

---

# 厦门金达威集团股份有限公司

Xiamen Kingdomway Group Company

(福建省厦门市海沧新阳工业区)

## 2011 年年度报告



**金达威集团**  
KINGDOMWAY

证券代码：002626

股票简称：金达威

披露日期：2012 年 4 月 18 日

## 目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	7
第四节 股本变动及股东情况.....	9
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	14
第六节 公司治理.....	20
第七节 内部控制.....	29
第八节 股东大会情况简介.....	32
第九节 董事会报告.....	34
第十节 监事会报告.....	54
第十一节 重要事项.....	56
第十二节 财务报告.....	61
第十三节 备查文件目录.....	148

## 第一节 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、本年度报告经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，全体董事均出席了本次会议。

4、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司本年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人江斌、主管会计工作负责人马国清及会计机构负责人（会计主管人员）黄宏芸声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称： 厦门金达威集团股份有限公司

公司法定英文名称： Xiamen Kingdomway Group Company

公司中文名称缩写： 金达威

公司英文名称缩写： Kingdomway

二、公司法定代表人： 江斌

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	洪彦	丁雪萍
联系地址	福建省厦门市海沧区阳光西路 299 号	福建省厦门市海沧区阳光西路 299 号
电话	0592-6511111	0592-6511111
传真	0592-6515151	0592-6515151
电子信箱	hongyan@kingdomway.com	dxp@kingdomway.com

四、公司注册地址：福建省厦门市海沧新阳工业区

公司办公地址：福建省厦门市海沧新阳工业区阳光西路 299 号

邮政编码： 361028

公司国际互联网网址： [www.kingdomway.com](http://www.kingdomway.com)

公司电子信箱： [info@kingdomway.com](mailto:info@kingdomway.com)

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站：巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

公司年度报告备置地点：厦门金达威集团股份有限公司证券事务部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：金达威

股票代码：002626

## 七、其他有关资料：

公司最新注册登记日期：2011 年 12 月 28 日

公司最新注册登记地点：厦门市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：350200200004396

税务登记号码：350205612033399

组织机构代码：61203339-9

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所地址：上海市南京东路 61 号 4 楼

签字会计师姓名：葛晓萍、胡敬东

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构名称：华泰联合证券有限责任公司

保荐机构办公地址：深圳市福田区深蓝路 4011 号中国港中旅大厦 25 楼

签字保荐代表人姓名：杜卫民、杨涛

## 八、公司上市后历史沿革

### （一）公司历次变更情况

#### 1、公司上市后第一次注册变更情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1531 号文核准，公司于 2011 年 10 月首次向社会公众发行人民币普通股 23,000,000 股。经深圳证券交易所深证上[2011]327 号文同意，公司发行的人民币普通股股票于 2011 年 10 月 28 日在深圳证券交易所中小企业板上市。立信会计师事务所有限公司已于 2011 年 10 月 24 日对公司首次公开发行普通股的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2011]第 13562 号《验资报告》验证确认。由公司股东大会授权，2011 年 11 月 7 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉（草案）部分条款及办理工商变更登记手续的议案》，公司注册资本由 67,000,000 元人民币变更为 90,000,000 元人民币。2011 年 11 月 16 日公司完成了工商变更登记手续，并取得了厦门市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。组织机构代码证、税务登记证未发生变更。

## 2、公司上市后第二次注册变更情况

由于公司产品胆钙化醇取得食品添加剂生产许可，原《全国工业品生产许可证》进行更新，公司经营范围需相应变更。2011 年 12 月 5 日，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过《关于修改公司经营范围的议案》，公司进行相应的注册登记变更。2011 年 12 月 28 日，厦门市工商行政管理局向公司核发了变更后的《企业法人营业执照》。

### (二) 上市后分公司历次注册变更情况

#### 1、上市后分公司第一次注册变更情况

由于公司产品胆钙化醇取得食品添加剂生产许可，原《全国工业品生产许可证》进行更新，下属分公司厦门金达威集团股份有限公司东孚分公司、厦门金达威集团股份有限公司厦门分公司变更经营范围，并于 2011 年 11 月 2 日分别取得了厦门市海沧区工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。组织机构代码证、税务登记证未发生变更。

#### 2、上市后分公司第二次注册变更情况

下属分公司厦门金达威集团股份有限公司厦门分公司更名为厦门金达威集团股份有限公司新阳分公司，于 2011 年 12 月 19 日取得厦门市海沧区工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。经营范围无变化，组织机构代码证、税务登记证未发生变更。

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据

(单位：元)

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业收入	577,944,959.02	536,253,185.09	7.77	367,958,343.35
营业利润	157,328,328.13	159,819,994.98	-1.56	62,678,454.69
利润总额	158,276,127.28	165,094,877.55	-4.13	59,323,993.45
归属于上市公司股东的净利润	132,124,839.63	141,527,513.25	-6.64	52,464,461.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	131,319,210.36	138,233,289.91	-5.00	55,315,753.43
经营活动产生的现金流量净额	74,063,116.77	170,548,747.67	-56.57%	109,220,122.03
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,435,320,578.12	528,972,970.37	171.34	481,251,481.12
负债总额	213,861,561.91	160,299,793.79	33.41	240,712,525.04
归属于上市公司股东的权益	1,221,459,016.21	368,673,176.58	231.31	237,195,663.33
总股本 (股)	90,000,000	67,000,000	34.33	67,000,000

#### 二、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	1.87	2.11	-11.37	0.78
稀释每股收益 (元/股)	1.87	2.11	-11.37	0.78

扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.85	2.06	-10.19	0.83
加权平均净资产收益率 (%)	24.81	46.98	-22.17	24.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	24.68	46.14	-21.46	25.74
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.82	2.55	-67.84	1.63
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	13.57	5.50	146.73	3.54
资产负债率 (%)	14.90	30.30	-15.40	50.02

### 三、非经常性损益项目

(单位: 元)

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	-197,728.22	-1,097,176.69	-3,795,685.44
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	1,570,903.17	5,399,141.06	524,746.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-425,375.80	948,855.03	-83,522.09
少数股东权益影响额		-1,284,924.47	
所得税影响额	-142,169.88	-671,671.59	503,169.19
合计	805,629.27	3,294,223.34	-2,851,292.05



## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、报告期内公司股份变动情况

#### (一) 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
<b>一、有限售条件股份</b>	67,000,000	100%	4,600,000				4,600,000	71,600,000	79.56%
1、国家持股									
2、国有法人持股	29,903,460	44.63%	920,000				920,000	30,823,460	34.25%
3、其他内资持股	36,062,702	53.82%	3,680,000				3,680,000	39,742,702	44.16%
其中: 境内非国有法人持股	34,542,352	51.56%	3,680,000				3,680,000	38,222,352	42.47%
境内自然人持股	1,520,350	2.27%						1,520,350	1.69%
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	1,033,838	1.54%						1,033,838	1.15%
<b>二、无限售条件股份</b>			18,400,000				18,400,000	18,400,000	20.44%
1、人民币普通股			18,400,000				18,400,000	18,400,000	20.44%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	67,000,000	100%	23,000,000				18,400,000	90,000,000	100%

#### (二) 限售股份变动情况表

(单位: 股)

股份类型	本次变动前	本次变动		本次变动后
		增加	减少	
一、有限售条件股份	67,000,000	4,600,000		71,600,000
1、网下配售股份		4,600,000		4,600,000
2、IPO 前发行限售股份	67,000,000			67,000,000
二、无限售条件股份		18,400,000		18,400,000
三、股份总数	67,000,000	23,000,000		90,000,000

## 二、证券发行与上市情况

(一) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1531 号文核准, 公司于 2011 年 10 月首次向社会公众发行人民币普通股 23,000,000 股, 其中网下向询价对象配售 (以下简称“网下发行”) 4,600,000 股, 网上定价发行 (以下简称“网上发行”) 18,400,000 股, 发行价格为 35.00 元/股。此次发行完毕后, 公司总股本为 90,000,000 股。经深圳证券交易所深证上[2011]327 号文同意, 本次公开发行中网上发行的 18,400,000 股股票于 2011 年 10 月 28 日起在深圳证券交易所中小企业板上市。网下发行的 4,600,000 股股票锁定三个月后, 于 2012 年 1 月 30 日起上市交易。

(二) 公司无内部职工股。

## 三、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		9,220	本年度报告公布日前一月末股东总数		9,102
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
厦门金达威投资有限公司	境内非国有法人	35%	31,501,625	31,501,625	0
中牧实业股份有限公司	国有法人	26.47%	23,822,060	23,822,060	0
厦门经济特区工程建设公司	国有法人	6.24%	5,613,654	5,613,654	0

上海中亿科技投资有限公司	境内非国有法人	3.38%	3,040,700	3,040,700	0
况小平	境内自然人	1.69%	1,520,350	1,520,350	0
陈瑞琛	境内自然人	1.15%	1,033,838	1,033,838	0
方正证券股份有限公司	境内非国有法人	1.02%	920,000	920,000 (IPO 网下配售)	0
全国社会保障基金理事会 转持三户	国有法人	0.52%	467,746	467,746	0
中国工商银行-华夏希望债 券型证券投资基金	基金、理财产品等 其他人	0.51%	460,000	460,000 (IPO 网下配售)	0
江苏瑞华投资控股集团有 限公司	境内非国有法人	0.51%	460,000	460,000 (IPO 网下配售)	0
山西太钢投资有限公司	国有法人	0.51%	460,000	460,000 (IPO 网下配售)	0
全国社保基金一零八组合	基金、理财产品等 其他	0.51%	460,000	460,000 (IPO 网下配售)	0
湘财证券有限责任公司	境内非国有法人	0.51%	460,000	460,000 (IPO 网下配售)	0
中信证券股份有限公司	国有法人	0.51%	460,000	460,000 (IPO 网下配售)	0
全国社保基金四零二组合	基金、理财产品等 其他	0.51%	460,000	460,000 (IPO 网下配售)	0
全国社保基金四零八组合	基金、理财产品等 其他	0.51%	460,000	460,000 (IPO 网下配售)	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
上海南天体育休闲用品有限公司	339,900	人民币普通股
吴家杰	292,200	人民币普通股
夏德兴	151,851	人民币普通股

邬烈军	93,400	人民币普通股
张光辉	92,000	人民币普通股
金寿男	85,049	人民币普通股
杨万蓉	84,000	人民币普通股
张希兰	83,800	人民币普通股
李贤明	83,700	人民币普通股
楚天姿	79,200	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东厦门金达威投资有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

注：上表中 IPO 网下配售的股份于 2012 年 1 月 30 日起上市交易。

#### 四、股东及实际控制人情况

##### （一）控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变更，为厦门金达威投资有限公司。该公司具体情况如下：

成立日期：1997 年 3 月 25 日

法定代表人：陈丽青

组织机构代码：61228488-4

营业执照注册号：350200200040446

注册资本：2,000 万元

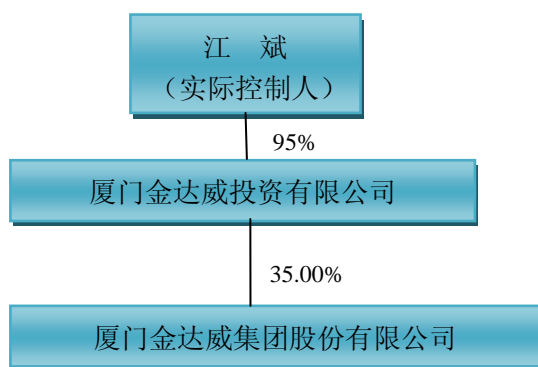
注册地址：嘉禾路 321 号汇腾大厦二十三层

经营范围：投资兴办实业；工业投资、农业投资、房地产投资，除国家政策法规禁止的其他行业、产业投资。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

##### （二）实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变更，为江斌先生。江斌，男，中国国籍，无境外居留权，1967 年生，工商管理硕士，厦门市私营企业协会副会长。

公司与实际控制人的产权和控制关系如下图：



(二) 其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东

中牧实业股份有限公司持有本公司股份 23,822,060 股，占公司股份总数的 26.47%。该公司具体情况如下：

成立日期：1998 年 12 月 25 日

企业法人营业执照注册号：110000009745520

法定代表人：张春新

注册资本：39,000 万元

注册地址：北京市丰台区南四环西路 188 号八区 16-19 号楼

经营范围：饲料原料，饲料，饲料添加剂，动物保健品，畜禽制品及其相关产品的加工、生产、销售，畜牧业生产资料的销售，研究开发饲料新品种、饲料新技术，与以上项目相关的技术咨询、服务；经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进实加工和“三来一补”业务。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 公司董事、监事、高级管理人员持股变动情况

(单位：股)

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
江斌	董事、总经理	男	44	2010年4月18日	2013年4月17日	0	0	—
王建成	副董事长	男	48	2010年4月18日	2013年4月17日	0	0	—
梁传玉	董事	男	40	2010年4月18日	2013年4月17日	0	0	—
陈少毅	董事	男	49	2010年4月18日	2013年4月17日	0	0	—
陈瑞琛	董事、副总经理	男	47	2010年4月18日	2013年4月17日	1,033,838	1,033,838	—
陈佳良	董事、副总经理	男	47	2010年4月18日	2013年4月17日	0	0	—
陈旭俊	独立董事	男	58	2010年4月18日	2013年4月17日	0	0	—
卢英华	独立董事	男	42	2010年4月18日	2013年4月17日	0	0	—
陈守德	独立董事	男	35	2011年12月27日	2013年4月17日	0	0	—
苏荣坚	离任独立董事	男	49	2010年4月18日	2011年12月27日	0	0	—
陆为中	监事会主席	男	47	2010年4月18日	2013年4月17日	0	0	—
郭达开	监事	男	34	2010年4月18日	2013年4月17日	0	0	—
孟新林	监事	男	51	2010年4月18日	2013年4月17日	0	0	—
张水陆	副总经理	男	46	2010年4月18日	2013年4月17日	0	0	—
詹光煌	副总经理	男	46	2010年4月18日	2013年4月17日	0	0	—
李专成	技术总监	男	56	2010年4月18日	2013年4月17日	0	0	—
马国清	财务总监	男	47	2010年4月18日	2013年4月17日	0	0	—
洪彦	董事会秘书 副总经理	女	46	2010年4月18日	2013年4月17日	0	0	—

#### (二) 董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

## 1、董事会成员

(1) 江斌先生：1997 年 11 月至今任公司董事长，2010 年 4 月至今任公司总经理。曾任内蒙古金达威药业有限公司法定代表人、董事长。

(2) 王建成先生：2003 年 9 月至今任公司董事、公司副董事长，中国牧工商（集团）总公司副总经理，中牧实业股份有限公司董事。曾任中牧实业股份有限公司总经理、党委书记。

(3) 梁传玉先生：2009 年 9 月至今任公司董事，中牧实业股份有限公司总会计师兼财务中心经理。曾任中国牧工商（集团）总公司财务负责人兼财务金融部经理。

(4) 陈佳良先生：2001 年 6 月至今任本公司董事、2006 年 5 月至今任公司副总经理，兼任内蒙古金达威药业有限公司董事长，厦门鑫达威国际贸易有限公司法定代表人、执行董事、总经理。

(5) 陈瑞琛先生：2002 年 4 月至今任公司董事、2010 年 4 月至今任公司副总经理，兼任内蒙古金达威药业有限公司董事。曾任公司总经理。

(6) 陈少毅先生：2007 年 6 月至今任公司董事。厦门住宅建设集团有限公司党委委员，厦门万银投资有限公司党委书记及执行董事，龙岩贝斯特房地产开发有限公司董事长。

(7) 陈旭俊先生：2010 年 4 月至今独立董事。福建厦门首嘉律师事务所主任，厦门仲裁委员会第四届仲裁员，厦门市律师协会第五届理事会理事。曾就职于厦门市劳动教养管理所，曾任厦门市司法局办公室副主任，

(8) 卢英华先生：2010 年至今任独立董事。厦门大学化学系教授、博士生导师、化学化工学院副院长。曾任四川省遂宁市政府副秘书长，厦门大学化学化工学院副教授、教授、化学工程与生物工程系主任。

(9) 陈守德先生：2011 年 12 月起任独立董事。厦门大学管理学院会计系副教授，兼任厦门大学管理学院高层管理培训（EDP）中心副主任。2011 年起至今担任厦门红相电力设备股份有限公司、江西旭阳雷迪科技股份有限公司、厦门万里石股份有限公司独立董事。曾任财政部会计准则委员会咨询专家。

## 2、监事会成员

(1) 陆为中先生：2001 年 8 月至今任公司监事会主席，兼任内蒙古金达威药业有限公司董事，2005 年至今任中牧实业股份有限公司副总经理。

(2) 郭达开先生：2010 年 4 月至今任公司监事。现任上海中亿投资部总经理。曾任华泰证券高级分析师，上海企参投资关联有限公司投资总监，曾就职于国泰君安证券无锡营业部。

(3) 孟新林先生：2004 年 6 月至今任公司职工监事。现任本公司车间主任。

### 3、高级管理人员

(1) 江斌先生：董事长、总经理，简历参见“董事会成员”部分。

(2) 陈佳良先生：董事、副总经理，简历参见“董事会成员”部分。

(3) 陈瑞琛先生：董事、副总经理，简历参见“董事会成员”部分。

(4) 张水陆先生：2007 年 6 月至今任公司副总经理。兼任新阳分公司和东孚分公司负责人，内蒙古金达威药业有限公司董事，厦门金达威生物科技有限公司法定代表人、执行董事、总经理。曾任内蒙古金达威药业有限公司总经理。

(5) 詹光煌先生：2008 年 4 月至今任公司副总经理。兼任内蒙古金达威药业有限公司法定代表人、董事、总经理。曾任内蒙古金达威药业有限公司副总经理。

(6) 马国清先生：2001 年 6 月至今任公司财务总监。兼任内蒙古金达威药业有限公司监事会主席，厦门鑫达威国际贸易有限公司执行监事。曾任公司副总经理。

(7) 李专成先生：2010 年 3 月至今任公司技术总监，兼任公司技术中心主任。曾任公司副总经理、总工程师。

(8) 洪彦女士：2004 年 6 月至今任本公司董事会秘书，2011 年 11 月起任本公司副总经理。

#### (三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

2011 年度在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其职务根据公司现行薪酬管理制度领取报酬，年终管理层奖励方案由股东大会审议通过，根据公司经营业绩、个人绩效、履职情况确定发放。

(单位：元)

姓名	职务	2011 年度从公司及其关联方获得的应付报酬总额	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
江斌	董事、总经理	727,540.00	否
王建成	副董事长	0	是



梁传玉	董事	0	是
陈少毅	董事	0	是
陈瑞琛	董事、副总经理	367,540.00	否
陈佳良	董事、副总经理	675,540.00	否
陈旭俊	独立董事	48,000.00	否
卢英华	独立董事	48,000.00	否
陈守德	独立董事	0	否
苏荣坚	离任独立董事	48,000.00	否
陆为中	监事会主席	0	是
郭达开	监事	0	是
孟新林	监事	275,017.20	否
张水陆	副总经理	675,570.00	否
詹光煌	副总经理	715,712.00	否
李专成	技术总监	513,540.00	否
马国清	财务总监	623,540.00	否
洪彦	董事会秘书、副总经理	483,940.00	否

(四) 报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员情况

2011 年 11 月 17 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过《关于聘任洪彦女士为公司副总经理的议案》，聘任洪彦女士为公司副总经理。

2011 年 11 月 28 日，公司董事会收到独立董事苏荣坚先生提交的书面辞职报告。苏荣坚先生因工作原因向公司董事会请求辞去其担任的公司独立董事职务，辞职后不再担任公司任何职务。

