归还, 中国银行海宁支行长期借款于本期 4 月 8 日提前归还。

22. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	80,000,000.00	26,700,000.00		106,700,000.00

(2) 股本变动情况说明

根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕253 号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 2,670 万股，每股面值 1 元，募集资金净额为 521,512,996.15 元，其中，计入股本 26,700,000.00 元，计入股本溢价 494,812,996.15 元。上述新增股本实收情况业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2011〕67 号)。

23. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	36,987,646.78	494,812,996.15		531,800,642.93
合 计	36,987,646.78	494,812,996.15		531,800,642.93

(2) 其他说明

本期增加详见本财务报表附注五股本之详述。

24. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		213,633.46	132,390.81	81,242.65
合 计		213,633.46	132,390.81	81,242.65

(2) 其他说明

本期增加系子公司江苏兄弟维生素有限公司本期生产甲酸甲酯，根据规定提取的安全生产费。

25. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,920,761.28	3,921,572.76		19,842,334.04
合 计	15,920,761.28	3,921,572.76		19,842,334.04

26. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	128,839,648.31	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	128,839,648.31	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,097,407.30	——
减：提取法定盈余公积	3,921,572.76	10%
期末未分配利润	176,015,482.85	——

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	615,061,374.25	590,419,727.95
其他业务收入	5,639,819.20	6,520,252.29
营业成本	493,625,876.09	476,471,261.55

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
精细化工	615,061,374.25	488,110,750.81	590,419,727.95	471,221,465.90
小 计	615,061,374.25	488,110,750.81	590,419,727.95	471,221,465.90

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
维生素 K3	170,843,234.14	104,690,191.95	128,743,259.24	97,261,897.26
维生素 B1	153,204,849.78	121,128,626.15	136,548,829.40	128,053,796.83
铬鞣剂	203,100,688.14	196,340,499.68	255,196,917.68	201,424,761.44
皮革助剂	62,035,476.82	44,455,088.23	53,039,951.41	34,930,277.91
其他	10,324,517.54	6,232,779.71	16,890,770.22	9,550,732.46
维生素 B3	15,552,607.83	15,263,565.10		
小 计	615,061,374.25	488,110,750.82	590,419,727.95	471,221,465.90

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	343,861,418.82	268,303,669.76	363,970,921.85	271,649,755.74
外销	271,199,955.43	219,807,081.05	226,448,806.10	199,571,710.16
小 计	615,061,374.25	488,110,750.81	590,419,727.95	471,221,465.90

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
安迪苏生命科学制品（上海）有限公司	51,711,549.80	8.33
荷兰帝斯曼公司	45,406,995.86	7.32
CHR . OLESEN NUTRITION A/S	14,678,868.75	2.36
德国罗曼动物保健有限公司（LOHMANN ANIMAL HEALTH GMBH & CO.KGLAH）	12,185,506.09	1.96
PROVIMI B. V.	11,960,601.62	1.93
小 计	135,943,522.12	21.90

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	93,958.90	99,159.99	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	377,438.82	921,047.55	
教育费附加	226,103.04	564,802.49	
地方教育附加	150,277.28	383,468.30	
合 计	847,778.04	1,968,478.33	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,008,096.28	2,726,541.11
运费	3,576,450.38	2,861,418.53
佣金	3,338,102.34	1,298,229.97
业务招待费	1,069,452.71	1,147,699.14
出口税费	1,975,588.94	1,533,837.01

广告费	784,745.87	555,020.19
差旅费	1,318,737.44	1,029,214.69
办公费	550,956.75	487,898.29
折旧费	198,692.39	243,693.30
其他	892,195.83	1,178,054.22
合 计	16,713,018.93	13,061,606.45

