



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

# 2012 年半年度报告

股票代码：002562

股票简称：兄弟科技

披露日期：2012 年 8 月 28 日

# 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要 .....	5
四、股本变动及股东情况 .....	7
五、董事、监事和高级管理人员 .....	12
六、董事会报告 .....	15
七、重要事项 .....	23
八、财务会计报告 .....	35
九、备查文件目录 .....	105

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

(二) 所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

(三) 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

(四) 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

(五) 公司负责人钱志达、主管会计工作负责人钱晓峰及会计机构负责人(会计主管人员)钱晓峰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	002562	B 股代码	
A 股简称	兄弟科技	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	兄弟科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	兄弟科技		
公司的法定英文名称	BROTHER ENTERPRISES HOLDING CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	BROTHER ENTERPRISES		
公司法定代表人	钱志达		
注册地址	浙江省海宁市周王庙镇联民村蔡家石桥 3 号		
注册地址的邮政编码	314407		
办公地址	浙江省海宁市周王庙镇联民村蔡家石桥 3 号		
办公地址的邮政编码	314407		
公司国际互联网网址	www.brother.com.cn		
电子信箱	stock@brother.com.cn		

### （二）联系人和联系方式

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

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司半年度报告备置地点	浙江省海宁市海洲街道西山路 612 号 1006-1008 室 证券部

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

#### 主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	400,240,063.99	319,760,325.72	25.17%
营业利润 (元)	30,262,580.45	22,869,953.06	32.32%
利润总额 (元)	28,647,017.30	21,071,472.06	35.95%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	20,024,202.61	17,701,550.41	13.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	21,289,299.63	19,090,134.77	11.52%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	35,967,012.57	-94,010,555.66	138.26%
项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产 (元)	1,692,551,437.99	1,027,555,614.42	64.72%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	843,711,463.39	834,439,702.47	1.11%
股本 (股)	213,400,000.00	106,700,000.00	100%

#### 主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.09	0.11	-18.18%
稀释每股收益 (元/股)	0.09	0.11	-18.18%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1	0.12	-16.67%
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.37%	2.21%	0.16%
加权平均净资产收益率 (%)	2.37%	3.33%	-0.96%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.52%	2.38%	0.14%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.52%	3.59%	-1.07%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.17	-0.88	119.32%
项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.95	7.82	-49.49%
资产负债率 (%)	48.38%	16.33%	32.05%

#### (二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

适用  不适用

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用  不适用

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-2,162,523.99	房屋建筑物处置净损失
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）	550,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	261,174.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	128,708.11	
所得税影响额	-214,960.30	
合计	-1,265,097.02	--

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	80,000,000	74.98%			80,000,000		80,000,000	160,000,000	74.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	80,000,000	74.98%			80,000,000		80,000,000	160,000,000	74.98%
其中：境内法人持股	6,664,000	6.25%			6,664,000		6,664,000	13,328,000	6.25%
境内自然人持股	73,336,000	68.73%			73,336,000		73,336,000	146,672,000	68.73%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	26,700,000	25.02%			26,700,000		26,700,000	53,400,000	25.02%
1、人民币普通股	26,700,000	25.02%			26,700,000		26,700,000	53,400,000	25.02%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	106,700,000.00	100%			106,700,000		106,700,000	213,400,000.00	100%

#### 股份变动的批准情况

本公司2011年年度权益分派方案已获本公司2012年4月18日召开的2011年年度股东大会审议通过。

#### 股份变动的过户情况

1、本次所转股于2012年4月27日直接记入股东证券账户。

2、本公司此次委托中国结算深圳分公司代派的现金红利已于2012年4月27日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

#### 股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本次实施转股后，按新股本213,400,000股摊薄计算，2011年年度，每股收益为0.27元。

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
钱志达	34,840,000		34,840,000	69,680,000	首发承诺	2014年3月10日

钱志明	33,466,000		33,466,000	66,932,000	首发承诺	2014年3月10日
海宁万昌投资有限公司	6,664,000		6,664,000	13,328,000	首发承诺	2014年3月10日
金建平	600,000		600,000	1,200,000	首发承诺	2014年3月10日
李健平	560,000		560,000	1,120,000	首发承诺	2014年3月10日
周中平	550,000		550,000	1,100,000	首发承诺	2014年3月10日
唐月强	310,000		310,000	620,000	首发承诺	2014年3月10日
钱晓峰	290,000		290,000	580,000	首发承诺	2014年3月10日
沈银元	290,000		290,000	580,000	首发承诺	2014年3月10日
余卫东	170,000		170,000	340,000	首发承诺	2014年3月10日
汪振杰	170,000		170,000	340,000	首发承诺	2014年3月10日
周志根	160,000		160,000	320,000	首发承诺	2014年3月10日
陈伟强	160,000		160,000	320,000	首发承诺	2014年3月10日
万传兵	160,000		160,000	320,000	首发承诺	2014年3月10日
张亮	150,000		150,000	300,000	首发承诺	2014年3月10日
赵红兵	120,000		120,000	240,000	首发承诺	2014年3月10日
刘清泉	120,000		120,000	240,000	首发承诺	2014年3月10日
傅贤兵	100,000		100,000	200,000	首发承诺	2014年3月10日
李懋成	100,000		100,000	200,000	首发承诺	2014年3月10日
丁加生	80,000		80,000	160,000	首发承诺	2014年3月10日
殷根龙	80,000		80,000	160,000	首发承诺	2014年3月10日
夏德兵	80,000		80,000	160,000	首发承诺	2014年3月10日
罗臣	80,000		80,000	160,000	首发承诺	2014年3月10日
钱卫新	80,000		80,000	160,000	首发承诺	2014年3月10日
张文	80,000		80,000	160,000	首发承诺	2014年3月10日
陈英明	80,000		80,000	160,000	首发承诺	2014年3月10日
唐勇刚	80,000		80,000	160,000	首发承诺	2014年3月10日
沈飞	80,000		80,000	160,000	首发承诺	2014年3月10日
费建新	80,000		80,000	160,000	首发承诺	2014年3月10日
陈建国	80,000		80,000	160,000	首发承诺	2014年3月10日
杨胜其	80,000		80,000	160,000	首发承诺	2014年3月10日
张永辉	60,000		60,000	120,000	首发承诺	2014年3月10日
合计	80,000,000		80,000,000	160,000,000	--	--