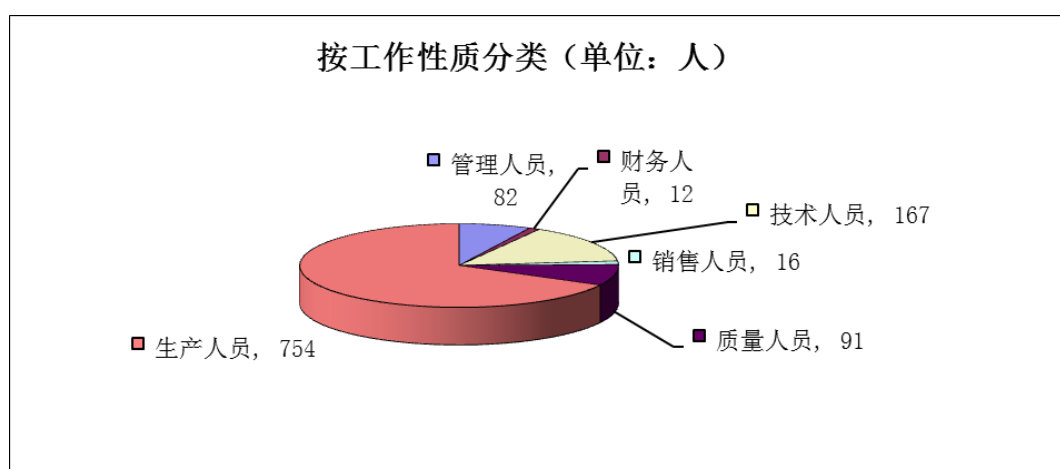
2011 年 12 月 27 日，公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过《关于选举陈守德先生为第四届董事会独立董事的议案》，聘任陈守德先生为公司第四届董事会独立董事。

二、公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司在职工共 1,122 人。人员结构具体情况如下：

1、按工作性质分类：

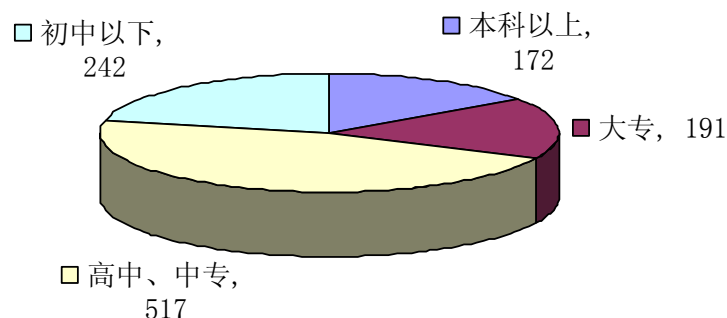
工作性质	人数 (人)	比例 (%)
管理人员	82	7.31
财务人员	12	1.07
技术人员	167	14.88
销售人员	16	1.43
质量人员	91	8.11
生产人员	754	67.20
合 计	1,122	100



2、按受教育程度分类的职工构成:

受教育程度	人数 (人)	占员工总数比例 (%)
本科以上	172	15.33
大 专	191	17.02
高中、中专	517	46.08
初中以下	242	21.57
合 计	1,122	100

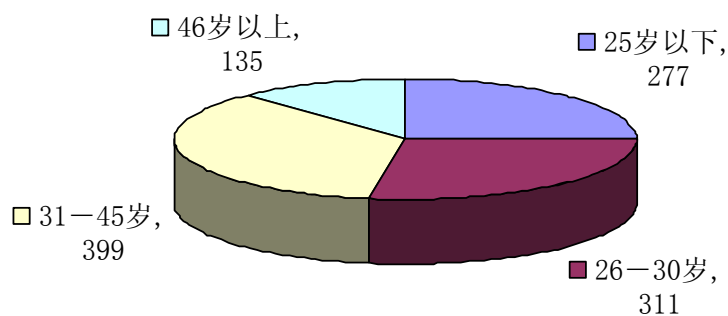
### 按员工受教育程度分类（单位：人）



### 3、按年龄区间分类的职工构成：

年龄区间	人数（人）	占员工总数比例（%）
25岁以下	277	24.69
26—30岁	311	27.72
31—45岁	399	35.56
46岁以上	135	12.03
合计	1,122	100

### 按员工年龄分布（单位：人）



### 2、公司需承担费用的离退休员工情况

公司不存在需承担费用的离退休员工。

## 第六节 公司治理

### 一、公司治理情况

#### (一) 公司已建立的各项制度的名称及公开信息披露情况

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》等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况基本符合上述法律法规及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### 1、自公司上市以来至本报告期末，公司已建立的各项制度名称及公开信息披露情况如下：

序号	制度名称	披露时间
1	公司章程	2011 年 11 月 17 日
2	募集资金使用管理办法	2011 年 11 月 17 日
3	信息披露制度	2011 年 11 月 17 日
4	定期报告信息披露重大差错责任追究制度	2011 年 11 月 17 日
5	内幕知情人管理制度	2011 年 11 月 17 日
6	重大信息内部报告制度	2011 年 11 月 17 日
7	投资者关系管理制度	2011 年 11 月 17 日
8	董事、监事、高级管理人员持股管理制度	2011 年 11 月 17 日

#### 2、公司上市前制定的目前仍然有效的制度如下：

序号	制度名称	会议名称
1	财务管理制度	第二届董事会第二次会议
2	财务会计制度	第二届董事会第二次会议
3	资产减值准备计提和核销管理制度	第二届董事会第二次会议
4	董事会议事规则	第二届董事会第二次会议
5	监事会议事规则	第二届董事会第二次会议
6	对外担保管理办法	第二届董事会第十四次会议
7	独立董事制度	第二届董事会第十四次会议

8	股东大会议事规则	第二届董事会第十四次会议
9	审计委员会议事规则	第三届董事会第一次会议
10	战略委员会议事规则	第三届董事会第一次会议
11	提名委员会议事规则	第三届董事会第一次会议
12	薪酬与考核委员会议事规则	第三届董事会第一次会议
13	董事会秘书制度	第三届董事会第一次会议
14	经营决策和经营管理规则	第三届董事会第七次会议
15	总经理工作细则	第三届董事会第十一次会议
16	关联交易管理办法	第三届董事会第十一次会议
17	内部审计管理制度	第三届董事会第十一次会议

## （二）公司治理现状

### 1、股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规则的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律法规及公司章程规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

### 2、控股股东与公司

报告期内，公司控股股东能够严格按照《公司法》、《证券法》、《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》、《公司章程》和《控股股东、实际控制人行为规范》的规定和要求，规范控股股东行为。公司控股股东为境内非国有法人，通过股东大会行使股东权利，并承担相应义务，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。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 3、董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，认真出

席董事会会议和股东大会会议，积极参加相关知识的培训，提高业务知识，勤勉尽责。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范，管理效率较高。为进一步完善公司治理结构，公司董事会成立了战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。公司的 3 位独立董事在工作中保持充分的独立性，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

#### 4、监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，股东代表监事 2 人、职工代表监事 1 人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。各监事按时出席监事会，认真履行职责，能够本着对股东负责的态度，对公司重大事项、财务状况等进行监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

#### 5、内部审计制度的建立和执行

公司已建立较为完善的内部审计制度，设立了内部审计机构，聘任审计机构负责人。内部审计机构向董事会审计委员会负责并报告工作，不受其他部门或者个人的干涉。内部审计机构负责对公司各内部机构、控股子公司的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估，并提出相应的改进意见；对公司各内部机构、控股子公司的会计资料及其他有关的经济活动的合规性、真实性和完整性进行审计。

#### 6、信息披露与透明度

公司建立了《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》，规定了重大事项相关的报告、传递、审核和披露程序，明确重大信息的范围和内容以及各相关部门的重大信息报告责任人，主动加强与监管部门的沟通与联系，自觉接受监管部门的监督。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站；公平对待所有股东，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，及时通过网络等公开渠道回复投资者问题，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### 7、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，诚信对待供应商和客户，加强各方的沟通和交流，在企业创造价值最大化的同时，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

### 二、董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信、忠实勤勉地履行职责，按时参加董事会和股东大会，积极参加监管机构组织的上市公司董事的培训，提高规范运作水平，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，切实维护公司及股东的权益。

(一) 董事长履行职责情况

公司董事长按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的建立健全，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，依法召集、主持董事会会议，积极督促股东大会及董事会决议的执行。

(二) 独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事本着为全体股东负责的态度，按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规规则和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《独立董事制度》等相关要求，独立公正地履行职责，并依据自己的专业知识和能力作出独立、客观、公正的判断，确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性，切实维护了公司和中小股东合法权益；对公司募集资金使用管理、关联交易、高管聘任、公司战略发展等事项认真监督，对公司治理结构的完善和规范运作起到了积极的作用；认真审阅会议议案材料，并就会议所涉及的相关事项发表了独立意见。2011 年年报编制及财务报表审计过程中，独立董事认真听取管理层对公司在本年度生产经营情况的汇报，并与年审注册会计师见面沟通。报告期内，公司现任三名独立董事对公司董事会议案及公司其他事项没有提出异议。各位独立董事履行职责情况如下：

1、独立董事陈旭俊履行职责情况

(1) 出席董事会及股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出席会议次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次为未亲自出席会议
董事会	7	7	0	0	0	否
股东大会	5	5	0	0	0	否

(2) 到公司现场办公和了解、检查情况

2011 年度，陈旭俊先生密切关注公司的治理和规范运作情况，同时利用召开股东大会

或董事会的时间，到公司现场深入了解公司的内控运作情况，积极与公司的董事、监事、高级管理人员沟通，及时了解公司动态及所面临的经济形势。

(3) 专门委员会任职情况

陈旭俊先生担任公司董事会提名委员会主任委员、审计委员会和薪酬与考核委员会委员，对公司董事、监事和高级管理人员在 2011 年度的工作表现进行了评价，并对公司聘任管理人员及改善考核方法方面提出了一些可行性建议。

(4) 2011 年年报工作情况

在公司 2011 年年报及相关资料的编制过程中，陈旭俊先生认真听取了高管层对今年行业发展趋势、公司经营状况、投融资活动等方面的情况汇报，与公司财务总监、年审注册会计师进行了充分、有效沟通，并对年报审计工作提出了许多建设性意见，积极督促会计师按时完成审计工作。

(5) 履行独立董事职责的其他情况

- 未提议召开董事会
- 通过审计委员会提议继续聘用立信会计师事务所
- 未独立聘请外部审计机构和咨询机构

2、独立董事卢英华履行职责情况

(1) 出席董事会及股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出席会议次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次为未亲自出席会议
董事会	7	7	0	0	0	否
股东大会	5	5	0	0	0	否

(2) 到公司现场办公和了解、检查情况

2011 年度，卢英华先生利用各种机会对公司进行实地考察，与生产、经营、管理人员进行沟通，深入了解募投项目情况，与董事、监事、高级管理人员共同分析行业发展趋势，提出有建设性的意见。

(3) 专门委员会任职情况

卢英华先生担任公司董事会战略委员会、提名委员会委员、薪酬与考核委员会主任委员，根据公司发展和规划情况，为公司发展战略和公司薪酬体系的设计思路积极献计献策。

(4) 2011 年年报工作情况



在公司 2011 年年报及相关资料的编制过程中,卢英华先生认真听取了高管层对今年行业发展趋势、公司经营状况、公司发展战略实施情况的汇报,与公司财务负责人、年审注册会计师进行了充分、有效沟通,了解本次年报审计工作的安排及进展情况。

(5) 履行独立董事职责的其他情况

- 未提议召开董事会
- 未提议聘用或解聘会计师事务所
- 未独立聘请外部审计机构和咨询机构

3、独立董事苏荣坚履行职责情况

(1) 出席董事会及股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出席会议次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次为未亲自出席会议
董事会	7	6	0	1	0	否
股东大会	4	3	0	1	0	否

(2) 到公司现场办公和了解、检查情况

2011 年度在职期间,苏荣坚先生密切关注公司的经营状况和财务状况,利用股东大会或董事会召开的时间到公司实地考察,了解公司经营情况,与公司董事、监事、高级管理人员就经营状况和投融资活动方面进行交流与沟通。

(3) 专门委员会任职情况

2011 年度在职期间,苏荣坚先生担任公司董事会审计委员会主任委员,关注公司提交的定期财务报告,为审计工作提供宝贵意见。

(4) 履行独立董事职责的其他情况

- 未提议召开董事会
- 通过审计委员会提议继续聘用立信会计师事务所
- 未独立聘请外部审计机构和咨询机构

4、独立董事陈守德履行职责情况

(1) 出席董事会及股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出席会议次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次为未亲自出席会议
董事会	1	1	0	0	0	否

股东大会	1	1	0	0	0	否
------	---	---	---	---	---	---

(2) 到公司现场办公和了解、检查情况

2011 年底任职后，陈守德先生密切关注行业发展情况，积极了解公司经营状况，与公司财务总监、内部审计部、年审会计师进行有效沟通。

(3) 专门委员会任职情况

报告期内陈守德先生未担任公司专门委员会任何职务。

(4) 2011 年年报工作情况

在公司 2011 年年报及相关资料的编制过程中，陈守德先生与公司高管层、内审部门、会计师进行了深入交流，积极了解公司经营状况，听取了相关人员的情况汇报，并积极关注本次年报审计工作的整体安排及具体进展情况，与另外两位独立董事相互配合，督促会计师事务所及时提交审计报告。

(5) 履行独立董事职责的其他情况

- 未提议召开董事会
- 未提议聘用或解聘会计师事务所
- 未独立聘请外部审计机构和咨询机构

5、报告期内独立董事发表独立意见情况

发表独立意见的事项	发表独立意见的时间	发表独立意见的类型			
		卢英华	陈旭俊	苏荣坚	陈守德
关于 2010 年度关联交易的意见	2011 年 1 月 21 日	同意	同意	同意	—
关于聘任副总经理的独立意见	2011 年 11 月 15 日	同意	同意	同意	—
关于使用超募资金永久性补充流动资金的独立意见	2011 年 11 月 15 日	同意	同意	同意	—
关于选举陈守德为公司第四届董事会独立董事的独立意见	2011 年 12 月 7 日	同意	同意	同意	—

(三) 其他董事履行职责情况

报告期内，公司共召开了 7 次董事会会议，董事出席情况如下

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席会议次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次为未亲自出席会议
江斌	董事长	7	7	0	0	0	否

王建成	副董事长	7	7	0	0	0	否
梁传玉	董事	7	7	0	0	0	否
陈少毅	董事	7	7	0	0	0	否
陈瑞琛	董事	7	7	0	0	0	否
陈佳良	董事	7	7	0	0	0	否

#### 四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等各方面与公司控股股东完全分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有独立的采购、生产和销售系统。

报告期内，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

##### （一）业务独立

公司拥有完整的法人财产权和独立的采购、生产和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司业务完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

##### （二）人员独立

公司董事、监事及其他高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规定合法产生；公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，不存在在控股股东及其关联单位任职的情况。公司员工薪酬、社会保障等独立管理，具有完整的管理制度和体系。

##### （三）资产完整

公司为依法整体变更设立的股份有限公司，拥有独立完整的资产。公司整体变更为股份有限公司后，依法办理了相关资产、股权的变更登记。公司没有以资产或信誉为控股股东的债务提供担保，也未有以公司名义的借款、授信额度转借给控股股东。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

##### （四）机构独立

公司依照《公司法》、《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了完整、独立的法人治理结构，设立了适应发展需要的组织机构，依照《公司章程》和各项规章制度行使职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在机构混同或合署办公的情形。

#### （五）财务独立

公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度。公司自设立以来，在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东共用银行账户或混合纳税现象。

## 第七节 内部控制

### 一、公司内部控制基本情况

公司在多年生产、经营和管理过程中，针对自身特点，逐步建立并完善了一系列内部控制制度，包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会秘书制度》、《财务管理制度》、《内部审计管理制度》、《关联交易管理办法》、《经营决策和经营管理规则》等，公司在运作过程中力争做到有制度可循，有制度必循，违反制度必究，保证公司持续、健康、有序、高效发展。

公司于 2011 年 11 月 17 日召开第四届董事会第十次会议，对《信息披露制度》、《募集资金使用管理办法》进行修订，审议通过了《重大信息内部报告制度》、《内幕知情人管理制度》、《定期报告信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事、高级管理人员持股管理制度》、《投资者关系管理制度》，聘请林胜华先生为公司内部审计部负责人，确保了公司内部控制的合理、完整和有效。

截止目前，公司的内部控制制度执行情况良好。

### 二、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
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	否	公司将于 2012 年 4 月 28 日完成内部审计部人员配置。
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		

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	按规定，本年度公司未聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告。
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	否	按规定，本年度公司未聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告。
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

1. 审计委员会本年度主要工作内容和工作成效：

公司董事会审计委员会根据公司章程和董事会所赋予的权力履行工作职责。报告期内，审计委员会积极推进公司内部审计工作，对公司各项内部审计和内部控制等工作进行指导和监督，审议了内审部门提交的审计工作计划，到公司进行现场核查、检查公司财务等。审计委员会会议结束后及时向董事会报告，充分发挥了审计委员会的监督作用。

2. 内部审计部门本年度主要工作内容和工作成效：

公司内审部根据《内部控制基本规范》和应用指引，在审计委员会的领导下，对公司内部控制进行监督和评价。内审部以业务环节为基础，对与财务报告和信息披露事务相关的内控设计合理性和实施的有效性进行评价。报告期内开展了采购与付款循环、资产清查、财务报告、募集资金的存放与使用等审计工作，确保公司内部控制实施有效。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

### 三、董事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价

公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全、合理，覆盖了公司各种业务活动和内部管理的各个环节，公司内部控制制度能够贯彻落实并有效执行，在所有重大方面合理保证了公司合法经营、经营效率和效果、资产安全及财务报告及相关信息及时、真实、完整，有力地促进了公司的规范运作。公司内部控制制度能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证。公司董事会认为：公司内部控制制度合理、完整，适应公司发展，运行有效，不存在重大缺陷。

公司在未来经营发展中，将根据发展的需要，进一步完善内部控制制度，不断加强内部控制的各项工作，提高内部控制的效率和效益。

### 四、监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价的意见

2011 年度，公司依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的有关规定，继续完善了公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范运行的内部控制环境；公司内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，保证了经营管理的合法合规与资产安全，确保了财务报告及相关信息的真实完整，提高了经营效率与效果，促进了公司发展战略的稳步实现；公司出具的《2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

### 五、独立董事对公司 2011 年度内部控制自我评价的独立意见

公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内控制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制在生产经营等公司运营的各个环节中得到了持续和严格的执行。公司出具的《2011年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司的内部控制状况。公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的有效运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

### 六、保荐机构对公司 2011 年度内部控制自我评价的核查意见

华泰联合证券认为：公司现有的内部控制制度符合我国相关法律、法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；公司的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开五次股东大会：2010 年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会、2011 年第二次临时股东大会、2011 年第三次临时股东大会和 2011 年第四次临时股东大会。会议的召集、召开程序、出席人员和召集人的资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定。

报告期内股东大会情况：

一、2010 年度股东大会于 2011 年 2 月 11 日在厦门市海沧新阳工业区公司三层会议室举行。出席本次大会的股东（或股东代理人）共 6 人，代表股份 6,700 万股，占公司有表决权股份总数的 100%。会议以记名投票表决方式审议通过了以下议案：

- 1、《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- 2、《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- 3、《公司 2010 年度财务决算报告》；
- 4、《公司 2011 年度财务预算报告》；
- 5、《公司 2010 年度利润分配预案》；
- 6、《关于 2011 年公司向银行申请资金授信额度的议案》；
- 7、《关于聘任立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》；
- 8、《2011 年度董事会工作经费的议案》；
- 9、《2011 年度公司管理层奖励议案》。