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	10,110,726.22	10,038,702.97
长期资产摊销	4,599,409.88	4,765,756.31
业务招待费	3,294,066.87	1,638,864.16
咨询服务费	3,022,287.87	3,000,794.66
研发费	4,428,581.62	4,653,957.86
税费	1,710,980.46	1,440,935.26
办公费	2,586,978.89	2,135,940.54
运输及差旅费	1,884,122.46	1,285,834.49
保险费	448,938.83	326,346.00
其他	1,571,969.79	760,749.06
合 计	33,658,062.89	30,047,881.31

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	5,361,172.72	12,639,438.02
利息收入	-3,553,697.63	-204,073.85
手续费	1,071,598.39	835,558.71
汇兑损益	2,446,771.62	1,842,055.77
合 计	5,325,845.10	15,112,978.65

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

坏账损失	1,667,265.93	1,588,056.79
存货跌价损失	7,086,812.83	
合 计	8,754,078.76	1,588,056.79

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产		49.55
其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益		49.55
合 计		49.55

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		-97.95
处置交易性金融资产取得的投资收益		492.50
合 计		394.55

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	226,347.64	543,832.88	226,347.64
其中:固定资产处置利得	226,347.64	543,832.88	226,347.64
政府补助	6,463,800.00	2,321,500.00	6,463,800.00
无法支付款项	21,866.34		21,866.34
赔款利得		134,600.00	
其他	53,292.10	93,199.71	53,292.10
合 计	6,765,306.08	3,093,132.59	6,765,306.08

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
-----	-----	-------	----

专项补助	1,255,000.00	589,900.00	科技项目专项补助
各项奖励	4,744,800.00	1,569,200.00	各类表彰奖励
其他	464,000.00	162,400.00	企业上市财政扶持资金等
小 计	6,463,800.00	2,321,500.00	

(3) 其他说明

1) 专项补助中包括根据《江苏省经济和信息化委员会、江苏省财政厅关于组织 2010 年度江苏省工业转型升级专项引导资金项目申报的通知》(苏财工贸〔2010〕117 号) 收到的大丰市财政局拨付的 VB1 技改项目的专项引导资金 500,000.00 元。

2) 各项奖励中包括根据《海宁市财政局、海宁市发展和改革局关于下达兄弟科技股份有限公司财政奖励的通知》(海财企〔2010〕570 号) 及《海宁市财政局、海宁市发展和改革局关于下达 2010 年度企业上市财政专项奖励的通知》(海财企〔2011〕403 号) 收到的海宁市财政局拨付的公司上市财政专项奖励资金 3,000,000.00 元; 根据《海宁市财政局关于下达 2010 年度部分财政奖励资金的通知》(海财企〔2011〕424 号) 收到的海宁市财政局拨付的出口奖励、重点签约奖励等合计 1,051,800.00 元。

10. 营业外支出

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	64,663.44	1,267,940.81	64,663.44
其中: 固定资产处置损失	64,663.44	1,267,940.81	64,663.44
对外捐赠	351,000.00	230,000.00	351,000.00
水利建设专项资金	200,663.03	491,872.68	
赔款支出	5,000,000.00		5,000,000.00
其他	95,747.05		95,747.05
合 计	5,712,073.52	1,989,813.49	5,511,410.49

(2) 其他说明

赔款支出系公司与其广州地区、广西地区皮革化学品总代理经销商佛山市南海创我贸易有限公司产生代理权纠纷, 经调解后支付该代理经销商 500 万元以作赔偿。

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期 所得税	7,517,292.17	9,317,276.05

递延所得税调整	-1,046,348.31	-153,886.22
合计	6,470,943.86	9,163,389.83

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	51,097,407.30
非经常性损益	B	930,288.27
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	50,167,119.03
期初股份总数	D	80,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	26,700,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	9
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	100,025,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.51
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.50

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
-----	-----

收到银行存款利息	982,292.42
收到政府补助	6,463,800.00
收回票据保证金	3,651,673.45
其他	288,963.84
合 计	11,386,729.71