公司未上市，未进行信息披露。

二、2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 5 月 5 日在厦门市海沧新阳工业区公司三楼会议室召开。出席本次大会的股东（或股东代理人）共 6 人，代表股份 6,700 万股，占公司有表决权股份总数的 100%。会议以记名投票表决方式审议通过了以下议案：

- 1、《关于修改公司经营范围的议案》；
- 2、《关于修改〈公司章程〉的议案》。

公司未上市，未进行信息披露。

三、2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 5 月 29 日在厦门市海沧新阳工业区公司三楼会议室举行。出席本次大会的股东（或股东代理人）共 6 人，代表股份 6,700 万股，占公



司有表决权股份总数的 100%。会议以记名投票表决方式审议通过了以下议案：

- 1、《关于延长公司首次公开发行普通股并上市股东大会决议有效期的议案》。

公司未上市，未进行信息披露。

四、2011 年第三次临时股东大会于 2011 年 12 月 5 日在厦门市海沧新阳工业区公司五层会议室召开。出席本次会议的股东（或股东代理人）共 4 人，代表股份 61,971,204 股，占公司股本总额 90,000,000 股的 68.86%。会议以记名投票表决方式审议通过了以下议案：

- 1、《关于修改公司经营范围的议案》；
- 2、《关于修改<公司章程>的议案》；
- 3、《关于修订<募集资金使用管理办法>的议案》。

本次股东大会决议的公告于 2011 年 12 月 6 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

五、2011 年第四次临时股东大会于 2011 年 12 月 27 日在厦门市海沧新阳工业区公司五层会议室召开。出席本次会议的股东（或股东代理人）共 3 人，代表股份 60,937,366 股，占公司股本总额 90,000,000 股的 67.71%。会议以记名投票表决方式审议通过了以下议案：

- 1、《关于选举陈守德先生为公司第四届董事会独立董事的议案》。

本次股东大会决议的公告于 2011 年 12 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

## 第九节 董事会报告

### 一、 管理层讨论与分析

#### （一）报告期内公司经营情况

在董事会的领导和管理层的积极努力下，公司实现企业经营与资本市场的成功接轨，公司将站在一个新的高度，进一步提升“自主创新”的核心竞争优势，做大做强，争取以更加优异的经营业绩回报投资者。

报告期内，在全球经济增速放缓的大背景下，公司克服原材料价格大幅上涨，人民币汇率持续上升的压力，优化产品结构，提升生产运行管理水平，尤其在第四季度，面临欧债危机进一步恶化，公司产品在欧洲出口出现一定程度下滑的情况下，积极调整应对，加大对国内市场的开拓，实现了主营业务收入总规模的平稳增长。2011 年公司实现全年营业收入 577,944,959.02 元，同比增长 7.77%；由于主要原材料价格的快速上涨及期间费用的上升，实现归属于上市公司股东的净利润 132,124,839.63 元，同比下降 6.64%。

#### 1、市场拓展

面对外部环境变化给公司经营带来的困难，公司做好产品结构的调整和产品细分市场的拓展，积极寻求国内国际市场的突破。通过深层次的拜访客户，认真听取客户建议及对市场的分析，及时调整销售策略；参加专业展会，利用互联网推广等手段做好客户信息的收集及客户的维护工作；积极主动出击，争取更多的交易机会。报告期内，公司辅酶 Q10 产品的销售数量再创新高，销售区域不断扩大，在市场上赢得了良好的口碑，为 2012 年辅酶 Q10 的扩产打下了良好的市场基础。维生素水溶性产品的销售有了较大突破，相比去年增长了 30%。

对于公司新产品 DHA、ARA 的市场拓展，报告期内，公司完成食品营养强化剂新的生产线的建设，接待多家客户参观考察，通过参与行业展会活动、拜访客户、选送样品，交流产品使用经验，推广新技术产品；积极参加知名婴幼儿配方奶粉企业的采购招投标，树立了公司在行业中的品牌、技术领先优势。同时，公司加强销售队伍的建设，充实和培养一批既懂技术又掌握营销技巧的高素质市场推广人员，有效结合技术服务体系，为客户提供超值服务，提高客户满意度。

经过努力，公司生产的 DHA 和 ARA 产品已成功入选国内多家著名乳制品企业及保健品企业合格供应商名单，为 2012 年度新产品的销售打下坚实基础。

## 2、生产技术

报告期内，公司将自行研发的新工艺、新技术、新配方应用于生产，提高了产品的质量，降低了生产成本，为公司不断发展提供了重要保障。同时，公司完善合理化建议工作机制，畅通合理化建议渠道，大范围征集合理化建议，全面调动全员参与的积极性，推动合理化建议向生产力的转化，使其在企业改进生产工艺技术、提高产品质量、降低生产成本、加强安全管理中的作用日益突显。

## 3、新项目进展

报告期内，公司食品营养强化剂项目从无到有，从起步到完工，逐步走向正常化。在各部門齐心协力配合下，克服了项目建设中种种困难，完成了食品 GMP 车间设计、设备的安装、调试，目前正处于试车及工艺确定阶段。该项目正式投产后，将为 2012 年的公司食品级产品销售提供有力保障。

辅酶 Q10 扩产项目新增发酵罐体积 960 立方米及其相配套公用工程的建设，目前已完成设备安装及调试。同时，相配套的提炼车间的设备安装工程已进入扫尾阶段，预计 2012 年上半年完工。该项目的完成将解决目前公司存在的产能瓶颈问题，进一步扩大公司辅酶 Q10 产品的市场占有率。

## 4、安全、环保、质量

报告期内，公司严格按照安全监管各项法律法规的要求，继续全面落实企业安全生产主体责任活动，强化各级领导及员工的责任，并出台配套措施和责任追究制度，建立安全生产的长效机制。公司和各车间、部门签订《2011 年安全生产管理目标责任书》，要求车间、部门对相关控制指标进行分解，层层签订安全生产责任书，做到人人有责。

公司高度重视环境保护及清洁生产工作，严格执行 ISO14001 环境管理体系要求，报告期公司环保共投入 1,454 万元，进一步完善了废水、废气、废渣、噪声等各项环保设施，设备设施维护保养良好，各种环保设施运行正常，各种污染物均达标排放。公司生产场所劳动保护设施较完善，员工劳动保护措施良好，未发生任何职业病。报告期内未发生重大环境污染情况，不存在因违反环境保护方面的法规而受到环保主管部门处罚的情形。

为保证全面的质量控制和管理，公司加强对产品形成过程中所用原料的控制，重视源头管理，对供应商从资质、规模、质量控制等方面进行全方位实地考察，实施严格的动态管理，及时淘汰不合格供应商，对特殊的供应商做特殊指标跟踪，不断提高供应商的质量门槛，将产品的质量管控延伸到采购环节。

公司严格执行 ISO9001、HACCP、GMP、FAMI-QS 质量安全管理体系统要求，以强化过

程控制管理为重点，强化风险分析与控制，不断完善硬件卫生设施和质量体系文件，提高现场工艺质量管理水平，使产品质量安全落实到生产各环节中。报告期内质量管理体系、售后服务体系及产品召回制度齐全，未发生产品质量重大责任事故，以较好的水平通过各种质量管理体系的监督审核。

## 5、科研创新

公司坚持以自主创新发展与产学研相结合的技术创新体制。公司技术中心在公司的创新计划实施、技术引进项目的消化吸收以及新产品、新工艺的研制、测试、规模化生产的设计及组织工作上，都取得了阶段性的成果。报告期内，公司共有 3 份发明专利获得授权，8 项发明专利获受理；“食品添加剂维生素 A 棕榈酸酯粉”获得厦门市优秀新产品一等奖；“辅酶 Q10 制剂产品的工业化开发”获选为厦门市重点技术创新项目；“维生素 A、D3 生产中节能减排关键技术的研究开发和工业化应用”通过厦门市重点技术创新项目验收；“年产 600 吨食品级水溶性 10%DHA 微胶囊”通过厦门市科技计划项目验收；获批“厦门市营养强化剂工程技术研究中心”、“省知识产权试点企业”；通过高新技术企业复审。

## 6、社会责任

公司积极参与慈善事业，报告期内，向中国红十字会海沧分会捐赠 80 万元，积极回馈社会。

公司近三年主要财务数据及财务指标的变动情况及原因分析：

(单位：元)

项目	2011 年度	2010 年度	增减变动幅度 (%)	2009 年度
营业总收入	577,944,959.02	536,253,185.09	7.77%	367,958,343.35
营业利润	157,328,328.13	159,819,994.98	-1.56%	62,678,454.69
利润总额	158,276,127.28	165,094,877.55	-4.13%	59,323,993.45
归属于上市公司股东的净利润	132,124,839.63	141,527,513.25	-6.64%	52,464,461.38
基本每股收益 (元)	1.87	2.11	-11.37%	0.78
加权平均净资产收益率	24.81%	46.98%	-22.17%	24.58%
	2011 年末	2010 年末	增减变动幅度 (%)	2009 年末
总资产	1,435,320,578.12	528,972,970.37	171.34%	481,251,481.12

归属于上市公司股东的所有者权益	1,221,459,016.21	368,673,176.58	231.31%	237,195,663.33
股本	90,000,000.00	67,000,000.00	34.33%	67,000,000.00
归属于上市公司股东的每股净资产 (元)	13.57	5.50	146.73%	3.54

- 1) 营业总收入较去年同期上升 7.77%系公司主导产品销售量的增长所致;
- 2) 利润总额、净利润下降主要系本期期间费用增加和主要原材料价格上涨影响所致;
- 3) 基本每股收益、加权平均净资产收益率下降系公开发行普通股增加和报告期归属上市公司股东的净利润下降所致;
- 4) 归属上市公司股东的所有者权益、归属上市公司股东的每股净资产、股本的增加系公开发行普通股募集资金到位所致。

(二) 主营业务及其经营情况

1、主营业务范围

公司生产销售辅酶 Q10、维生素 A、维生素 D3、海藻 DHA、植物性 ARA 等五大系列产品，产品广泛应用于医药、保健品、食品、化妆品和饲料等领域，远销全球数十个国家和地区。

2、主营业务构成情况

(1) 按行业分类

(单位：元)

行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入同比 增减	营业成本同比 增减	毛利率同比增减
工 业	576,644,006.71	312,676,164.29	45.78%	8.08%	13.66%	减少 2.66 百分点

(2) 按产品分类

(单位：元)

产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入同比增 减	营业成本同比 增减	毛利率同比增减
辅酶 Q <sub>10</sub> 系列	198,290,547.72	124,270,714.08	37.33%	22.29%	35.04%	减少 5.92 百分点
维生素 A 系列	258,659,587.47	141,089,899.18	45.45%	12.33%	4.87%	增加 3.88 百分点
维生素 D <sub>3</sub> 系列	100,156,067.06	33,432,041.93	66.62%	-17.66%	-19.88%	增加 0.92 百分点
海藻 DHA	7,507,448.56	4,559,515.25	39.27%	-9.51%	142.80%	减少 38.1 百分点
植物性 ARA	2,387,907.17	1,167,911.52	51.09%	-74.10%	-64.43%	减少 13.30 百分点

其他	9,642,448.73	8,156,082.33	15.41%	392.85%	395.59%	减少 0.47 百分点
合计	576,644,006.71	312,676,164.29	45.78%	8.08%	13.66%	减少 2.66 百分点

- 1) 微藻 DHA 系列产品营业额同比减少、营业成本同比增加系销售量比上年同期增长、销售单价比去年下降；另外，由于产量下降，单位成本上升所致；
- 2) 植物性 ARA 系列产品营业额、营业成本同比减少系销售量比上年同期减少；销售单价比去年上升；另外，由于产量下降，单位成本上升所致；
- 3) 辅酶 Q10 系列产品营业额、营业成本同比增加系销售量比上年同期增长，受原材料价格上涨等影响成本上升所致；
- 4) 维生素 A 系列产品营业额、营业成本同比增加系销售量增加，销售单价上升，单位成本略有上升所致；
- 5) 维生素 D3 系列产品营业收入和营业成本同比减少系销售量减少所致。

(3) 按地区分类

(单位：元)

地区	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入同比 增减	营业成本同比 增减	毛利率同比增减
国外销售	364,636,263.16	203,869,382.71	44.09%	-1.76%	4.32%	减少 3.26 百分点
国内销售	212,007,743.55	108,806,781.58	48.68%	30.58%	36.57%	减少 2.25 百分点
合计	576,644,006.71	312,676,164.29	45.78%	8.08%	13.66%	减少 2.66 百分点

受欧洲债务危机的影响，客户需求减少，同时客户去库存化，国外销售同比减少 1.76%。

同时，公司积极开拓国内市场，细分产品市场，报告期国内销售同比增长 30.58%。

(三) 主营供应商及客户情况

1、前 5 名供应商情况

(单位：万元)

前 5 名供应商	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度 (%)
合计采购金额	19,104.48	11,475.58	7,604.30	66.48%
占年度采购总金额的比例	46.34%	40.02%	38.16%	增加 6.32 百分点

(单位：元)

供应商	采购金额	占全年度采购总额的比例
供应商 1	64,775,728.03	15.71%

供应商 2	49,054,215.79	11.90%
供应商 3	36,997,847.06	8.98%
供应商 4	23,735,000.00	5.76%
供应商 5	16,482,031.25	3.99%
合计	191,044,822.13	46.34%

## 2、前 5 名客户情况

(单位: 万元)

前 5 名客户	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度 (%)
合计销售金额	25,311.62	26,126.73	16,572.08	-3.12
占年度销售金额的比例	43.79%	48.72%	45.04%	减少 4.93 百分点

(单位: 元)

客户	销售金额	占全年度销售总额的比例
客户 1	101,617,756.84	17.58%
客户 2	75,720,000.85	13.10%
客户 3	35,123,589.63	6.08%
客户 4	29,267,358.97	5.06%
客户 5	11,387,447.56	1.97%
合计	253,116,153.85	43.79%

## (四) 其他主要财务数据情况

### 1、主要资产和负债项变动情况及原因分析

(单位: 元)

项目	2011 年末		2010 年末		金额同比增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	810,983,722.20	56.50%	72,301,326.93	13.67%	1,021.67%
应收账款	83,234,700.23	5.80%	66,706,075.22	12.61%	24.78%
存货	141,916,812.56	9.89%	69,680,589.20	13.17%	103.67%
固定资产	322,461,733.66	22.47%	217,234,862.29	41.07%	48.44%

在建工程	31,177,095.03	2.17%	60,696,978.24	11.47%	-48.63%
短期借款	74,742,557.00	5.21%	63,233,952.79	11.95%	18.20%
应付账款	58,595,082.88	4.08%	38,551,108.35	7.29%	51.99%
长期借款	52,000,000.00	3.62%	32,000,000.00	6.05%	62.50%

- 1) 货币资金增加系公开发行普通股募集资金到位所致;
- 2) 应收账款增加系 12 月份销售增加所致;
- 3) 存货增加系主要原材料胆固醇增加、在制品增加所致;

(单位: 万元)

种类	2011 年末	2010 年末	同比上年增减 (%)
原材料	6,188.14	2,178.47	184.06
周转材料	1,242.91	776.43	60.08
库存商品	2,013.46	1,360.16	48.03
在产品	4,747.17	2,653.00	78.94
合计	14,191.68	6,968.06	103.67

由于 2011 年全球羊毛需求量锐减, 国内工业羊毛洗涤量相应减少, 羊毛脂供不应求, 价格持续上涨。公司虽具备羊毛胆固醇产业化生产能力, 但基于上述因素, 公司如果自行生产胆固醇, 将出现开工不足造成生产成本高于对外采购的成本情况, 公司管理层经过慎重考虑, 选择外购羊毛胆固醇进行维生素 D3 生产。鉴于公司的行业地位以及具备胆固醇的产业化生产能力等因素, 经双方协商, 新加坡恩凯公司同意以较有竞争力的价格, 向公司出售胆固醇, 公司基于对胆固醇价格未来趋势的判断, 根据资金情况, 增加胆固醇的采购量进行储备以稳定 D3 的生产成本, 此项库存增加 2,453 万元。

维生素 A、维生素 D3 在制品增加 1,665 万元。

- 4) 固定资产增加主要食品营养项目、辅酶 Q10 扩产从在建工程转入所致;
- 5) 在建工程减少系食品营养项目完工、辅酶 Q10 扩产项目部分完工转出所致;
- 6) 短期借款增加系经营周转增加贷款所致;
- 7) 应付账款增加系原材料采购增加、工程应付款增加所致;
- 8) 长期借款增加系向交通银行厦门分行贷款增加所致。

## 2、所有者权益项目变动情况及原因分析

(单位: 元)



项目	2011 年末		2010 年末		金额同比增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
实收资本(或股本)	90,000,000.00	6.27%	67,000,000.00	12.67%	34.33 %
资本公积	755,219,411.92	52.62%	24,058,411.92	4.55%	3,039.11 %
盈余公积	40,654,970.61	2.83%	30,971,493.50	5.86%	31.27 %
未分配利润	335,584,633.68	23.38%	246,643,271.16	46.63%	36.06%

- 1) 股本增加系公开发行普通股增加所致;
- 2) 资本公积增加系公开发行普通股溢价所致;
- 3) 盈余公积增加系报告期按母公司净利润计提增加所致;
- 4) 未分配利润增加系增加报告期净利润所致。

### 3、主要费用变动情况及原因分析

(单位: 元)

费用项目	2011 年	2010 年	2009 年	占 2011 年营业 收入比例	本年比上年增减
销售费用	11,834,470.27	11,057,426.05	6,547,493.13	2.05%	7.03%
管理费用	83,253,318.27	68,043,203.05	57,329,626.07	14.41%	22.35%
财务费用	7,739,294.63	9,763,011.93	11,036,664.04	1.34%	-20.73%
所得税费用	26,151,287.65	24,992,871.59	8,809,621.31	4.52%	4.63%

- 1) 销售费用: 2011 年本期数比上年同期数增长系运输装卸费增加所致;
- 2) 管理费用: 2011 年本期数比上年同期数增长系技术开发费、工资、诉讼费和上市费用增加所致;
- 3) 财务费用: 2011 年本期数比上年同期数减少系贷款利息支出减少、公开发行普通股募集资金定期存款利息增加所致。

### (五) 现金流量状况分析

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金净流量净额	74,063,116.77	170,548,747.67	-56.57
经营活动现金净流入量	621,158,546.78	630,596,002.44	-1.50
经营活动现金净流出量	547,095,430.01	460,047,254.77	18.92
二、投资活动产生的现金净流量净额	-74,491,857.87	-87,605,177.90	-14.97

投资活动现金净流入量	4,312,565.81	3,959,681.88	8.91
投资活动现金净流出量	78,804,423.68	91,564,859.78	-13.94
三、筹资活动产生的现金流量净额	736,736,193.70	-72,861,383.52	1,111.15
筹资活动现金流入量	949,825,356.00	182,511,625.01	420.42
筹资活动现金流出量	213,089,162.30	255,373,008.53	-16.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,619,422.56	-2,655,438.41	36.30
五、现金及现金等价物净增加额	732,688,030.04	7,426,747.84	9,765.53
加：期初现金及现金等价物余额	59,984,614.99	52,557,867.15	14.13
六、期末现金及现金等价物余额	792,672,645.03	59,984,614.99	1,221.46

1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少系应收款增加和存货增加所致；存货同比上年增加 7,223.62 万元；为应对日益上涨的胆固醇的价格，根据公司资金状况，经过与新加坡恩凯公司协商，向其采购较多羊毛脂胆固醇，以应对胆固醇价格快速上涨给公司带来的不利影响；此项库存增加 2,452 万元。同时，在制品同比上年也增加 2,094.17 万元。

2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加系技改、扩产减少所致；

3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加系公开发行普通股所致。

#### (六) 资金周转分析

项目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)
应收账款周转率	7.71	7.86	7.03	-1.91
存货周转率	2.96	3.75	2.40	-21.07

1、应收账款周转率减少原因系本期 12 月份销售增加所致；

2、存货周转率减少系本期原材料库存增加。

#### (七) 偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)
流动比率	6.70	1.81	1.09	270.17
速动比率	5.80	1.26	0.73	360.32
资产负债率	14.90%	30.30%	50.02%	减少 15.4 个百分点
利息保障倍数	23.63	25.41	6.77	-7.01

1、流动比率、速动比率增加系公开发行普通股募集资金到位所致；

2、资产负债率减少系公开发行普通股募集资金到位及增加报告期净利润所致；

3、利息保障倍数的减少系本期利润总额比上年减少 4.13%所致。

(八) 研发情况

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	2009 年
研发支出总额	2,875.55	2,393.37	2,038.14
营业收入	57,794.50	53,625.32	36,795.83
占营业收入比重 (%)	4.98	4.46	5.54

(九) 主要子公司、参股公司经营情况及业绩分析

1、主要子公司经营情况

内蒙古金达威药业有限公司成立于 2004 年 3 月 1 日，注册资本、实收资本均为 3000 万元，系公司全资子公司，法定代表人詹光煌，注册地托克托县托电工业园区，主营为医药原料、生物制品、有机化工品、食品添加剂、二十二碳六烯酸、食用植物油、花生四烯酸和饲料添加剂的生产销售，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机器设备、原辅材料的进口业务。

厦门鑫达威国际贸易有限公司成立于 2006 年 11 月 13 日，注册资本、实收资本均为 100 万元，系公司全资子公司，法定代表人陈佳良，注册地址为海沧区新昌路 35 号办公楼一楼，经营各类商品和技术的进出口，批发零售饲料、饲料添加剂、化学原料、化工产品、机电产品。

厦门金达威生物科技有限公司成立于 2010 年 8 月 12 日，注册资本、实收资本均为 100 万元整，系公司全资子公司，法定代表人张水陆，注册地址为厦门市海沧区新阳街道新昌路 35 号办公楼一楼左侧，主营生物制品研发，化妆品销售和各类商品和技术的进出口。

2、主要子公司业绩情况（以下数据经审计）

（单位：万元）

公司名称	注册资本	持股比例	2011 年净利润	占本期合并净利润比例	2010 年净利润
内蒙古金达威药业有限公司	3,000.00	100%	3,531.38	26.73%	4,346.88
厦门鑫达威国际贸易有限公司	100.00	100%	-2.45	—	4.38
厦门金达威生物科技有限公司	100.00	100%	0.32	—	-0.14

3、内蒙古金达威药业有限公司经营情况（以下数据经审计）

(单位: 万元)

项目	2011 年	2010 年	2011 年比上年增减
总资产	29,154.15	24,900.67	17.08%
净资产	12,767.56	9,178.21	39.11%
主营业务收入	19,822.61	17,720.17	11.86%
主营业务利润	3,953.34	4,857.19	-18.61%

## 二、对公司未来发展的展望

### (一) 行业发展趋势

根据国家统计局《产业分类代码》，公司所处行业为“食品及饲料添加剂制造（代码：C1494）”；据《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“其他食品制造业（代码：C0399）”。

#### 1、食品添加剂（含营养强化剂）

我国食品添加剂工业起步晚，但发展快速，根据食品工业十二五发展的规划，我国食品行业将迎来更广阔的发展空间。作为现代食品工业的重要组成部分，新型食品添加剂，特别是食品营养强化剂的市场容量将大幅上升，到 2015 年，食品添加剂制造业总产值达到 1100 亿元，产品产量达到 1100 万吨，年均增长 10% 以上；营养与保健食品产值达到 1 万亿元，年均增长 20%。目前，我国各类食品添加剂生产企业有 1500 余家，其中有不少企业在生产量、技术方面都已经处于“国际领先”地位，成为我国食品添加剂的骨干企业。

安全是食品添加剂的永恒主题。未来我国食品添加剂安全需要从健全法规、规范品种应用范围和用量、提高产品质量、规范生产等方面加强研究、管理和监督。

#### 2、饲料添加剂

“十二五”时期是中国特色养殖业现代化加快推进的重要时期，我国饲料工业发展面临着新的机遇。随着人民生活水平提高，城镇化进程加快，动物性产品需求仍呈刚性增长，饲料工业还有较大市场潜力；随着养殖业生产方式加快转变，尤其是标准化规模养殖加速发展，饲料工业对养殖业的支撑地位将更加突出，产业拓展的空间也更为广阔。根据十二五饲料工业发展目标，饲料总产量达到 2 亿吨。其中，配合饲料产量 1.68 亿吨，浓缩饲料产量 2600 万吨，主要饲料添加剂品种全部实现国内生产，从而带来饲料添加剂的广阔需求。

饲料安全是动物性食品安全的基础，社会关注度和媒体聚焦度不断加大，生产、流通和使用等环节质量安全隐患依然存在。为此，“十二五”期间将加强饲料质量安全监管，强化基础支撑，严格行政许可，以保障动物性食品生产源头的安全。

## （二）行业地位

作为行业内主要的营养强化剂和饲料添加剂生产厂家，经过多年的发展，公司产品的市场地位已有一定提高。公司已成为全球最大辅酶 Q10 生产厂家之一，目前依然是国内最大的辅酶 Q10 出口企业，VA、VD3 等系列产品均占有一定比例的全球市场份额，公司因此具备较强的市场竞争力、市场适应能力及持续的盈利能力。

维生素 A 和维生素 D3 的市场竞争格局相对稳定，主要原因在于合成工艺复杂，涉及反应步骤多，进入壁垒较高，目前的市场竞争只能在现有的企业之间展开，市场需求平稳增长。公司将依托强大的研发能力，不断提升产品质量，提高生产效率，降低生产成本，积累新的客户资源，提高市场份额。

随着辅酶 Q10 的保健功能被越来越多的消费者认识和接受，其市场需求量呈现了快速增长的态势。目前公司仍是全国最大的辅酶 Q10 出口企业，由于公司在发酵法的菌种、发酵、提取等全过程生产工艺上掌握先进技术，因而在产品质量和生产成本上具有较强的竞争优势。随着公司辅酶 Q10 扩产项目的建成，公司辅酶 Q10 的竞争力将进一步提升，市场占有率将进一步扩大。

随着公司食品 GMP 新厂房的建成投产以及公司对食品级产品市场拓展力度的不断加大，预计微藻 DHA 和植物 ARA 产品在 2012 年度的销售量将会有较大幅度的提升。

## （三）公司发展战略

公司致力于营养强化剂和生物医药领域的创新和发展，继续坚持“相关技术、相关产品、相关领域的多元化”的发展战略，不断探索现有技术的优化升级和新产品的研发生产，走自主创新发展和产、学、研相结合的道路，形成一个覆盖面广、相关性强、技术及功能相辅相成、具有自主知识产权的产品组合体系。

## （四）2012 年度经营计划

公司计划 2012 年度营业收入比上年增长 10% 以上。公司为实现经营目标采取的具体措施：

- 1、做好新项目建设、扩产项目试车投产，为公司的长远发展奠定基础；
- 2、通过不断技术创新，细化工艺、改进技术、加强管理，进一步降低成本，创造效益，增强市场竞争力和市场占有率；
- 3、坚持将安全生产放在首位，为公司总体目标的实现和进一步发展提供保障；
- 4、继续加大环保工作力度，不断总结环保设施运行经验，保证生产正常运行；
- 5、重视产品质量，进一步提高公司产品的市场知名度；

6、加大员工培训力度，建立健全人才培养与人才梯队建设体系，加强以“责任、执行、结果”为核心的企业文化培训和宣传。

上述计划并不代表公司对 2012 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

#### （五）资金需求及使用计划

公司已于2011年10月成功发行股票募集资金，保证了公司目前的产业发展需求。公司将结合目前的发展计划和未来发展战略，合理安排募集资金的使用计划，积极推进募投项目的建设 and 超募资金的使用方案，提高资金的使用效率；同时也将合理安排自有资金，保持与银行之间的良好合作关系，计划2012年度向银行申请综合授信总金额5.2亿，以满足公司流动资金周转需求，保证公司持续稳定的发展，努力为股东创造最大效益。

公司2012年度预计较大的资本性支出：

- 1、辅酶Q10扩产项目1,550万元；
- 2、食品营养强化剂项目1,645万元；
- 3、年度新技改项目600万元；
- 4、募集资金投资DHA、ARA项目10,000万元。

#### （六）风险分析

1、公司产品 60%以上出口，在国际经济形势复苏不明朗的情况下，公司产品销量和价格存在较大波动的风险。

2、原材料、能源价格不断上涨，公司技术进步有可能难以完全抵御价格上涨带来的压力，公司产品毛利率存在下降的风险。

3、国家政策要求及“十二五”规划对企业环保、节能、安全要求越加严格，公司将加大对环保、安全的设备，可能导致公司生产成本的增加。

5、国家退税政策的变化，有可能影响公司主要产品的出口退税率，进而影响公司的经营业绩。

6、公司正全力以赴进行与日本 Kaneka 公司关于美国国际贸易委员会第 790 号 337 调查案的诉讼工作，虽然公司有信心努力争取对我方有利的结果，但仍存在对公司业绩产生影响的不利因素。

7、募集资金投资项目建设过程中，在组织管理、设备供货衔接、安装调试、量产达标、销售价格、生产成本以及市场开发等方面存在一定的不确定因素，如有不当，则会直接影响项目的投资回报及公司的预期收益。

三、报告期内投资情况

(一) 报告期内对外股权投资情况

报告期内，公司无对外股权投资。

(二) 募集资金项目投资情况

1、募集资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		75,416.10				本年度投入募集资金总额	7,500.00			
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	7,500.00			
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)	截至期末投入进度(%) (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										
微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸(DHA)项目	否	9,001.00	9,001.00	0.00	0.00	0.00	尚未实施		不适用	否
微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸(ARA)项目	否	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	尚未实施		不适用	否
研发中心项目	否	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	尚未实施		不适用	否
承诺投资项目小计		22,001.00	22,001.00	0.00	0.00	0.00				
超募资金投向										
永久性补充流动资金	否	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00					
超募资金投向小计		7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00					
合计				7,500.00	7,500.00					
未达到计划进	1、微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸(DHA)项目、微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸(ARA)项目									

度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>由于海沧区政府对公司募集资金投资项目原实施地所处的区域规划有可能发生变化，而且，自 2011 年以来国内能源、农副产品价格的快速上涨，已成为中长期趋势，公司管理层本着对投资者负责的态度重新审视了 DHA 和 ARA 项目的实施方案，综合评价各种因素，一方面内蒙古的气候特征适合发酵工艺、当地丰富的电力资源、煤炭资源、液糖资源，可缓解生产成本和运输成本带来的压力；另一方面，通过在辅酶 Q10 项目产业化上取得的成功，内蒙古金达威药业有限公司在生产管理上积累了许多经验，而其发酵团队的技术优势和作为集团发酵产品生产基地的规模优势也日益凸显。</p> <p>为了充分发挥内蒙古和厦门两地及两个公司具有的优势，提高公司在新产品开发中抵御风险的能力，使项目的投资回报最大化，公司拟将 DHA 和 ARA 项目的发酵部分由内蒙古金达威药业有限公司实施，制粉成品部分由集团实施。在项目建成之前，公司将利用现有的发酵设备进行 DHA 和 ARA 的扩产。目前正进行前期工作准备阶段，具体方案确定后，履行相关程序进行披露，并提交董事会、股东大会审议。</p> <p>2、研发中心项目 研发中心项目实施地点尚在商议之中。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司超募资金总额 53,415.10 万元，已使用的超募资金 7,500.00 万元。各超募资金项目的投资进度及实现效益情况详见本表中的超募资金投向。
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司将调整募集资金投资项目部分实施地点，具体实施方案成熟后提交公司董事会、股东大会审议。
募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式未调整
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无募集资金投资项目先期投入及置换情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
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	尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和以定期存单的方式存放与管理
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（三）非募集资金项目投资情况

单位：万元

工程项目名称	项目投资总额	本年度	累计投入	项目进度(%)



食品营 养强化 剂项目	8,513.16	3,775.02	6,868.16	100.00
辅酶 Q10 扩产	8,167.50	2,894.39	6,125.63	75.00

四、公司年度财务报告或者公司与财务报告相关的内部控制报告未被会计师事务所出具非标准审计意见。

五、报告期内公司未发生会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正。

六、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况

报告期内共召开 7 次董事会，具体情况如下：

1、上市前召开的董事会

(1) 第四届董事会第五次会议于 2011 年 1 月 21 日召开，会议审议通过以下议案：

- 《公司 2010 年度总经理工作报告》
- 《公司 2010 年度董事会工作报告》
- 《公司 2010 年度财务决算报告》
- 《公司 2011 年度财务预算报告》
- 《公司 2010 年度利润分配预案》
- 《关于 2011 年公司向银行申请资金授信额度的议案》
- 《关于聘任立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》
- 《2011 年度公司董事会工作经费的议案》
- 《2011 年度公司管理层奖励方案》
- 《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》

(2) 第四届董事会第六次会议于 2011 年 4 月 19 日召开，会议审议通过以下议案：

- 《关于修改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》

(3) 第四届董事会第七次会议于 2011 年 5 月 13 日召开，会议审议通过以下议案：

- 《关于延长公司首次公开发行普通股并上市股东大会决议有效期的议案》

- 《关于聘请丁雪萍为公司证券事务代表的议案》
- 《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》

(4) 第四届董事会第八次会议于 2011 年 7 月 28 日召开，会议审议通过了以下议案：

- 《关于公司最近三年及一期财务报表的议案》
- 《关于公司内部控制的自我评估报告的议案》

## 2、上市后召开的董事会及信息披露情况

会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
第四届董事会第九次会议	2011 年 11 月 7 日	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网	2011 年 11 月 8 日
第四届董事会第十次会议	2011 年 11 月 17 日	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网	2011 年 11 月 18 日
第四届董事会第十一次会议	2011 年 12 月 8 日	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网	2011 年 12 月 9 日

### (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会主持召集了 5 次股东大会，并严格按照《中华人民共和国公司法》、《厦门金达威集团股份有限公司董事会议事规则》以及公司章程等相关法律法规要求，本着对全体股东负责的态度，认真履行职责并全面有效、积极稳妥的执行股东大会决议的相关事项。

### (三) 董事会各专门委员会的履职情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会。2011 年，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司各专门委员会的《议事规则》开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

#### 1、战略委员会

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会议事规则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会召开了相关会议，对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

#### 2、审计委员会

审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《审计委员会议事规

则》的有关规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会积极推进公司内部审计工作，对公司各项内部审计和内部控制等工作进行指导和监督，审议了内审部门提交的审计工作计划，到公司进行现场核查、检查公司财务等。审计委员会会议结束后及时向董事会报告，充分发挥了审计委员会的监督作用。

审计委员会对公司 2011 年内控情况进行核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。同意将 2011 年度内部控制自我评价报告提交董事会审议。

公司董事会审计委员会于 2012 年 2 月 27 日召开了与年审注册会计师见面会。立信会计师事务所（特殊普通合伙）年审会计师向公司董事会审计委员会通报了 2011 年度公司审计工作的情况，公司董事会审计委员会也与年审会计师交流了公司的财务情况并认为，立信会计师事务所（特殊普通合伙）能按照中国注册会计师审计准则的要求从事财务审计工作，公司 2011 年度的财务会计报表符合国家颁布的企业会计准则的规定，在所有重大方面公允地反映了公司 2011 年度的经营成果、现金流量情况和 2011 年 12 月 31 日的财务状况。公司董事会审计委员会无其他不同意见。

### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》及其他有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为，公司正逐步建立公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。

### 4、提名委员会

报告期内，董事会提名委员会按照《公司章程》、《提名委员会议事规则》等相关规定规范运作，对公司董事、高管的聘任提名事项进行讨论沟通，做到客观、公正，有效规范公司高级管理人员的产生，提高公司经营管理效率。

## 七、公司利润分配方案（预案）

### （一）近三年（含报告期）的利润分配方案（预案）

2009 年度，根据 2010 年 4 月 18 日召开的 2009 年度股东大会决议，公司向股东每 10 股派发现金红利 1.5 元人民币，共派发现金红利 10,050,000.00 元人民币，未分配利润结转下一年度。

2010 年度，根据 2011 年 2 月 11 日召开的 2010 年度股东大会决议，公司向股东每 10 股派发现金红利 5 元人民币，共派发现金红利 33,500,000.00 元人民币，未分配利润结转下一年度。

2011 年度分配预案为：

根据本公司董事会 2012 年 4 月 16 日决议，2011 年度利润分配预案为：以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 9,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 6 元现金（含税），以资本公积金每 10 股转增 10 股。未分配利润结转下一年度。

上述利润分配预案尚须经股东大会批准。

## （二）最近三年现金分红情况

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
2010 年	33,500,000.00	141,527,513.25	23.67%
2009 年	10,050,000.00	52,464,461.38	19.16%
2008 年	10,050,000.00	31,917,347.70	31.49%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			71.18%

## 八、内幕知情人登记管理制度的建立和执行情况

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规以及公司章程的有关规定，结合公司实际情况，公司董事会编制了《内幕知情人管理制度》，于 2011 年 11 月 17 日召开的第四届董事会第十次会议上审议通过，截止目前，该制度执行情况良好。

报告期内公司未有被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，也未有内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。

## 九、董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

## 十、投资者关系管理及信息披露载体

公司严格执行《投资者关系管理制度》和《董事会秘书制度》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，对投资者关系管理事务的各方面做出了明确规定。自上市以来，公司高度

重视投资者关系管理，积极采取以下措施：

1、指定董事会秘书为投资者关系管理事务的负责人。

2、指定公司证券事务部负责投资者关系管理的日常事务，负责投资者关系活动档案的建立和保管。

3、公司根据《投资者关系管理制度》认真安排专人做好投资者来访接待工作，认真做好每次接待的记录，在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司信息披露制度的前提下，客观、真实、准确、完整的介绍公司情况。

4、开通了投资者电话专线、专用电子信箱、投资者关系网络互动平台等多种交流的渠道，认真接受投资者的各种咨询，听取投资者的建议和意见。报告期内，公司接待投资者调研情况如下：

报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动相关情况如下表所示：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	主要内容
2011 年 11 月 29 日	公司	实地调研	长安基金、广发证券、上海泽熙投资、德邦证券、银河证券、瑞天投资、信诚基金、海通证券	公司生产运营情况、发展战略及募投项目情况

公司指定信息披露载体为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。报告期内，公司信息披露载体未发生变更。

## 第十节 监事会报告

### 一、监事工作情况

报告期内，公司监事会共召开了三次会议，具体情况如下：

（一）第四届监事会第四次会议于 2011 年 1 月 21 日召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《公司 2010 年度监事会工作报告》
- 2、《公司 2010 年度财务决算报告》
- 3、《公司 2011 年度财务预算报告》

公司未上市，未进行信息披露。

（二）第四届监事会第五次会议于 2011 年 4 月 19 日召开，会议审议通过了以下议案：

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

公司未上市，未进行信息披露。

（三）第四届监事会第六次会议于 2011 年 11 月 17 日召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》

本次会议决议的公告刊载于 2011 年 11 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

### 二、监事会对公司 2011 年度有关事项的意见

#### （一）公司依法运作情况

2011 年，监事会依法列席了公司所有的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了必要的严格监督，对重要事项进行全程监督。