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现销售费用	13,511,416.60
付现管理费用	13,996,914.51
付现财务费用手续费	935,586.93
对外捐赠	351,000.00
赔款支出	1,397,161.08
支付票据保证金	9,203,000.00
其他	961,940.39
合 计	40,357,019.51

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到的定期存款利息收入	532,651.09
合 计	532,651.09

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
定期存款	130,068,276.09
合 计	130,068,276.09

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收回保证金	3,000,000.00
向海宁兄弟投资有限公司拆借资金	7,000,000.00

合 计	10,000,000.00
-----	---------------

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
归还海宁兄弟投资有限公司拆借资金	6,900,000.00
合 计	6,900,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	56,358,822.34	50,630,090.53
加: 资产减值准备	8,754,078.76	1,588,056.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,170,568.43	23,298,163.75
无形资产摊销	1,345,258.19	1,351,310.23
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-161,684.20	724,107.93
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-49.55
财务费用(收益以“-”号填列)	5,236,539.13	14,410,700.15
投资损失(收益以“-”号填列)		-394.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,352,161.43	-153,886.22
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	305,813.12	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-159,498,731.21	-21,601,428.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-56,682,007.84	-33,549,612.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	21,184,346.29	13,569,924.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-96,339,158.42	50,266,981.73
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	105,599,613.83	32,404,460.65
减: 现金的期初余额	32,404,460.65	30,248,047.68
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	73,195,153.18	2,156,412.97

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	105,599,613.83	32,404,460.65
其中: 库存现金	777,342.76	293,438.37
可随时用于支付的银行存款	104,821,933.11	32,111,022.28
可随时用于支付的其他货币资金	337.96	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	105,599,613.83	32,404,460.65

(4) 现金流量表补充资料的说明

1) 期末银行存款中包括定期存款 130,068,276.09 元, 其他货币资金中包括保函保证金 63,000.00 元和银行承兑汇票保证金 9,000,000.00 元, 未在现金流量表的“期末现金及现金等价物余额”项目列示。

2) 期初其他货币资金中有信用证保证金 3,008,673.45 元、银行承兑汇票保证金 3,503,000.00 元, 未在现金流量表的“期末现金及现金等价物余额”项目列示。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司实际控制人情况

实际控制人姓名	关联关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
钱志达	实际控制人	32.65	32.65

钱志明	实际控制人	31.36	31.36
-----	-------	-------	-------

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
海宁兄弟皮革有限公司	同一实际控制人	14676604-1
海宁兄弟投资有限公司	同一实际控制人	66289530-9

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海宁兄弟皮革有限公司	采购皮革	协议价	125,256.41	100.00	16,487.18	100.00
小计			125,256.41		16,487.18	

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海宁兄弟皮革有限公司	铬鞣剂和皮革助剂	协议价	6,086,750.00	2.30	1,967,549.69	0.64
小计			6,086,750.00		1,967,549.69	

2. 关联方资金拆借

本期子公司浙江朗吉化工有限公司向海宁兄弟投资有限公司拆借资金 7,000,000.00 元，不计息，截至 2011 年 12 月 31 日，该笔借款已归还 6,900,000.00 元，尚有 100,000.00 元未归还。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	海宁兄弟皮革有限公司	13,927.50	696.38		

小 计		13,927.50	696.38		
-----	--	-----------	--------	--	--

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	海宁兄弟投资有限公司	100,000.00	
小 计		100,000.00	