监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所以及《公司章程》所作出的各项规定，并已建立了较为完善的内部控制制度，规范运作，决策合理，工作负责，认真执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会决定的工作；公司董事、高级管理人员在执行职务不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

#### （二）公司财务情况

2011 年度，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查。监事会认为，公司的财务体系完善、制度健全；财务状况良好，资产质量优良，收入、费用和利润的确认与计量真

实准确。公司定期财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司出具的 2011 年度审计报告，确认了公司依据《企业会计准则》和《企业会计制度》等有关规定编制的 2011 年度财务报表，客观、公正、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

### （三）募集资金使用情况

对公司募集资金的使用情况进行监督，认为：公司认真按照《募集资金使用管理办法》的要求管理和使用募集资金，未发现募集资金使用不当的情况，没有损害股东和公司利益的情况发生。公司董事会出具了《2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告》，经核查，该报告符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定，如实反映了公司 2011 年度募集资金实际存放与使用情况。

### （四）对外担保情况

2011 年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

### （五）关联交易情况

监事会对公司报告期内发生的关联交易进行了监督和核查，认为公司发生的关联交易决策程序合法，交易价格公允，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

### （六）对内部控制自我评价报告的意见

2011年度，公司依据《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的有关规定，继续完善了公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范运行的内部控制环境；公司内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，保证了经营管理的合法合规与资产安全，确保了财务报告及相关信息的真实完整，提高了经营效率与效果，促进了公司发展战略的稳步实现。公司出具的《2011年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

### （七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规要求，建立了相关的内幕信息知情人管理制度，并严格按照要求实施。

## 第十一节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

2011 年 6 月 17 日，日本 Kaneka 公司（Kaneka Corp.）向美国国际贸易委员会（U. S. International Trade Commission）提交了 337 调查申请，指控本公司在内的数家公司的辅酶 Q10 系列产品侵犯了其在美注册的 7,910,340 号专利（“340 专利”）。Kaneka 要求美国国际贸易委员会对被告企业发起 337 调查，并发布普遍或有限排除令及禁止令。目前，本调查案尚处于证据发现阶段。

### 二、控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金情况。

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

### 四、持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司无持有其他上市公司股权情况，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。

### 五、收购、出售资产及企业合并事项的情况

报告期内公司无收购及出售资产及企业合并情况。

### 六、股权激励计划

报告期内，公司无实施股权激励。

### 七、重大关联交易事项

#### 销售商品的关联交易

（金额单位：万元）

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额 (不含税价)	占同类交易 比例(%)	金额 (不含税价)	占同类交易 比例(%)
中牧实业股份有限公司	销售商品	市场价格	2,926.74	8.16	2,519.07	7.16
中国牧工商（集团）总公司	销售商品	市场价格	473.96	1.32	461.69	1.31
合计			3,400.70	9.48	2,980.76	8.47

### 八、重大合同及履行情况

1、2009 年 11 月 23 日，公司与 BASF 签订采购协议，协议约定 BASF 在 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日期间向公司供应β-紫罗兰酮。采购价格为厦门港到岸价，以欧元结算，



在每季度 60 天前由双方谈定；付款方式为 D/P 即期。公司在规定发货期前 2 个月向 BASF 发出正式的采购订单。合同尚在执行中。

2、报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、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。

3、报告期内或持续到报告期内，除控股子公司和实际控制人对公司进行的就银行授信事宜进行的担保外，没有发生重大担保事项。

4、报告期内，公司没有发生委托他人进行现金资产管理、委托理财事项。

#### 九、公司或持股 5%以上股东承诺事项履行情况

##### （一）关于锁定股份的承诺

1、2010 年 6 月 17 日，公司控股股东厦门金达威投资有限公司及实际控制人江斌承诺：自公司 A 股股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理发行前持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

2、股东中牧实业股份有限公司、厦门经济特区工程建设公司、上海中亿科技投资有限公司、自然人股东况小平、陈瑞琛承诺：自公司 A 股股票上市之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理发行前持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

3、同时担任公司董事、副总经理的陈瑞琛还承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%，离职半年后，不转让所持有的公司股份，离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持有公司股份总数的 50%

##### （二）关于避免同业竞争的承诺

2010 年 7 月 26 日，公司实际控制人江斌和控股股东厦门金达威投资有限公司承诺：“本人、本公司及所控制的其他企业目前并没有直接或间接地从事与金达威集团主营业务存在竞争的业务活动；本人、本公司不会，而且会促使本人、本公司所控制的其他企业不会直接或间接地在中国境内外参与、经营或从事与厦门金达威集团主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务；凡本人、本公司及所控制的其他企业有商业机会可参与、经营或从事任何可能与金达威集团主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务，本人、本公司应于发现该商业机会后立即书面通知金达威集团，并将上述商业机会无偿提供给金达威集团。”

##### （三）关于不占用资金的承诺

2010 年 7 月 26 日，公司实际控制人江斌和控股股东厦门金达威投资有限公司承诺：“自签署本承诺之日起，本公司、本人、本公司及本人所控制的其他企业不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用金达威集团资金。”

(四) 关于保持公司独立性的承诺

2010 年 7 月 26 日, 公司实际控制人江斌和控股股东厦门金达威投资有限公司承诺: “本公司、本人、本公司及本人所控制的其他企业在实际经营运作过程中, 将保持规范运作, 确保与金达威集团在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全分开; 本公司、本人、本公司及本人所控制的其他企业与金达威集团在经营业务、机构运作、财务核算等方面独立并各自承担经营责任和风险。”

报告期内, 以上承诺人按承诺履行, 未有违反承诺的情况发生。

(五) 关于诉讼案赔偿的承诺

2011 年 4 月 16 日, 公司实际控制人江斌和控股股东厦门金达威投资有限公司承诺, 若公司因与 Kaneka Corporation 诉讼最终裁决需承担故意侵权的三倍赔偿, 公司控股股东和实际控制人愿全额承担上述赔偿。

报告期内, 该诉讼案尚未做出任何裁决。

十、公司聘任会计师事务所情况

报告期内, 为公司提供审计服务的仍为立信会计师事务所(特殊普通合伙), 目前该审计机构已为公司连续服务 4 年, 签字会计师葛晓萍连续服务 4 年, 胡敬东连续服务 4 年。

十一、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内, 公司、董事会、董事未受处罚, 也未被提出整改意见。

十二、报告期内公司公开披露的重大事项信息索引

公告日期	公告编号	内容	信息披露媒体
2011-11-08	2011-01	第四届董事会第九次会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网
	—	公司章程(2011 年 11 月)	巨潮资讯网
2011-11-18	2011-02	第四届董事会第十次会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网
	2011-03	第四届监事会第六次会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网
	2011-04	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网
	2011-05	关于使用超募资金永久性补充流动资金的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网

			《上海证券报》、巨潮资讯网
	—	独立董事关于聘任副总经理的独立意见	巨潮资讯网
	—	独立董事关于使用超募资金永久性补充流动资金的意见	巨潮资讯网
	—	华泰联合证券有限责任公司关于公司使用超募资金永久性补充流动资金的保荐意见	巨潮资讯网
	—	内幕知情人管理制度（2011 年 11 月）	巨潮资讯网
	—	募集资金使用管理办法（2011 年 11 月）	巨潮资讯网
	—	定期报告信息披露重大差错责任追究制度（2011 年 11 月）	巨潮资讯网
	—	董事、监事、高级管理人员持股管理制度（2011 年 11 月）	巨潮资讯网
	—	投资者关系管理制度（2011 年 11 月）	巨潮资讯网
	—	信息披露制度（2011 年 11 月）	巨潮资讯网
	—	重大信息内部报告制度（2011 年 11 月）	巨潮资讯网
2011-11-19	2011-06	关于完成工商变更登记的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
	2011-07	关于签订委托代办股份转让协议的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
	2011-08	关于签订募集资金三方监管协议的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2011-11-29	2011-09	关于独立董事辞职的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2011-12-06	2011-10	2011 年第三次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
	—	2011 年第三次临时股东大会的法律意见书	巨潮资讯网
	—	公司章程（2011 年 12 月）	巨潮资讯网
2011-12-09	2011-11	第四届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网

	—	独立董事提名人声明	巨潮资讯网
	—	独立董事候选人声明（陈守德）	巨潮资讯网
	—	独立董事关于选举陈守德为第四届董事会独立董事的独立意见	巨潮资讯网
	2011-12	关于召开 2011 年第四次临时股东大会的通知	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网
	2011-13	关于召开 2011 年第四次临时股东大会通知的更正公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网
2011-12-23	2011-14	关于取得发明专利证书的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网
2011-12-28	2011-15	2011 年第四次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网
	—	2011 年第四次临时股东大会的法律意见书	巨潮资讯网

## 第十二节 财务报告

### 审计报告

信会师报字[2012]第 111794 号

厦门金达威集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门金达威集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并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贵公司管理层的责任。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

我们的责任是在实施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，计划和实施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，贵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，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一二年四月十六日

**厦门金达威集团股份有限公司**  
**资产负债表**  
**2011 年 12 月 31 日**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		778,283,862.47	52,668,279.36
交易性金融资产			
应收票据		8,879,200.00	4,950,000.00
应收账款	(一)	83,234,616.93	66,706,075.22
预付款项		138,776,749.54	53,116,310.85
应收利息		1,463,027.78	
应收股利			
其他应收款	(二)	1,569,556.56	92,864,064.65
存货		96,277,598.95	31,389,586.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,108,484,612.23</b>	<b>301,694,316.93</b>
<b>非流动资产:</b>			
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	(三)	32,000,000.00	32,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		154,527,711.63	62,479,073.70
在建工程		2,663,556.18	36,561,686.76
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		11,057,167.86	11,376,469.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		23,244.60	40,700.23
递延所得税资产		338,390.39	262,992.79
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>200,610,070.66</b>	<b>142,720,923.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,309,094,682.89</b>	<b>444,415,240.22</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**厦门金达威集团股份有限公司**  
**资产负债表（续）**  
**2011 年 12 月 31 日**  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		65,000,000.00	63,233,952.79
交易性金融负债			
应付票据		11,035,535.00	15,589,039.75
应付账款		39,621,942.23	19,201,888.75
预收款项		4,163,530.18	7,380,765.54
应付职工薪酬		11,462,367.79	8,401,888.52
应交税费		-7,008,245.38	-9,847,068.43
应付利息		226,378.05	244,555.10
应付股利			
其他应付款		4,881,922.49	44,736.80
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>129,383,430.36</b>	<b>104,249,758.82</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		52,000,000.00	32,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			1,400,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,450,000.00	
<b>非流动负债合计</b>		<b>55,450,000.00</b>	<b>33,400,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>184,833,430.36</b>	<b>137,649,758.82</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		90,000,000.00	67,000,000.00
资本公积		756,314,505.01	25,153,505.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,654,970.61	30,971,493.50
一般风险准备			
未分配利润		237,291,776.91	183,640,482.89
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,124,261,252.53</b>	<b>306,765,481.40</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,309,094,682.89</b>	<b>444,415,240.22</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



**厦门金达威集团股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2011 年 12 月 31 日**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	810,983,722.20	72,301,326.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	8,879,200.00	4,950,000.00
应收账款	(四)	83,234,700.23	66,706,075.22
预付款项	(六)	13,356,174.76	14,927,153.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(三)	1,463,027.78	
应收股利			
其他应收款	(五)	1,733,659.08	877,022.47
买入返售金融资产			
存货	(七)	141,916,812.56	69,680,589.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,061,567,296.61</b>	<b>229,442,167.69</b>
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	(八)	322,461,733.66	217,234,862.29
在建工程	(九)	31,177,095.03	60,696,978.24
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	(十)	19,384,671.74	20,781,581.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十一)	23,244.60	40,700.23
递延所得税资产	(十二)	706,536.48	776,680.03
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>373,753,281.51</b>	<b>299,530,802.68</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,435,320,578.12</b>	<b>528,972,970.37</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**厦门金达威集团股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2011 年 12 月 31 日**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（十四）	74,742,557.00	63,233,952.79
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	（十五）	11,035,535.00	15,589,039.75
应付账款	（十六）	58,595,082.88	38,551,108.35
预收款项	（十七）	4,224,890.55	7,453,308.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十八）	13,760,478.15	9,066,114.00
应交税费	（十九）	-5,037,895.29	-7,460,482.20
应付利息	（二十）	226,378.05	244,555.10
应付股利			
其他应付款	（二十一）	864,535.57	222,197.77
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>158,411,561.91</b>	<b>126,899,793.79</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	（二十二）	52,000,000.00	32,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	（二十三）		1,400,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	（二十四）	3,450,000.00	
<b>非流动负债合计</b>		<b>55,450,000.00</b>	<b>33,400,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>213,861,561.91</b>	<b>160,299,793.79</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（二十五）	90,000,000.00	67,000,000.00
资本公积	（二十六）	755,219,411.92	24,058,411.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十七）	40,654,970.61	30,971,493.50
一般风险准备			
未分配利润	（二十八）	335,584,633.68	246,643,271.16
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,221,459,016.21	368,673,176.58
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,221,459,016.21</b>	<b>368,673,176.58</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,435,320,578.12</b>	<b>528,972,970.37</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**厦门金达威集团股份有限公司**  
**利润表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	577,008,139.44	534,583,761.72
减: 营业成本	(四)	381,873,304.54	353,010,370.34
营业税金及附加		3,475,391.33	4,734,492.03
销售费用		10,551,752.39	10,313,282.43
管理费用		55,610,423.93	41,828,275.32
财务费用		7,066,052.01	9,101,019.07
资产减值损失		613,664.39	-1,868,386.08
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五)		-3,105,163.98
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			-3,105,163.98
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		117,817,550.85	114,359,544.63
加: 营业外收入		1,601,329.63	3,326,374.32
减: 营业外支出		2,291,264.39	4,050,439.03
其中: 非流动资产处置损失		164,719.12	1,113,417.80
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		117,127,616.09	113,635,479.92
减: 所得税费用		20,292,844.96	17,223,894.81
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		96,834,771.13	96,411,585.11
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		1.37	1.44
(二) 稀释每股收益		1.37	1.44
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		96,834,771.13	96,411,585.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**厦门金达威集团股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		577,944,959.02	536,253,185.09
其中：营业收入	(二十九)	577,944,959.02	536,253,185.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		420,616,630.89	376,431,963.71
其中：营业成本	(二十九)	312,987,804.17	277,435,528.93
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	(三十)	4,901,969.84	5,832,608.37
销售费用	(三十一)	11,834,470.27	11,057,426.05
管理费用	(三十二)	83,253,318.27	68,043,203.05
财务费用	(三十三)	7,739,294.63	9,763,011.93
资产减值损失	(三十五)	-100,226.29	4,300,185.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十四)		-1,226.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,226.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		157,328,328.13	159,819,994.98
加：营业外收入	(三十六)	3,340,471.23	9,653,446.87
减：营业外支出	(三十七)	2,392,672.08	4,378,564.30
其中：非流动资产处置损失		205,057.30	1,113,417.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		158,276,127.28	165,094,877.55
减：所得税费用	(三十八)	26,151,287.65	24,992,871.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		132,124,839.63	140,102,005.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		132,124,839.63	141,527,513.25
少数股东损益			-1,425,507.29
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.87	2.11
（二）稀释每股收益		1.87	2.11
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		132,124,839.63	140,102,005.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		132,124,839.63	141,527,513.25
归属于少数股东的综合收益总额			-1,425,507.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

厦门金达威集团股份有限公司

现金流量表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	566,989,853.92	530,537,058.97
收到的税费返还	37,713,383.95	16,571,167.63
收到其他与经营活动有关的现金	100,136,042.88	57,000,419.36
经营活动现金流入小计	704,839,280.75	604,108,645.96
购买商品、接受劳务支付的现金	556,593,780.06	418,274,619.73
支付给职工以及为职工支付的现金	51,022,467.85	40,126,800.30
支付的各项税费	25,408,976.79	24,944,195.20
支付其他与经营活动有关的现金	34,627,388.60	27,113,139.97
经营活动现金流出小计	667,652,613.30	510,458,755.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>37,186,667.45</b>	<b>93,649,890.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		2,809,062.42
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,565.81	445,014.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,280,000.00	
投资活动现金流入小计	4,312,565.81	3,254,077.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,765,685.34	47,614,962.34
投资支付的现金		1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,230,000.00
投资活动现金流出小计	45,765,685.34	50,844,962.34
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-41,453,119.53</b>	<b>-47,590,885.31</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金	754,161,000.00	
取得借款收到的现金	180,511,799.00	136,395,175.01
收到其他与筹资活动有关的现金	5,410,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	940,082,799.00	142,395,175.01
偿还债务支付的现金	158,745,751.79	173,055,037.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,830,553.62	16,328,885.69
支付其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	5,410,000.00
筹资活动现金流出小计	212,576,305.41	194,793,923.11
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>727,506,493.59</b>	<b>-52,398,748.10</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-3,618,823.63</b>	<b>-2,655,055.93</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>719,621,217.88</b>	<b>-8,994,798.58</b>
加: 年初现金及现金等价物余额	40,351,567.42	49,346,366.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>759,972,785.30</b>	<b>40,351,567.42</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**厦门金达威集团股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		579,367,500.59	595,089,921.13
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		37,713,383.95	16,571,167.63
收到其他与经营活动有关的现金	(四十)	4,077,662.24	18,934,913.68
经营活动现金流入小计		621,158,546.78	630,596,002.44
购买商品、接受劳务支付的现金		377,763,224.68	313,167,311.34
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		75,081,485.29	62,968,276.12
支付的各项税费		48,923,195.09	46,332,635.16
支付其他与经营活动有关的现金	(四十)	45,327,524.95	37,579,032.15
经营活动现金流出小计		547,095,430.01	460,047,254.77
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		74,063,116.77	170,548,747.67
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			2,809,062.42
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,565.81	1,150,619.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(四十)	4,280,000.00	
投资活动现金流入小计		4,312,565.81	3,959,681.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,804,423.68	89,334,859.78
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			
支付其他与投资活动有关的现金			2,230,000.00
投资活动现金流出小计		78,804,423.68	91,564,859.78
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-74,491,857.87	-87,605,177.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		754,161,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		190,254,356.00	136,395,175.01
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十)	5,410,000.00	46,116,450.00
筹资活动现金流入小计		949,825,356.00	182,511,625.01
偿还债务支付的现金		158,745,751.79	173,055,037.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,343,410.51	16,791,521.11
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	(四十)	15,000,000.00	65,526,450.00
筹资活动现金流出小计		213,089,162.30	255,373,008.53
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		736,736,193.70	-72,861,383.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,619,422.56	-2,655,438.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		732,688,030.04	7,426,747.84
加：年初现金及现金等价物余额		59,984,614.99	52,557,867.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		792,672,645.03	59,984,614.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**厦门金达威集团股份有限公司**  
**所有者权益变动表**  
**2011 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	67,000,000.00	25,153,505.01			30,971,493.50		183,640,482.89	306,765,481.40
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	67,000,000.00	25,153,505.01			30,971,493.50		183,640,482.89	306,765,481.40
三、本期增减变动金额(减少以“”号填列)	23,000,000.00	731,161,000.00			9,683,477.11		53,651,294.02	817,495,771.13
(一) 净利润							96,834,771.13	96,834,771.13
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							96,834,771.13	96,834,771.13
(三) 所有者投入和减少资本	23,000,000.00	731,161,000.00						754,161,000.00
1. 所有者投入资本	23,000,000.00	731,161,000.00						754,161,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					9,683,477.11		-43,183,477.11	-33,500,000.00
1. 提取盈余公积					9,683,477.11		-9,683,477.11	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,500,000.00	-33,500,000.00
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								
四、本期期末余额	90,000,000.00	756,314,505.01			40,654,970.61		237,291,776.91	1,124,261,252.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**厦门金达威集团股份有限公司**  
**所有者权益变动表（续）**  
**2011 年度**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项目	上年同期金额							
	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
一、上年年末余额	67,000,000.00	25,153,505.01			21,330,334.99		106,920,056.29	220,403,896.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	67,000,000.00	25,153,505.01			21,330,334.99		106,920,056.29	220,403,896.29
三、本期增减变动金额（减少以“”号填列）					9,641,158.51		76,720,426.60	86,361,585.11
（一）净利润							96,411,585.11	96,411,585.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							96,411,585.11	96,411,585.11
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					9,641,158.51		-19,691,158.51	-10,050,000.00
1. 提取盈余公积					9,641,158.51		-9,641,158.51	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,050,000.00	-10,050,000.00
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								
四、本期期末余额	67,000,000.00	25,153,505.01			30,971,493.50		183,640,482.89	306,765,481.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



**厦门金达威集团股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
**2011 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	67,000,000.00	24,058,411.92			30,971,493.50		246,643,271.16			368,673,176.58
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	67,000,000.00	24,058,411.92			30,971,493.50		246,643,271.16			368,673,176.58
三、本期增减变动金额(减少以“”号填列)	23,000,000.00	731,161,000.00			9,683,477.11		88,941,362.52			852,785,839.63
(一) 净利润							132,124,839.63			132,124,839.63
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							132,124,839.63			132,124,839.63
(三) 所有者投入和减少资本	23,000,000.00	731,161,000.00								754,161,000.00
1. 所有者投入资本	23,000,000.00	731,161,000.00								754,161,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					9,683,477.11		-43,183,477.11			-33,500,000.00
1. 提取盈余公积					9,683,477.11		-9,683,477.11			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,500,000.00			-33,500,000.00
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										
四、本期期末余额	90,000,000.00	755,219,411.92			40,654,970.61		335,584,633.68			1,221,459,016.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**厦门金达威集团股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）**  
**2011 年度**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	67,000,000.00	24,058,411.92			21,330,334.99		124,806,916.42		3,343,292.75	240,538,956.08
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	67,000,000.00	24,058,411.92			21,330,334.99		124,806,916.42		3,343,292.75	240,538,956.08
三、本期增减变动金额（减少以“ <sup>-</sup> ”号填列）					9,641,158.51		121,836,354.74		-3,343,292.75	128,134,220.50
（一）净利润							141,527,513.25		-1,425,507.29	140,102,005.96
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							141,527,513.25		-1,425,507.29	140,102,005.96
（三）所有者投入和减少资本									-1,917,785.46	-1,917,785.46
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-1,917,785.46	-1,917,785.46
（四）利润分配					9,641,158.51		-19,691,158.51			-10,050,000.00
1. 提取盈余公积					9,641,158.51		-9,641,158.51			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,050,000.00			-10,050,000.00
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										
四、本期期末余额	67,000,000.00	24,058,411.92			30,971,493.50		246,643,271.16			368,673,176.58

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 厦门金达威集团股份有限公司

## 二〇一一年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况：

厦门金达威集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名厦门金达威维生素股份有限公司，系经厦门市经济体制改革委员会厦体改[2001]53 号文批准，在原厦门金达威维生素有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由厦门金达威投资有限公司、中牧实业股份有限公司、厦门经济特区工程建设公司、上海中亿科技投资有限公司、况小平、厦门森地置业有限公司、陈瑞琛等 7 名股东作为发起人，注册资本为 4,678.00 万元（每股面值人民币 1 元）。本公司的实际控制人为江斌。公司的企业法人营业执照号为 350200200004396。2011 年 10 月在深圳证券交易所上市。所属行业为其他食品制造业。

公司设立时的股权结构为厦门金达威投资有限公司持有 23,436,780 股，占股本的 50.10%；中牧实业股份有限公司持有 13,566,200 股，占股本的 29.00%；厦门经济特区工程建设公司持有 4,678,000 股，占股本的 10.00%；上海中亿科技投资有限公司持有 2,339,000 股，占股本的 5.00%；况小平持有 1,169,500 股，占股本的 2.50%；厦门森地置业有限公司持有 795,260 股，占股本的 1.70%；陈瑞琛持有 795,260 股，占股本的 1.70%。

2004 年 6 月 12 日，经公司 2003 年度股东大会批准，公司按照每 10 股送红股 3 股的比例实施利润分配。派送红股后，公司总股本由 4,678.00 万股增加至 6,081.40 万股。

2007 年 3 月 25 日，厦门森地置业有限公司与厦门金达威投资有限公司签订《股权转让协议》，厦门森地置业有限公司将其所持有的本公司 1.70% 的股权全部转让给厦门金达威投资有限公司，转让价款为人民币 103.3838 万元。

2007 年 3 月 27 日，经公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过，公司注册资本由人民币 6,081.40 万元增加到人民币 6,700.00 万元，新增注册资本人民币 618.60 万元全部由股东中牧实业股份有限公司以货币形式按每股 4.85 元缴纳（每股面值 1 元）。本次增资后公司的实收股本总额为人民币 6,700.00 万元。

2009 年 3 月 23 日经厦门市工商行政管理局批准（[2009]第 2002009031630038 号），公司名称变更为厦门金达威集团股份有限公司。

2011 年 10 月根据贵公司 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以证监许可[2011]1531 号《关于核准厦门金达威集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，贵公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）23,000,000 股，增加注册资本 23,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 90,000,000.00 元。

公司主要经营范围：1、生产饲料添加剂（产品名称及有效期见饲料添加剂生产许可证，编号：饲添（2010）0231）；2、生产食品添加剂（产品名称及有效期见全国工业产品生产许可证，编号：XK13-217-00038）；3、销售维生素类饲料添加剂、食品添加剂；4、生产及销售化学医药原料、有机化工中间体及化工原料、硫酸铵产品（不含须经前置许可的化学品）；5、经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口商品及技术除外。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

### （二） 遵循企业会计准则的声明

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

### （三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （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

### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

### 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续

计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生业务发生日即期汇率的近似汇率（当月月初的市场汇价中间价）作为折算汇率折合成人民币记账。

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

##### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率（当月月末的市场汇价中间价）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债(和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债)；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

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

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

#### (2)持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3)应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。



#### (4)可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

#### (5)其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

- (1)所转移金融资产的账面价值;
- (2)因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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

##### (1)可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,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,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

##### (2)持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准: 单项账面金额在 300 万元以上的应收账款或者单项账面金额在 100 万元以上的其他应收款。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 如有客观证据表明已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的, 将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	合并关联方组合
组合 2	除组合 1 以外的其他应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	由于可回收性不存在风险, 不予计提坏帐准备
组合 2	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

应收款项账龄	提取比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	2
1 年—2 年(含 2 年)	10
2 年—3 年(含 3 年)	30
3 年—4 年(含 4 年)	50
4 年—5 年(含 5 年)	80
5 年以上	100

3、 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款:

对于年末单项金额非重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。对单独测试未减值的应收款项, 按类似的信用风险特征将其归入相应组合, 计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 周转的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次摊销法；

(2) 包装物采用一次摊销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 初始投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位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。

对被投资单位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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同

时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

### 4、减值准备计提

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的高誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

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

### 2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-50 年	5%	1.9%-9.5%

机器设备	5-15 年	5%	6.33%-19%
运输设备	10 年	5%	9.5%
电子及办公设备	5 年	5%	19%
其他设备	5-10 年	5%	9.5%-19%

### 3、 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十四) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法



公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十五) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，

该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不

满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税

费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项

资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资

产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (十七) 长期待摊费用

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

**1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

**2、 摊销年限**

项 目	摊销年限
租入固定资产改良支出	5 年
软件服务费	2 年

**(十八) 收入**

**销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

**(十九) 政府补助**

**1、 类型**

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

**2、 会计处理**

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

**(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企

业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## （二十一）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## （二十二）经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入,公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (二十四) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

本报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### 2、 未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

##### (1) 母公司

税 种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、13、9
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	15

##### (2) 子公司内蒙古金达威药业有限公司

税 种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5
企业所得税	按应纳税所得额计征	15

##### (3) 子公司厦门鑫达威国际贸易有限公司

税 种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	24

##### (4) 子公司厦门金达威生物科技有限公司



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

## (二) 税收优惠及批文

### (1) 母公司

本公司 2011 年被继续认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司 2011 年企业所得税减按 15% 计征。

### (2) 子公司内蒙古金达威药业有限公司

公司 2009 年被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司 2011 年所得税减按 15% 计征。

### (3) 子公司厦门鑫达威国际贸易有限公司

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）的精神，公司自 2008 年 1 月 1 日起，税率由原来的 15% 在 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：2008 年按 18% 税率执行，2009 年按 20% 税率执行，2010 年按 22% 税率执行，2011 年按 24% 税率执行，2012 年按 25% 税率执行。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

###### 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	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
内蒙古金达威药业有限公司	全资子公司	内蒙古	制造业	3,000	医药原料、食品、饲料添加剂生产销售等	3,000		100%	100%	是			
厦门鑫达威国际贸易有限公司	全资子公司	厦门	贸易	100	经营各类商品和技术的进出口、批发零售饲料、饲料添加剂、化学原料	100		100%	100%	是			
厦门金达威生物科技有限公司	全资子公司	厦门	贸易	100	生物制品研发、化妆品销售、经营各类商品和技术的进出口	100		100%	100%	是			

##### (二) 合并范围发生变更的说明

与上期相比，本报告期合并范围未发生变化。

五、 合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金						
人民币			41,237.14			8,223.17
银行存款						
人民币			773,748,027.62			59,292,136.17
美元	2,996,852.60	6.3009	18,882,868.55	103,237.04	6.6227	683,707.96
欧元	62.63	8.1625	511.22	62.13	8.8065	547.16
小计			792,631,407.39			59,976,391.29
其他货币资金						
人民币			18,311,077.17			12,316,711.94
美元	0.08	6.3009	0.50	0.08	6.6227	0.53
小计			18,311,077.67			12,316,712.47
合 计			810,983,722.20			72,301,326.93

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
贷款保证金		5,410,000.00
工程保函保证金		2,230,000.00
银行汇票保证金	3,310,660.50	4,676,711.94
信用证保证金	15,000,416.67	
合 计	18,311,077.17	12,316,711.94

上述受限制的货币资金在编制现金流量表时已经从“现金及现金等价物”中剔除。

(二) 应收票据

1、 明细情况

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,879,200.00	4,950,000.00
合 计	8,879,200.00	4,950,000.00

2、 期末无已质押的应收票据

3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

4、 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的银行承兑汇票金额最大的前五项

出票单位	票据号码	出票日	到期日	金 额
无锡大江中盛生物科技有限公司	23531177	2011-7-13	2012-1-13	500,000.00
无锡大江中盛生物科技有限公司	23531178	2011-7-13	2012-1-13	500,000.00
河北圣润山食品有限公司	20837445	2011-9-19	2012-3-19	500,000.00
金湖县辉煌饮料经营部	20419683	2011-8-22	2012-2-22	300,000.00
新乡克瑞有限公司	20330210	2011-7-12	2012-1-12	200,000.00
合 计				2,000,000.00

5、 期末无已贴现未到期的银行承兑汇票

6、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

(三) 应收利息

1、 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期存款利息		1,463,027.78		1,463,027.78
合 计		1,463,027.78		1,463,027.78

2、 期末无逾期利息

3、 期末应收利息中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	84,310,865.01	98.95	1,686,217.30	2.00	67,287,258.43	98.71	1,345,745.17	2.00
1-2 年 (含 2 年)	50,712.25	0.06	5,071.23	10.00	751,597.57	1.10	75,159.76	10.00
2-3 年 (含 3 年)	716,542.70	0.84	214,962.81	30.00	125,665.18	0.19	37,699.55	30.00
3-4 年 (含 4 年)	125,663.23	0.15	62,831.62	50.00				
4-5 年 (含 5 年)					792.61	0.00	634.09	80.00
5 年以上	756.11	0.00	756.11	100.00				
合计	85,204,539.30	100.00	1,969,839.07		68,165,313.79	100.00	1,459,238.57	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	85,204,539.30	100.00	1,969,839.07	2.31	68,165,313.79	100.00	1,459,238.57	2.14
合并关联方								
组合小计	85,204,539.30	100.00	1,969,839.07	2.31	68,165,313.79	100.00	1,459,238.57	2.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	85,204,539.30	100.00	1,969,839.07		68,165,313.79	100.00	1,459,238.57	

3、 本期无转回或收回应收账款的情况

4、 本报告期无实际核销的应收账款

5、 期末数中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中牧实业股份有限公司	3,210,000.00	64,200.00	1,265,000.00	25,300.00

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	25,624,537.76	一年以内	30.07
第二名	非关联方	18,451,520.90	一年以内	21.66
第三名	非关联方	5,247,570.00	一年以内	6.16
第四名	本公司股东	3,210,000.00	一年以内	3.77
第五名	非关联方	2,816,640.00	一年以内	3.31
合计		55,350,268.66		64.97

7、 期末无应收其他关联方账款

8、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项

9、 本期无未全部终止确认的被转移的应收账款

10、 本期无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,581,406.63	83.09	31,628.13	2.00	398,044.07	31.81	7,960.88	2.00
1-2 年 (含 2 年)	121,428.96	6.38	12,142.90	10.00	178,703.23	14.28	17,870.32	10.00
2-3 年 (含 3 年)	44,021.86	2.31	13,206.56	30.00	77,476.29	6.20	23,242.89	30.00
3-4 年 (含 4 年)	76,516.04	4.02	38,258.02	50.00	543,745.95	43.46	271,872.98	50.00
4-5 年 (含 5 年)	27,606.00	1.45	22,084.80	80.00				
5 年以上	52,362.18	2.75	52,362.18	100.00	53,159.29	4.25	53,159.29	100.00
合计	1,903,341.67	100.00	169,682.59		1,251,128.83	100.00	374,106.36	

2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	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的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,903,341.67	100.00	169,682.59	8.91	1,251,128.83	100.00	374,106.36	29.90
合并关联方								
组合小计	1,903,341.67	100.00	169,682.59	8.91	1,251,128.83	100.00	374,106.36	29.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,903,341.67	100.00	169,682.59		1,251,128.83	100.00	374,106.36	

3、 本期无转回或收回其他应收款情况

4、 本报告期无实际核销的其他应收款

5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	非关联方	875,993.95	1 年以内	46.02	进口保证金
第二名	非关联方	102,631.24	1 年以内	5.39	备用金
第三名	非关联方	95,321.76	1 年以内	5.01	备用金
第四名	非关联方	81,606.00	历年滚存	4.29	备用金
第五名	非关联方	55,108.74	1 年以内	2.90	招用失地农民 社保补贴
合计		1,210,661.69		63.61	

7、 期末无应收其他关联方账款

8、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

9、 本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款

10、 本期无以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内（含1年）	12,817,608.81	95.97	14,351,918.37	96.15
1年至2年（含2年）	453,545.00	3.40	481,144.16	3.22
2年至3年（含3年）	21,482.61	0.16	94,091.34	0.63
3年以上	63,538.34	0.47		
合 计	13,356,174.76	100.00	14,927,153.87	100.00



2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	3,641,668.16	一年以内	预付采购款
第二名	非关联方	1,518,854.00	一年以内	预付采购款
第三名	非关联方	1,226,000.00	一年以内	预付科研经费
第四名	非关联方	800,000.00	一年以内	预付采购款
第五名	非关联方	345,000.00	一年以内	预付采购款
合 计		7,531,522.16		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

(七) 存货及存货跌价准备

1、 存货分类

种 类	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,241,938.46	360,538.83	61,881,399.63	22,773,715.92	988,982.85	21,784,733.07
周转材料	12,429,056.88		12,429,056.88	7,764,255.82		7,764,255.82
库存商品	20,134,604.97		20,134,604.97	13,601,565.68		13,601,565.68
在产品	48,903,827.23	1,432,076.15	47,471,751.08	28,533,113.10	2,003,078.47	26,530,034.63
合 计	143,709,427.54	1,792,614.98	141,916,812.56	72,672,650.52	2,992,061.32	69,680,589.20

期末余额中无存货用于担保

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	988,982.85	72,539.20	589,969.53	111,013.69	360,538.83
在产品	2,003,078.47		571,002.32		1,432,076.15
合 计	2,992,061.32	72,539.20	1,160,971.85	111,013.69	1,792,614.98

3、 存货跌价准备情况

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(%)
原材料	生产中不需用且成本高于市价	产成品市价回升	0.95
在产品		产成品市价回升	1.17

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	350,684,069.62	131,535,376.45		2,241,050.30	479,978,395.77
其中: 房屋及建筑物	79,744,861.11	66,171,376.07			145,916,237.18
机器设备	250,167,384.71	55,285,308.39		1,434,046.67	304,018,646.43
运输工具	8,013,151.70	1,673,647.80		703,875.73	8,982,923.77
电子设备	7,203,181.59	4,997,039.53		51,756.12	12,148,465.00
办公设备	3,153,902.08	3,130,747.89		51,371.78	6,233,278.19
其他	2,401,588.43	277,256.77			2,678,845.20
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	133,449,207.33		25,396,181.42	2,010,756.27	156,834,632.48
其中: 房屋及建筑物	19,359,003.48		2,955,304.30		22,314,307.78
机器设备	102,581,742.79		20,476,668.97	1,324,917.66	121,733,494.10
运输工具	3,561,662.37		651,199.99	619,885.51	3,592,976.85
电子设备	3,963,831.64		916,125.25	19,429.13	4,860,527.76
办公设备	2,237,690.71		287,962.97	46,523.97	2,479,129.71
其他	1,745,276.34		108,919.94		1,854,196.28
三、固定资产账面净值合计	217,234,862.29				323,143,763.29
其中: 房屋及建筑物	60,385,857.63				123,601,929.40
机器设备	147,585,641.92				182,285,152.33
运输工具	4,451,489.33				5,389,946.92
电子设备	3,239,349.95				7,287,937.24
办公设备	916,211.37				3,754,148.48
其他	656,312.09				824,648.92
四、减值准备合计			682,029.63		682,029.63
其中: 房屋及建筑物					
机器设备			682,029.63		682,029.63

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具				
电子设备				
办公设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	217,234,862.29			322,461,733.66
其中：房屋及建筑物	60,385,857.63			123,601,929.40
机器设备	147,585,641.92			181,603,122.7
运输工具	4,451,489.33			5,389,946.92
电子设备	3,239,349.95			7,287,937.24
办公设备	916,211.37			3,754,148.48
其他	656,312.09			824,648.92

注：本期提取折旧额 25,396,181.42 元，本期在建工程转入固定资产 125,804,244.29 元

## 2、 期末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	29,780,478.18	14,044,075.81	682,029.63	15,054,372.74	胆固醇车间
电子设备	25,200.00	23,940.00		1,260.00	胆固醇车间
办公设备	4,900.00	4,655.00		245.00	胆固醇车间
其他	8,824.00	8,242.83		581.17	胆固醇车间
合 计	29,819,402.18	14,080,913.64	682,029.63	15,056,458.91	

## 3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产

## 4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产

## 5、 期末无持有待售的固定资产

## 6、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	57,358,998.17	本年度新增房屋，产权正在办理	2012 年度
合 计	57,358,998.17		

7、 本期无以明显高于账面价值的价格出售的固定资产

8、 期末用于抵押的固定资产原值为 55,614,804.19 元，详见附注八

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
食品营养强化剂项目				27,921,996.93		27,921,996.93
母公司污水站改造工程	1,567,765.74		1,567,765.74	1,715,241.63		1,715,241.63
工业园危险品仓库建造				2,949,520.60		2,949,520.60
A 车间技改	729,412.01		729,412.01	582,076.04		582,076.04
C 车间技改				435,066.10		435,066.10
D 车间技改	311,871.04		311,871.04	2,957,785.46		2,957,785.46
循环水改造	54,507.39		54,507.39			
子公司污水站				1,177,964.62		1,177,964.62
辅酶 Q10 扩产	25,054,131.17		25,054,131.17	22,957,326.86		22,957,326.86
新宿舍楼	3,459,407.68		3,459,407.68			
合 计	31,177,095.03		31,177,095.03	60,696,978.24		60,696,978.24