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 180.28 万元和 164.27 万元。

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

(一) 重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 前期承诺履行情况

根据公司 2010 年第一届董事会第十四次会议决议，公司拟设立山东分公司，该分公司已于 2011 年 1 月 14 日成立。

九、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

根据公司 2012 年 3 月 16 日与朱贵法等 11 位自然人签订的《股权转让协议》，公司拟收购朱贵法等 11 位自然人持有的嘉兴市中华化工有限责任公司 72% 的股权，转让总价暂定为 97,920.00 万元。同时公司于 2012 年 3 月 16 日召开第二届十三次董事会会议，会议审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》，公司拟采用向上海六禾芳甸投资中心（有限合伙）和苏州鑫德诚股权投资合伙企业（有限合伙）非公开发行股票，相应募集资金用于收购嘉兴市中华化工有限责任公司 72% 的股权，非公开发行股票总量不超过 2,000 万股，募集资金总额不超过 50,000 万元。该预案及协议尚待股东大会审议批准。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2012 年 3 月 26 日公司第二届董事会第十四次会议通过的 2011 年度利润分配预案，以 2011 年末公司总股本 106,700,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发 10,670,000.00 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 106,700,000 股，转增后公司总股本增至 213,400,000 股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

根据 2011 年 12 月 29 日公司第二届董事会第十一次会议决议并经 2012 年 1 月 15 日公司 2012 年第一次临时股东大会通过，公司以自有资金投资建设“年产 1 万吨烟酰胺项目”，该项目规划总投资额为 19,560.00 万元，其中固定资产投资 18,210.00 万元。

根据 2012 年 1 月 15 日公司第二届董事会第十二次会议决议及 2012 年 1 月 18 日公司与海宁市国土资源局签订的《国有建设用地所有权出让合同》，公司以 3,060.00 万元受让 78,178 平方米土地，该地块用于公司“年产 1 万吨烟酰胺项目”。

十、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 外币金融资产和外币金融负债

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	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	30,979,222.67			618,789.54	37,006,893.31
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	30,979,222.67			618,789.54	37,006,893.31
金融负债	7,993,598.90				17,839,716.37

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	96,459,461.04	100.00	5,848,682.20	6.06	64,656,291.28	94.72	3,746,201.04	5.79
余额百分比法组合								
小计	96,459,461.04	100.00	5,848,682.20	6.06	64,656,291.28	94.72	3,746,201.04	5.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					3,602,838.92	5.28	1,080,851.68	30.00
合计	96,459,461.04	100.00	5,848,682.20	6.06	68,259,130.20	100.00	4,827,052.72	7.07

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	94,345,586.99	97.81	4,717,279.35	62,761,677.36	91.95	3,138,083.87
1-2 年	1,020,578.49	1.06	102,057.85	455,575.01	5.95	45,557.50
2-3 年	91,357.95	0.09	27,407.39	1,252,113.20	1.83	375,633.96
3 年以上	1,001,937.61	1.04	1,001,937.61	186,925.71	0.27	186,925.71
小计	96,459,461.04	100.00	5,848,682.20	64,656,291.28	100.00	3,746,201.04

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户	货款	2,313.50	无法收回	否
小计		2,313.50		

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
------	--------	------	----	---------------

荷兰帝斯曼公司	非关联方	12,232,021.37	1年以内	12.68
平阳县顺天化工原料有限公司	非关联方	5,283,931.59	1年以内	5.48
安迪苏生命科学制品(上海)有限公司	非关联方	4,064,080.50	1年以内	4.21
中山市兴牧饲料有限公司	非关联方	3,600,000.00	1年以内	3.73
广州市铭博贸易有限公司	非关联方	3,023,281.49	1年以内	3.13
小计		28,203,314.95		29.23

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
海宁兄弟皮革有限公司	同一实际控制人	13,927.50	0.01
小计		13,927.50	0.01

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	145,543,941.90	97.60						
账龄分析法组合	3,575,468.47	2.40	203,369.42	5.69	3,781,261.43	100.00	601,180.43	15.90
小计	149,119,410.37	100.00	203,369.42	5.69	3,781,261.43	100.00	601,180.43	15.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	149,119,410.37	100.00	203,369.42	0.14	3,781,261.43	100.00	601,180.43	15.90

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收关联方款项	145,543,941.90			应收子公司账款, 经测试, 不存在减值
小 计	145,543,941.90			