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
食品营养强化剂项目	77,000,000.00	27,921,996.93	57,209,564.34	85,131,561.27		100.00	100.00	1,164,666.66	1,164,666.66	6.65	自筹、银行借款	
辅酶 Q10 扩产	81,675,000.00	22,957,326.86	30,897,351.03	28,800,546.72		75.00	75.00				自筹	25,054,131.17

期末无用于抵押或担保的在建工程

## 3、 期末无在建工程减值准备

## 4、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
食品营养强化剂项目	已完工转入固定资产	
辅酶 Q10 扩产	建设中，2012 年即将完工。	

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、 账面原值合计	27,427,792.24	78,461.54	243,735.00	27,262,518.78
(1)土地使用权	22,122,057.24			22,122,057.24
(2)非专利技术	5,182,810.00		161,610.00	5,021,200.00
(3)财务软件	82,125.00	78,461.54	82,125.00	78,461.54
(4)其他软件	40,800.00			40,800.00
2、 累计摊销合计	6,646,210.35	1,475,371.69	243,735.00	7,877,847.04
(1)土地使用权	3,106,978.42	473,259.54		3,580,237.96
(2)非专利技术	3,431,877.08	993,298.42	161,610.00	4,263,565.50
(3)财务软件	82,125.00	653.85	82,125.00	653.85
(4)其他软件	25,229.85	8,159.88		33,389.73
3、 无形资产账面价值合计	20,781,581.89			19,384,671.74
(1)土地使用权	19,015,078.82			18,541,819.28
(2)非专利技术	1,750,932.92			757,634.50
(3)财务软件				77,807.69
(4)其他软件	15,570.15			7,410.27

注：(1) 本期无形资产摊销额 1,475,371.69 元

(2) 期末用于抵押的无形资产账面价值为 6,968,091.87 元，详见附注八

(3) 期末无用于担保的无形资产

(4) 期末无未办妥产权证书的无形资产

2、 本期公司无开发项目支出

3、 本期无以明显高于账面价值的价格出售的无形资产

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
软件服务费	5,833.39		5,833.39			
租入固定资产改良支出	34,866.84		11,622.24		23,244.60	
合计	40,700.23		17,455.63		23,244.60	

(十二) 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产:</b>		
资产减值准备	692,124.95	723,810.94
开办费		38,457.56
固定资产折旧	14,411.53	14,411.53
合 计	706,536.48	776,680.03

(2) 期末无未确认的递延所得税资产

(3) 期末无未确认的递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

(十三) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	1,833,344.93	1,594,294.94	1,288,118.21		2,139,521.66
存货跌价准备	2,992,061.32	72,539.20	1,160,971.85	111,013.69	1,792,614.98
固定资产减值准备		682,029.63			682,029.63
合 计	4,825,406.25	2,348,863.77	2,449,090.06	111,013.69	4,614,166.27

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款		5,233,952.79
保证借款	74,742,557.00	58,000,000.00
合 计	74,742,557.00	63,233,952.79

2、 期末无已到期未偿还的短期借款

(十五) 应付票据

1、 明细情况

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	11,035,535.00	15,589,039.75
合 计	11,035,535.00	15,589,039.75

2、 2012 年将到期的票据金额 11,035,535.00 元

3、 期末应付票据余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额

4、 期末应付票据中无欠其他关联方票据金额

(十六) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	48,930,905.53	32,123,378.43
1-2 年（含 2 年）	6,077,226.69	1,813,435.02
2-3 年（含 3 年）	1,330,868.63	1,899,274.30
3 年以上	2,256,082.03	2,715,020.60
合 计	58,595,082.88	38,551,108.35

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

3、 期末数中无欠其他关联方账款

4、 账龄超过 1 年的大额应付账款

单位名称	期末余额	未结算原因	备注
第一名	2,805,567.14	工程尾款	
第二名	641,432.94	工程尾款	
第三名	387,610.26	工程尚未完工	
第四名	340,900.00	工程尾款	
合计	4,175,510.34		



(十七) 预收款项

1、 预收款项情况

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	3,769,064.46	1,452,182.14
1-2 年 (含 2 年)		3,548.39
2-3 年 (含 3 年)	3,548.39	5,997,577.70
3 年以上	452,277.70	
合 计	4,224,890.55	7,453,308.23

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项

3、 期末数中预收其他关联方情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占预收款项余额的比例
中国牧工商 (集团) 总公司	对本公司实施重大影响股东之控股股东	446,900.00	3 年以上	10.58%

4、 期末无账龄超过一年的大额预收款项

(十八) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,951,406.00	63,532,317.07	59,348,453.64	12,135,269.43
二、职工福利费		5,728,480.54	5,728,480.54	
三、社会保险费		6,332,211.42	6,112,561.06	219,650.36
四、住房公积金	24.00	1,222,497.00	1,094,061.00	128,460.00
五、工会经费和职工教育经费	1,114,684.00	685,055.36	522,641.00	1,277,098.36
六、企业年金		459,600.00	459,600.00	
合 计	9,066,114.00	77,960,161.39	73,265,797.24	13,760,478.15

(十九) 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-8,150,075.09	-12,526,852.22
营业税	109,875.98	
城建税	76,278.68	292,472.99
企业所得税	2,788,204.20	4,306,345.67
个人所得税	80,823.23	175,113.55
土地使用税		151,280.67
房产税		120,170.10
教育费附加	34,198.63	106.86
地方教育费附加	22,799.08	35.62
印花税		20,844.56
合 计	-5,037,895.29	-7,460,482.20

(二十) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
银行借款利息	226,378.05	244,555.10
合 计	226,378.05	244,555.10

(二十一) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	789,817.88	131,152.07
1-2 年（含 2 年）	17,883.99	17,988.80
2-3 年（含 3 年）	14,856.90	43,056.90
3 年以上	41,976.80	30,000.00
合 计	864,535.57	222,197.77

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

- 3、 期末数中无欠其他关联方款项
- 4、 期末无账龄超过一年的大额其他应付款项
- 5、 期末无金额较大的其他应付款

(二十二) 长期借款

1、 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款	32,000,000.00	32,000,000.00
合 计	52,000,000.00	32,000,000.00

## 2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
第一名 交行海沧支行	2010 年 5 月 27 日	2013 年 3 月 22 日	人民币	5.40		12,000,000.00		12,000,000.00
第二名 交行海沧支行	2010 年 6 月 10 日	2013 年 3 月 23 日	人民币	5.40		20,000,000.00		20,000,000.00
第三名 交行海沧支行	2011 年 2 月 1 日	2014 年 2 月 1 日	人民币	5.85		20,000,000.00		
合 计						52,000,000.00		32,000,000.00

(二十三) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
维生素 A、D3 生产中节能减排关键技术研究开发和应用	200,000.00		200,000.00		政府补助转入递延收益
年产 600 吨食品级 10%DHA 微胶囊项目	600,000.00		600,000.00		政府补助转入递延收益
年产 600 吨食品级水溶性 10%DHA 项目	600,000.00		600,000.00		政府补助转入递延收益
合计	1,400,000.00		1,400,000.00		

(二十四) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
年产 600 吨食品级 10%DHA 微胶囊项目 (注 1)	850,000.00	
年产 600 吨食品级水溶性 10%DHA 项目 (注 2)	1,000,000.00	
2010 年度海沧区企业技术改造资金项目 (注 3)	1,000,000.00	
2011 年重点技术创新项目辅酶 Q10 制剂产品(注 4)	400,000.00	
维生素 A、D3 生产中节能减排关键技术研究开发和应用 (注 5)	200,000.00	
合计	3,450,000.00	

与资产相关的政府补助

注 1、年产 600 吨食品级 10%DHA 微胶囊项目专项应付款(年初)转入 60 万元、本期收到 25 万元。

注 2、年产 600 吨食品级水溶性 10%DHA 项目专项应付款(年初)转入 60 万元、本期收到 40 万元。

注 3、2010 年度海沧区企业技术改造资金项目本期收到 100 万元。

注 4、2011 年重点技术创新项目辅酶 Q10 制剂产品本期收到 40 万元。

注 5、维生素 A、D3 生产中节能减排关键技术研究开发和应用项目专项应付款(年初)转入 20 万元。

(二十五) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
1. 有限售条件股份	67,000,000.00	4,600,000.00				4,600,000.00	71,600,000.00
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	29,903,460.00	920,000.00				920,000.00	30,823,460.00
(3). 其他内资持股	37,096,540.00	3,680,000.00				3,680,000.00	40,776,540.00
其中:							
境内法人持股	34,542,352.00	3,680,000.00				3,680,000.00	38,222,352.00
境内自然人持股	2,554,188.00						2,554,188.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	67,000,000.00	4,600,000.00				4,600,000.00	71,600,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股		18,400,000.00				18,400,000.00	18,400,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计		18,400,000.00				18,400,000.00	18,400,000.00
合计	67,000,000.00	23,000,000.00				23,000,000.00	90,000,000.00

对本期股本发生变动执行验资的会计师事务所名称及验资报告文号：立信会计师事务所有限公司出具信会师报字〔2011〕第 13562 号验资报告验证。

(二十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）	23,818,340.60	731,161,000.00		754,979,340.60
（1）投资者投入的资本	23,818,340.60	731,161,000.00		754,979,340.60
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积）				
小计	23,818,340.60	731,161,000.00		754,979,340.60
2.其他资本公积	240,071.32			240,071.32
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
（3）原制度资本公积转入	240,071.32			240,071.32
（4）政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
小计	240,071.32			240,071.32
合计	24,058,411.92	731,161,000.00		755,219,411.92

(二十七) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,971,493.50	9,683,477.11		40,654,970.61
合计	30,971,493.50	9,683,477.11		40,654,970.61

(二十八) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
年初未分配利润	246,643,271.16	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	132,124,839.63	
减：提取法定盈余公积	9,683,477.11	10
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	33,500,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	335,584,633.68	

(二十九) 营业收入及营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	576,644,006.71	533,525,272.65
其他业务收入	1,300,952.31	2,727,912.44
营业成本	312,987,804.17	277,435,528.93

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	576,644,006.71	312,676,164.29	533,525,272.65	275,091,964.31
合 计	576,644,006.71	312,676,164.29	533,525,272.65	275,091,964.31

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
微藻 DHA	7,507,448.56	4,559,515.25	8,296,888.89	1,877,906.09
植物性 ARA	2,387,907.17	1,167,911.52	9,220,067.83	3,283,071.22
辅酶 Q <sub>10</sub> 系列	198,290,547.72	124,270,714.08	162,141,708.34	92,021,932.78
维生素 A 系列	258,659,587.47	141,089,899.18	230,272,607.09	134,537,965.06
维生素 D <sub>3</sub> 系列	100,156,067.06	33,432,041.93	121,637,538.04	41,725,367.79
其他	9,642,448.73	8,156,082.33	1,956,462.46	1,645,721.37
合 计	576,644,006.71	312,676,164.29	533,525,272.65	275,091,964.31

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	364,636,263.16	203,869,382.71	371,166,857.05	195,421,261.65
内销	212,007,743.55	108,806,781.58	162,358,415.60	79,670,702.66
合 计	576,644,006.71	312,676,164.29	533,525,272.65	275,091,964.31



5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	101,617,756.84	17.58
第二名	75,720,000.85	13.10
第三名	35,123,589.63	6.08
第四名	29,267,358.97	5.06
第五名	11,387,447.56	1.97
合计	253,116,153.85	43.79

(三十) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准(%)
城建税	2,750,942.15	3,519,371.55	5, 7
教育费附加	1,301,128.55	1,734,927.61	3
地方教育费附加	849,899.14	578,309.21	2
合 计	4,901,969.84	5,832,608.37	

(三十一) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
工资及福利	1,746,750.53	2,305,324.77
运输装卸费	3,453,535.78	2,369,976.35
保险费	826,919.93	661,518.54
广告展览费	571,548.00	540,588.66
差旅费	427,394.95	593,405.42
办公费	298,403.58	349,554.55
物料消耗	336,933.62	136,367.56
业务招待费	628,714.85	929,380.57
佣金	1,471,784.85	1,256,196.94
邮电费	169,763.51	232,584.47
报关检验费	1,333,559.75	1,283,581.26
汽车费	79,707.36	79,049.06
会务费	101,298.00	13,550.00
低值易耗品摊销	1,980.00	14,222.52
其他	386,175.56	292,125.38
合计	11,834,470.27	11,057,426.05

(三十二) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资及福利	19,111,030.87	15,686,873.67
折旧	6,851,235.80	7,020,497.97
修理费	100,484.00	226,831.12
物料消耗	328,044.68	143,685.36
低耗品摊销	243,197.78	139,250.38
邮电费	292,638.16	284,852.99
办公费	573,150.79	441,080.69
差旅费	1,064,145.18	896,320.83
工会经费	676,558.36	583,859.08
汽车费用	1,070,041.38	1,215,838.98
社保费	4,530,119.28	3,775,881.23
专业服务费	522,367.24	2,195,129.14
环保费	2,355,810.59	2,533,129.06
税费	2,577,483.31	2,130,003.71
技术开发费	28,755,462.27	23,933,664.88
无形资产摊销	718,287.88	956,818.59
报刊费	32,759.85	59,105.01
业务招待费	1,598,932.59	1,260,441.06
职工教育经费	187,486.95	202,198.31
仓库经费	358,495.05	414,046.41
保险费	235,494.07	261,834.82
人才管理费	47,350.00	42,750.00
市内交通费	16,720.50	14,265.60
水电暖费	423,962.58	939,654.75
会务费	20,000.00	
运杂费	22,489.71	61,810.42
劳保费	92,459.18	92,840.44
董事会经费	24,591.10	24,497.95
残疾人就业保障金	118,193.26	55,478.74
企业年金	459,600.00	290,420.00
诉讼费	3,898,080.14	
上市费用	5,776,529.82	
其他	170,115.90	2,160,141.86
合计	83,253,318.27	68,043,203.05

(三十三) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	5,825,233.46	6,764,640.58
减：利息收入	2,554,227.19	660,148.53
汇兑损益	3,619,422.56	2,655,438.41
其他	848,865.80	1,003,081.47
合 计	7,739,294.63	9,763,011.93

(三十四) 投资收益

投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,226.40
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计		-1,226.40

(三十五) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	306,176.73	-1,808,562.63
存货跌价损失	-1,088,432.65	2,633,275.56
固定资产减值损失	682,029.63	3,475,472.45
合 计	-100,226.29	4,300,185.38

(三十六) 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,329.08	17,467.51	7,329.08
其中：固定资产处置利得	7,329.08	17,467.51	7,329.08
政府补助	1,570,903.17	5,399,141.06	1,570,903.17
无法支付款项	1,729,006.60	3,834,462.33	1,729,006.60
其他	33,232.38	402,375.97	33,232.38
合 计	3,340,471.23	9,653,446.87	3,340,471.23

**政府补助明细**

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
科创租金补贴款	厦门市海沧科技局：收科创租金补贴款	银行存款	2010-10-13		9,120.00
品牌扶持发展资金	收到厦门市财政局：企业品牌发展资金	银行存款	2010-12-17		80,000.00
企业出口增量奖励	收到厦门市海沧区经济贸易发展局“企业出口增量奖励”拨款	银行存款	2010-2-2		214,156.00
专利申请费用资助	收厦门市知识产权局：专利申请费用资助	银行存款	2011-1-27	8,000.00	12,500.00
科技进步奖	收到厦门市财政局“科技进步奖”拨款；收到呼和浩特市科技局 09 年科技进步奖	银行存款	2010-3-8 2011-3-17	10,000.00	100,000.00
节能减排补助资金	厦门海沧区经济贸易发展局：节能减排补助资金 收到厦门市财政局：循环节能专项资金补助，福建省第一批节能循环经济财政奖励金	银行存款	2010-8-18 2010-12-17 2011-1-20 2011-6-22	200,000.00	265,000.00
09 年信保保费补贴	收到厦门市海沧区经济贸易发展局“信保保费补贴”拨款	银行存款	2010-11-15 2010-12-29		82,542.06
10 年信保保费补贴	收到厦门市财政局“09 年信保保费补贴”款	银行存款	2011-5-31	210,202.00	
贴息补助	收厦门市财政局：技改贴息补助(营养强化剂和添加剂系列产品项目)	银行存款	2010-5-5		500,000.00
氨乙炔混合气压缩回收技术的研究开发和工业化应用补助	“氨乙炔混合气压缩回收技术的研究开发和工业化应用”项目	银行存款	2010-5-28		600,000.00
VA 中间体选择加氢触媒制备新方法的研究补助	“VA 中间体选择加氢触媒制备新方法的研究”项目	银行存款	2010-5-28		100,000.00
贸发局补贴款	收到厦门市贸易发展局补贴款	银行存款	2010-6-2		29,000.00
环境保护专项资金（污水处理）	收到呼和浩特市国库支付中心：环境保护专项资金（污水处理）	银行存款	2010-11-25		1,700,000.00

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
重大科技专项资金	收到呼和浩特财政专项资金特设专户：呼和浩特市重大科技专项资金	银行存款	2010-12-29		800,000.00
09 年信保扶持拨款	收到厦门市财政局“09 年信保扶持”拨款	银行存款	2010-4-28		106,823.00
上市工作经费补贴款	收到厦门市财政局：上市工作经费补贴款	银行存款	2010-11-5		300,000.00
2010 年技术创新项目 2010 年拨款	收厦门市经济发展局：2010 年技术创新项目 2010 年拨款	银行存款	2010-12-27		400,000.00
2009 年福建省科学技术二等奖“高单位食品级	收厦门市科学技术局：2009 年福建省科学技术二等奖“高单位食品级	银行存款	2010-9-13		100,000.00
10 年厦门市中小企业国际市场开拓资金补贴	收厦门市财政局：10 年厦门市中小企业国际市场开拓资金补贴	银行存款	2011-4-1	22,000.00	
2010 年纳税大户奖励金	收海沧财政局：2010 年纳税大户奖励金	银行存款	2011-4-29	50,000.00	
10 年工业企业增产多销奖励金	收到厦门市经发局“10 年工业企业增产多销奖励金”款	银行存款	2011-6-15	60,000.00	
品牌发展扶持资金	收到厦门市经发局“品牌发展扶持资金”款	银行存款	2011-7-1	290,000.00	
2010 年度厦门市优秀新产品壹等奖奖金	收到厦门市经发局“2010 年度厦门市优秀新产品壹等奖奖金（食品添	银行存款	2011-7-1	250,000.00	
2009 年重点技术创新项目第二次资金拨款	收到厦门市经发局“2009 年重点技术创新项目第二次资金拨款	银行存款	2011-7-1	100,000.00	
第四批能源审计经费补助	收到厦门市经发局“市第四批能源审计经费补助”款	银行存款	2011-7-4	25,000.00	
企业出口信用保险保费补助	收到厦门海沧经贸局“企业出口信用保险保费补助”拨款	银行存款	2011-11-20	152,014.46	
胆苯酯制备 7-去氢胆苯酯中上溴的方法	厦门市海沧科技局：收《胆苯酯制备 7-去氢胆苯酯中上溴的方法》	银行存款	2011-12-1	10,000.00	
返还海沧区招用本地被征地人员补贴	应收海沧区劳动就业中心：返还海沧区招用本地被征地人员和退养渔，返还社保费补贴(2011 年第一、二季度)，“招用失地农民社保补贴(2011.7-9 月	银行存款	2011-12-1	164,913.71	
财政局补助	收到财政局来款	银行存款	2011-12-21	18,773.00	
合计				1,570,903.17	5,399,141.06