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,538,748.47	98.97	176,937.42	2,777,273.87	73.45	70,821.67
1-2 年	8,320.00	0.23	832.00	409,587.56	10.83	40,958.76
2-3 年	4,000.00	0.12	1,200.00	150,000.00	3.97	45,000.00
3 年以上	24,400.00	0.68	24,400.00	444,400.00	11.75	444,400.00
小 计	3,575,468.47	100.00	203,369.42	3,781,261.43	100.00	601,180.43

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
江苏兄弟维生素有限公司	关联方	145,543,941.90	1 年以内	97.60	往来款
中华人民共和国北仑海关	非关联方	2,366,450.38	1 年以内	1.59	进口税金保证金
海宁市国家税务局	非关联方	555,891.87	1 年以内	0.37	应收出口退税款
宁波海关现场业务处	非关联方	412,190.02	1 年以内	0.28	进口税金保证金
陈亚刚	非关联方	48,544.00	1 年以内	0.03	备用金
小 计		148,927,018.17		99.87	

(3) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
江苏兄弟维生素有限公司	子公司	145,543,941.90	97.60
小 计		145,543,941.90	97.60

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
江苏兄弟维生素有限公司	成本法	58,975,075.95	58,975,075.95		58,975,075.95
浙江朗吉化工有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
大丰兄弟制药有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
浙江兄弟化工进出口有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	
合计		83,475,075.95	73,475,075.95		73,475,075.95

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏兄弟维生素有限公司	70.00	70.00				
浙江朗吉化工有限公司	90.00	90.00				
大丰兄弟制药有限公司	100.00	100.00				
浙江兄弟化工进出口有限公司						
合计						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	466,133,323.17	532,637,145.42
其他业务收入	119,894.46	1,337,252.21
营业成本	375,286,170.93	431,019,279.98

(2) 主营业务收入/主营业务成本 (分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
精细化工	466,133,323.17	375,271,739.92	532,637,145.42	430,498,401.76

小 计	466,133,323.17	375,271,739.92	532,637,145.42	430,498,401.76
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
维生素 K3	170,843,234.14	104,690,191.94	128,743,259.23	97,261,897.26
维生素 B1	13,261,109.99	13,489,753.04	90,403,594.54	91,781,396.31
铬鞣剂	203,100,688.14	196,340,499.68	255,196,917.69	201,424,761.44
皮革助剂	60,499,368.53	43,300,728.80	53,736,786.65	36,019,133.64
其他	2,876,314.54	2,187,001.36	4,556,587.31	4,011,213.11
维生素 B3	15,552,607.83	15,263,565.10		
小 计	466,133,323.17	375,271,739.92	532,637,145.42	430,498,401.76

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	285,553,721.94	227,693,364.69	306,188,339.32	230,926,691.60
外销	180,579,601.23	147,578,375.23	226,448,806.10	199,571,710.16
小 计	466,133,323.17	375,271,739.92	532,637,145.42	430,498,401.76

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
荷兰帝斯曼公司	45,406,995.86	9.74
安迪苏生命科学制品（上海）有限公司	35,131,353.80	7.53
德国罗曼动物保健有限公司 (LOHMAMN ANIMAL HEALTH GMBH & CO. KGLAH)	12,185,506.09	2.61
台湾信保股份有限公司 (SYMBOL TRADING CO., LTD)	9,585,470.09	2.06
浙江圣雄皮业有限公司	9,499,134.25	2.04
小 计	111,808,460.09	23.98

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资	6,919.38	-54,492.92

收益		
合 计	6,919.38	-54,492.92

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	39,215,727.60	53,864,260.82
加: 资产减值准备	7,712,944.80	-2,140,392.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	15,558,068.98	11,679,078.42
无形资产摊销	1,048,698.95	1,054,750.99
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-222,552.38	724,107.93
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	341,249.86	9,079,134.92
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,919.38	54,492.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,211,379.78	-153,886.22
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	305,813.12	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-125,092,436.90	-18,531,132.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-38,147,902.25	51,366,199.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	27,610,619.52	-10,165,784.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-72,888,067.86	96,830,830.12
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	88,261,796.38	20,069,781.54