(三十七) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	205,057.30	1,113,417.80	205,057.30
其中：固定资产处置损失	205,057.30	1,113,417.80	205,057.30
捐赠支出	815,000.00	1,916,000.00	815,000.00
存货损失		894,469.11	
其他	1,372,614.78	454,677.39	1,372,614.78
合 计	2,392,672.08	4,378,564.30	2,392,672.08

(三十八) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	26,168,043.16	24,514,433.21
递延所得税调整	-16,755.51	478,438.38
合 计	26,151,287.65	24,992,871.59

(三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关

规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	132,124,839.63	141,527,513.25
本公司发行在外普通股的加权平均数	70,833,333.33	67,000,000.00
基本每股收益（元/股）	1.87	2.11

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	67,000,000.00	67,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	3,833,333.33	
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	70,833,333.33	67,000,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	132,124,839.63	141,527,513.25
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	70,833,333.33	67,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	1.87	2.11

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	70,833,333.33	67,000,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	70,833,333.33	67,000,000.00

(四十) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收回保证金及代垫款等	1,382,327.28
专项补贴、补助款	1,570,903.17
利息收入	1,091,199.41
营业外收入	33,232.38
合 计	4,077,662.24

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
销售费用支出	8,806,662.97
营业外支出	2,187,614.78
财务费用支出	848,865.80
管理费用支出	33,484,381.40
合 计	45,327,524.95

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
工程保函保证金	2,230,000.00
与资产相关的政府补助	2,050,000.00
合 计	4,280,000.00

4、 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
-----	------



贷款保证金	5,410,000.00
合 计	5,410,000.00

**5、支付的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额
国内信用证保证金	15,000,000.00
合 计	15,000,000.00

**(四十一) 现金流量表补充资料**

**1、 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	132,124,839.63	141,527,513.25
加：少数股东本期损益		-1,425,507.29
资产减值准备	-100,226.29	4,300,185.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,396,181.42	23,684,012.35
无形资产摊销	1,475,371.69	1,713,248.55
长期待摊费用摊销	17,455.63	21,622.20
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）	197,728.22	1,095,950.29
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）	9,444,656.02	9,420,078.99
投资损失（收益以“-”号填列）		1,226.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	70,143.55	478,438.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-71,036,777.02	1,876,003.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,488,212.12	12,957,356.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,038,043.96	-25,101,380.65
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	74,063,116.77	170,548,747.67
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项 目	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	792,672,645.03	59,984,614.99
减：现金的年初余额	59,984,614.99	52,557,867.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	732,688,030.04	7,426,747.84

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	本期金额	上期金额
一、现 金	792,672,645.03	59,984,614.99
其中：库存现金	41,237.14	8,223.17
可随时用于支付的银行存款	792,631,407.39	59,976,391.29
可随时用于支付的其他货币资金	0.50	0.53
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	792,672,645.03	59,984,614.99

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 控制本公司的关联方情况:

关联方名称	与本企业关系
江斌	实际控制人，任本公司董事长
厦门金达威投资有限公司	控股公司

### (二) 本公司的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
内蒙古金达威药业有限公司	全资子公司	有限责任	内蒙古	詹光煌	生产制造	3,000.00	100%	100%	75668204-8
厦门鑫达威国际贸易有限公司	全资子公司	有限责任	厦门	陈佳良	贸易	100.00	100%	100%	79127834-X
厦门金达威生物科技有限公司	全资子公司	有限责任	厦门	张水陆	贸易	100.00	100%	100%	55623668-4

(三) 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的关系	组织机构代码
中牧实业股份有限公司	本公司股东,实施重大影响	71092358-x
中国牧工商(集团)总公司	对本公司实施重大影响股东之控股股东	10000092-1
湖北中牧安达药业有限公司	对本公司实施重大影响股东之控股子公司	72204305-3
内蒙古中牧生物药业有限公司	对本公司实施重大影响股东之控股子公司	75667822-5
厦门经济特区工程建设公司	本公司股东	15498442-9
上海中亿科技投资有限公司	本公司股东	63177098-4
况小平	本公司股东	
陈瑞琛	本公司股东、副总经理	
厦门金达威进出口有限公司	受同一股东控制	705471996
厦门金达威石业有限公司	受同一股东控制	737886301

(四) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 销售商品、提供劳务的关联交易

(金额单位：万元)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额 (不含税价)	占同类交易比例(%)	金额 (不含税价)	占同类交易比例(%)
中牧实业股份有限公司	销售商品	市场价格	2,926.74	8.16	2,519.07	7.16
中国牧工商(集团)总公司	销售商品	市场价格	473.96	1.32	461.69	1.31
合计			3,400.70	9.48	2,980.76	8.47

### 3、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
内蒙古金达威药业有限公司、江斌	本公司	32,000,000.00	2010.5.27	2013.3.22	否
内蒙古金达威药业有限公司、江斌	本公司	100,000,000.00	2011.1.19	2012.1.19	否
内蒙古金达威药业有限公司、江斌	本公司	80,000,000.00	2010.12.27	2011.12.26	否
内蒙古金达威药业有限公司、江斌	本公司	30,000,000.00	2011.6.7	2012.6.7	否
厦门金达威投资有限公司、内蒙古金达威药业有限公司、江斌	本公司	80,000,000.00	2011.12.14	2012.12.13	否

#### I、截止 2011 年 12 月 31 日，内蒙古金达威药业有限公司、江斌为本公司提供的资金担保明细如下：

- ① 内蒙古金达威药业有限公司、江斌于 2010 年 5 月 27 日与交通银行厦门分行签订了为编号 201001799013 授信额度 3,200 万元的《最高额借款合同》提供担保的 201001796023、201001796024 的《最高额保证合同》，为本公司在交通银行海沧支行的 1,200 万元（期限 2010 年 5 月 27 日至 2013 年 3 月 22 日）、2,000 万元（期限 2010 年 6 月 11 日至 2013 年 3 月 22 日）长期借款提供担保。
- ② 内蒙古金达威药业有限公司、江斌于 2011 年 1 月 19 日与招商银行厦门分行签订了为编号 2010 年厦营字第 0810080049 号授信额 10,000 万元的《授信额度协议》提供担保的 2010 年厦营字第 081008004911、2010 年厦营字第 081008004912 最高额不可撤销担保书》，为本公司在招商银行厦门分行的 1,000 万元（期限 2011 年 1 月 19 日至 2012 年 1 月 19 日）短期借款提供担保（2011 年 7 月 26 日偿还该笔贷款 500 万元）。
- ③ 内蒙古金达威药业有限公司、江斌 2010 年 12 月 27 日与光大银行厦门分行签订了为编号 EB2010233ZH 综合授信额度 8,000 万元提供担保的《最高额保证合同》EB2010233ZH-B1、EB2010233ZH-B2，为本公司在光大银行厦门分行的 1,000 万元（期限 2011 年 9 月 21 日至 2012 年 3 月 21 日）、1,000 万元（期限 2011 年 12 月 24 日至 2012 年 6 月 13 日）、939.6057 万元（期限 2011 年 10 月 26 日至 2012 年 4 月 20 日）、34.65 万元（期限 2011 年 11 月 1 日至 2012 年 4 月 23 日）短期借款提供担保。

④ 内蒙古金达威药业有限公司、江斌于 2011 年 6 月 7 日与厦门银行分行签订了为编号 EB2010233ZH 综合授信额度 3,000 万元提供担保的《最高额保证合同》EB2010233ZH-B1、EB2010233ZH-B2，为本公司在厦门银行故宫支行的 3,000 万元（期限 2010 年 12 月 22 日至 2012 年 6 月 19 日）短期借款提供担保。

II、截止 2011 年 12 月 31 日，厦门金达威投资有限公司、江斌、内蒙古金达威药业有限公司为本公司提供的资金担保明细如下：

厦门金达威投资有限公司、内蒙古金达威药业公司、江斌于 2011 年 12 月 14 日与农业银行海沧支行签订了为编号 83100520110000611 最高额保证担保 8,000 万元的《最高额保证合同》提供担保，为本公司在农业银行海沧支行的 1,000 万元（期限 2011 年 10 月 13 日至 2012 年 4 月 12 日）的短期借款提供担保。

4、 关联方往来款项余额

项目及企业名称	期末余额		年初余额	
	金额(万元)	占所属科目余额比(%)	金额(万元)	占所属科目余额比(%)
<b>应收账款</b>				
中牧实业股份有限公司	321.00	3.86	126.50	1.86
<b>预收款项</b>				
中国牧工商(集团)总公司	44.69	10.58	599.22	80.40

七、 或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2011 年 6 月 17 日，日本 Kaneka 公司（Kaneka Corp.）向美国国际贸易委员会（U.S.International Trade Commission）提交了 337 调查申请，指控本公司在内的数家公司的辅酶 Q10 系列产品侵犯了其在美注册的 7,910,340 号专利（“340 专利”）。Kaneka 要求美国国际贸易委员会对被告企业发起 337 调查，并发布普遍或有限排除令及禁止令。目前，本调查案尚处于证据发现阶段。

(二) 期末无为其他单位提供债务担保形成的或有负债

(三) 期末无其他或有负债

## 八、 承诺事项

### (一) 重大承诺事项

- 1、 无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出
- 2、 无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。
- 3、 无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。
- 4、 无已签订的正在或准备履行的并购协议
- 5、 无已签订的正在或准备履行的重组计划
- 6、 其他重大财务承诺事项

公司于 2010 年 8 月 11 日与交通银行股份有限公司厦门分行签订第 201001794001 号《抵押合同》。其中，土地使用权原值 7,321,987.86 元，净值 6,968,091.87 元为公司借款提供抵押；固定资产原值 55,614,804.19 元为公司借款提供抵押。截止 2011 年 12 月 31 日，由该合同提供抵押的银行借款为 2,000 万元。

其中，与关联方相关的重大承诺事项明细详见本附注六（四）。

### (二) 前期承诺履行情况

公司无需要披露的前期承诺事项

## 九、 资产负债表日后事项

### (一) 重要的资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项

### (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据本公司 2012 年 4 月 16 日第四届董事会第十三次会议决议，本公司以截至 2011 年 12 月 31 日总股本 9,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 6 元现金(含税)，以资本公积金每 10 股转增 10 股。该分配方案尚需提交公司股东大会审议通过后方能实施。

## 十、 其他重要事项

报告期内公司向新加坡恩凯公司采购羊毛脂胆固醇 51 吨，采购价格系双方协商确定。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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(%)
1年以内(含1年)	84,310,780.01	98.92	1,686,215.60	2.00	67,287,258.43	98.69	1,345,745.17	2.00
1-2年(含2年)	50,712.25	0.06	5,071.23	10.00	751,597.57	1.12	75,159.76	10.00
2-3年(含3年)	716,542.70	0.87	214,962.81	30.00	125,665.18	0.19	37,699.55	30.00
3-4年(含6年)	125,663.23	0.15	62,831.62	50.00				
4-5年(含5年)					792.61	0.00	634.09	80.00
5年以上	756.11	0.00	756.11	100.00				
合计	85,204,454.30	100.00	1,969,837.37		68,165,313.79	100.00	1,459,238.57	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	85,204,454.30	100.00	1,969,837.37	2.31	68,165,313.79	100.00	1,459,238.57	2.14
合并关联方								
组合小计	85,204,454.30	100.00	1,969,837.37	2.31	68,165,313.79	100.00	1,459,238.57	2.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	85,204,454.30	100.00	1,969,837.37		68,165,313.79	100.00	1,459,238.57	

3、 本期无转回或收回应收账款

4、 本报告期无实际核销的应收账款

5、 期末数中应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额	年初余额



	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中牧实业股份有限公司	3,210,000.00	64,200.00	1,265,000.00	25,300.00

**6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	25,624,537.76	一年以内	30.07
第二名	非关联方	18,451,520.90	一年以内	21.66
第三名	非关联方	5,247,570.00	一年以内	6.16
第四名	本公司股东	3,210,000.00	一年以内	3.77
第五名	非关联方	2,816,640.00	一年以内	3.31
合计		55,350,268.66		64.96

**7、 期末无应收其他关联方账款**

**8、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项**

**9、 本期无未全部终止确认的被转移的应收账款**

**10、 本期无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

**(二) 其他应收款**

**1、 其他应收款账龄分析**

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内(含 1 年)	1,485,505.24	88.43	29,710.10	2.00	166,584.52	41.60	3,331.69	2.00
1-2 年(含 2 年)	96,928.96	5.77	9,692.90	10.00	154,703.23	38.63	15,470.32	10.00
2-3 年(含 3 年)	20,021.86	1.19	6,006.56	30.00	25,980.37	6.49	7,794.11	30.00
3-4 年(含 4 年)	25,020.12	1.49	12,510.06	50.00				
4-5 年(含 5 年)								
5 年以上	52,362.18	3.12	52,362.18	100.00	53,159.29	13.28	53,159.29	80.00
合计	1,679,838.36	100.00	110,281.80		400,427.41	100.00	79,755.41	

**2、 其他应收款按种类披露**

种类	期末余额				年初余额			
	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的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,679,838.36	100.00	110,281.80	6.57	400,427.41	0.43	79,755.41	19.92
合并关联方					92,543,392.65	99.57		
组合小计	1,679,838.36	100.00	110,281.80	6.57	92,943,820.06	100.00	79,755.41	19.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,679,838.36	100.00	110,281.80		92,943,820.06	100.00	79,755.41	

3、 本期无转回或收回其他应收款

4、 本报告期无实际核销的其他应收款

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	非关联方	875,993.95	1 年以内	52.15	进口保证金
第二名	非关联方	102,631.24	1 年以内	6.11	备用金
第三名	非关联方	95,321.76	1 年以内	5.67	备用金
第四名	非关联方	55,108.74	1 年以内	3.28	政府补贴
第五名	非关联方	55,000.00	1 年以内	3.27	备用金
合计		1,184,055.69		70.48	

- 7、 期末无应收其他关联方账款
  
- 8、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款
  
- 9、 本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款
  
- 10、 本期无以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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
合营企业：												
	权益法											
联营企业：												
	权益法											
权益法小计												
子公司：												
内蒙古金达威药业有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00	100.00	100.00				
厦门鑫达威国际贸易有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	100.00	100.00				
厦门金达威生物科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	100.00	100.00				
其他被投资单位												
	成本法											
成本法小计												
合计		32,000,000.00	32,000,000.00			32,000,000.00						

2、 本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况

(四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	576,586,001.31	532,478,674.09
其他业务收入	422,138.13	2,105,087.63
营业成本	381,873,304.54	353,010,370.34

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	576,586,001.31	381,459,866.48	532,478,674.09	351,405,078.03
合 计	576,586,001.31	381,459,866.48	532,478,674.09	351,405,078.03

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
微藻 DHA	7,507,448.56	6,370,199.78	8,296,888.89	5,224,173.98
植物性 ARA	2,387,907.17	1,903,857.35	9,220,067.83	7,328,112.22
辅酶 Q <sub>10</sub> 系列	198,290,547.72	190,183,507.34	162,141,708.34	161,926,139.85
维生素 A 系列	258,659,587.47	141,089,899.18	230,865,185.91	135,130,543.88
维生素 D <sub>3</sub> 系列	100,156,067.06	33,432,041.93	121,637,538.04	41,772,461.78
其他	9,584,443.33	8,480,360.90	317,285.08	23,646.32
合 计	576,586,001.31	381,459,866.48	532,478,674.09	351,405,078.03

#### 4、 主营业务

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	364,636,263.16	259,151,644.93	371,166,857.05	258,119,474.40
内销	211,949,738.15	122,308,221.55	161,311,817.04	93,285,603.63
合计	576,586,001.31	381,459,866.48	532,478,674.09	351,405,078.03

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	101,617,756.84	17.61
第二名	75,720,000.85	13.12
第三名	35,123,589.63	6.09
第四名	29,267,358.97	5.07
第五名	11,387,447.56	1.97
合计	253,116,153.85	43.86

#### (五) 投资收益

##### 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,105,163.98
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		-3,105,163.98

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	96,834,771.13	96,411,585.11
加：资产减值准备	613,664.39	-1,868,386.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,077,726.88	7,462,961.76
无形资产摊销	397,763.49	398,886.79
长期待摊费用摊销	17,455.63	21,622.20
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）	157,390.04	1,106,877.80
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）	8,931,200.20	8,957,061.09
投资损失（收益以“－”号填列）		3,105,163.98
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-75,397.60	626,163.82
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-64,849,537.61	6,526,560.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-18,811,697.67	9,862,429.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,893,328.57	-38,961,035.75
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	37,186,667.45	93,649,890.76
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	759,972,785.30	40,351,567.42
减：现金的年初余额	40,351,567.42	49,346,366.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	719,621,217.88	-8,994,798.58

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表（收益+、损失-）：

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-197,728.22	-1,097,176.69
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,570,903.17	5,399,141.06
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		
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当期损益的影响		
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	-425,375.80	948,855.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目（结余福利费冲回）		
非经常性损益小计：	947,799.15	5,250,819.40
所得税影响额	-142,169.88	-671,671.59
少数股东权益影响额（税后）		-1,284,924.47
合 计	805,629.27	3,294,223.34

### (二) 净资产收益率及每股收益：



报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	24.81	1.87	1.87
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	24.68	1.85	1.85

### 计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

#### 加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

注：报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

#### 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期

因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股

等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

稀释每股收益 = P<sub>1</sub> / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：P<sub>1</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	本期余额	年初余额	变动比例(%)	变动原因
货币资金	810,983,722.20	72,301,326.93	1021.67	募集资金到位所致
应收票据	8,879,200.00	4,950,000.00	79.38	销售规模扩大所致
应收利息	1,463,027.78			应收募集资金定期存款利息
其他应收款	1,733,659.08	877,022.47	97.68	进口保证金增加所致
存货	141,916,812.56	69,680,589.20	103.67	原料采购款增加所致
固定资产	322,461,733.66	217,234,862.29	48.44	扩产工程转固定资产所致
在建工程	31,177,095.03	60,696,978.24	-48.63	扩产工程转固定资产所致
应付账款	58,595,082.88	38,551,108.35	51.99	原料采购及应付工程增加所致
预收款项	4,224,890.55	7,453,308.23	-43.32	期末结转至收入金额增加
应付职工薪酬	13,760,478.15	9,066,114.00	51.78	期末工资、奖金计提增加
应交税费	-5,037,895.29	-7,460,482.20	-32.47	国内销售增加，留抵增值税减少

报表项目	本期余额	年初余额	变动比例(%)	变动原因
其他应付款	864,535.57	222,197.77	289.08	应付技术合作款项增加所致
长期借款	52,000,000.00	32,000,000.00	62.50	增加抵押借款
其他非流动负债	2,050,000.00			递延收益增加所致
股本	90,000,000.00	67,000,000.00	34.33	募集资金到位所致
资本公积	755,219,411.92	24,058,411.92	3,039.11	募集资金到位所致
资产减值损失	-100,226.29	4,300,185.38	-102.33	存货跌价准备转回
营业外收入	3,340,471.23	9,653,446.87	-65.40	政府补助减少所致
营业外支出	2,392,672.08	4,378,564.30	-45.35	处置非流动资产损失减少所致

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 16 日批准报出。

厦门金达威集团股份有限公司

二〇一二年四月十六日

### 第十三节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有立信会计师事务所（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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的 2010 年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

厦门金达威集团股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_

2012 年 4 月 18 日