减：现金的期初余额	20,069,781.54	17,331,037.47
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	68,192,014.84	2,738,744.07

现金流量表补充资料的说明

期末银行存款中包括定期存款 130,068,276.09 元，其他货币资金中包括保函保证金 63,000.00 元和银行承兑汇票保证金 9,000,000.00 元，未在现金流量表的“期末现金及现金等价物余额”项目列示。

期初其他货币资金中有信用证保证金 3,008,673.45 元、银行承兑汇票保证金 3,503,000.00 元，未在现金流量表的“期末现金及现金等价物余额”项目列示。

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	161,684.20	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,463,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-5,000,000.00	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-371,588.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,253,895.59	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	175,586.92	
少数股东权益影响额(税后)	148,020.40	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	930,288.27	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.56	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.42	0.50	0.50

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	51,097,407.30
非经常性损益	B	930,288.27
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	50,167,119.03

归属于公司普通股股东的期初净资产		D	261,748,056.37
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	521,512,996.15
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	9
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	其他	I ₁	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G$	678,431,507.13
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	7.53
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	7.39

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	244,730,889.92	38,916,134.10	528.87%	公开发行股票募集资金增加所致。
应收账款	113,890,651.71	67,349,373.01	69.10%	一方面系四季度维生素产品涨价,相应外销收入增加,应收账款余额增加;另一方面系受铬鞣剂产品市场行情低迷影响,客户付款周期有所加长所致。
应收利息	2,038,754.12			主要系期末计提的定期存款利息所致。
存货	252,742,200.48	100,330,282.10	151.91%	主要系本期下游皮革制革行业不景气,铬鞣剂销售情况一般,以及原材料价格上涨所致。
在建工程	15,323,775.98	3,713,531.47	312.65%	主要系募投项目建设投入增加所致。
递延所得税资产	2,076,219.34	724,057.91	186.75%	主要系本期铬鞣剂存货跌价准备大幅增加所致。
短期借款	65,028,686.15	213,793,598.90	-69.58%	本期使用超募资金提前归还借款所致。
应付票据	30,000,000.00	3,503,000.00	756.41%	供应商结算方式采用票据支付增加所致。
应交税费	-7,834,595.75	7,366,602.90	-206.35%	主要系存货期末余额增加,致使抵扣进项税增加所致。
应付利息	226,399.87	456,152.82	-50.37%	系资金充裕,提前归还借款,借款减少所致。
长期借款		19,000,000.00	-100.00%	本期使用超募资金提前归还借款所致。

资本公积	531,800,642.93	36,987,646.78	1337.78%	公开发行股票募集资金增加股本溢价所致。
未分配利润	176,015,482.85	128,839,648.31	36.62%	本期净利润增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	847,778.04	1,968,478.33	-56.93%	主要系应缴流转税的减少所致。
财务费用	5,325,845.10	15,112,978.65	-65.50%	一方面提前归还借款使利息支出减少,一方面募集资金到账使利息收入大幅增加,致使财务费用大幅减少所致。
资产减值损失	8,754,078.76	1,588,056.79	451.24%	主要系本期存货跌价准备大幅增加所致。
营业外收入	6,765,306.08	3,093,132.59	118.72%	主要系政府补助增加所致。
营业外支出	5,712,073.52	1,989,813.49	187.07%	主要系本期对经销商的大额赔款支出所致。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人钱志达先生、主管会计工作负责人、会计机构负责人钱晓峰先生签名并盖章的会计报表；
- 二、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露报刊《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有公司法定代表人签名的2011 年年度报告全文原件；
- 五、其他有关资料；
- 六、备查文件备置地点：公司证券部办公室。

兄弟科技股份有限公司

法定代表人：钱志达

二〇一二年三月二十八日