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						



人民币普通股	2012年03月02日	21	26,700,000	2011年03月10日	26,700,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

### 前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

2011年2月21日，中国证券监督管理委员会以《关于核准兄弟科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]253号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过2,670万股。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售530万股，网上定价发行2,140万股，发行价格为21.00元/股。本次发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，网上定价发行的2,140万股于2011年3月10日起上市交易，网下配售的530万股股票限售三个月于2011年6月10日起上市交易。

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## （三）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 9,150 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
钱志达	境内自然人	32.65%	69,680,000	69,680,000	质押	69,680,000
钱志明	境内自然人	31.36%	66,932,000	66,932,000	质押	66,932,000
海宁万昌投资有限公司	境内非国有法人	6.25%	13,328,000	13,328,000	质押	13,328,000
全国社保基金一零八组合	国有法人	1.27%	2,720,400	0		
中国民生银行股份有限公司-华商领先企业混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.21%	2,578,200	0		
金建平	境内自然人	0.56%	1,200,000	1,200,000		
黄小敏	境内自然人	0.55%	1,176,000	0		
李健平	境内自然人	0.52%	1,120,000	1,120,000		
周中平	境内自然人	0.52%	1,100,000	1,100,000		
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.49%	1,038,600	0		
股东情况的说明						

### 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
全国社保基金一零八组合	2,720,400	A 股	2,720,400
中国民生银行股份有限公司－华商领先企业混合型证券投资基金	2,578,200	A 股	2,578,200
黄小敏	1,176,000	A 股	1,176,000
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,038,600	A 股	1,038,600
梁宁远	865,878	A 股	865,878
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	773,550	A 股	773,550
博时基金公司－农行－中国农业银行离退休人员福利负债	694,320	A 股	694,320
华润深国投信托有限公司－同威 1 期证券投资集合资金信托	510,198	A 股	510,198
张云祥	382,000	A 股	382,000
中融国际信托有限公司－同威增值 1 期	355,000	A 股	355,000

**上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明**

上述前 10 名股东中，本公司的控股股东钱志达、钱志明及海宁万昌投资有限公司法定代表人存在关联关系。除此以外，本公司未知上述无限售股东之间是否存在关联关系，也未知无限售股东之间是否属于《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。

**3、控股股东及实际控制人情况**

**(1) 控股股东及实际控制人变更情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍**

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否 □ 不适用

实际控制人名称	钱志达、钱志明
实际控制人类别	个人

**情况说明**

截止本报告期末，钱志达先生持股比例为32.65%；钱志明先生持股比例为31.36%。鉴于钱志达先生、钱志明先生两人系兄弟关系，且合计持有发行人64.01%的股份，因此钱志达、钱志明兄弟是发行人的控股股东与实际控制人。

**(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**



**(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用  不适用

#### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

#### （四）可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	是否在股东单 位或其他关联 单位领取薪酬
钱志达	董事长/总裁	男	45	2010年12月28日	2013年12月27日	34,840,000	34,840,000	0	69,680,000	0	0	公积金转股	否
钱志明	董事	男	41	2010年12月28日	2013年12月27日	33,466,000	33,466,000	0	66,932,000	0	0	公积金转股	是
金建平	董事	男	42	2010年12月28日	2013年12月27日	600,000	600,000	0	1,200,000	0	0	公积金转股	否
李健平	董事/副总裁	男	41	2010年12月28日	2013年12月27日	560,000	560,000	0	1,120,000	0	0	公积金转股	否
钱晓峰	财务中心总监/董事 /董事会秘书(代)	男	42	2010年12月28日	2013年12月27日	290,000	290,000	0	580,000	0	0	公积金转股	否
周中平	董事	男	35	2010年12月28日	2013年12月27日	550,000	550,000	0	1,100,000	0	0	公积金转股	否
谢衡	独立董事	男	42	2010年12月28日	2013年12月27日	0	0	0	0	0	0	公积金转股	否
刘向阳	独立董事	男	44	2010年12月28日	2013年12月27日	0	0	0	0	0	0	公积金转股	否
陈勇	独立董事	男	55	2010年12月28日	2013年12月27日	0	0	0	0	0	0	公积金转股	否
唐月强	监事	男	36	2010年12月28日	2013年12月27日	310,000	310,000	0	620,000	0	0	公积金转股	否
沈飞	监事	男	40	2010年12月28日	2013年12月27日	80,000	80,000	0	160,000	0	0	公积金转股	是
罗臣	监事	男	35	2010年12月28日	2013年12月27日	80,000	80,000	0	160,000	0	0	公积金转股	否
合计	--	--	--	--	--	70,776,000	70,776,000	0	141,552,000	0	0	--	--

### 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

### 在股东单位任职情况

适用  不适用

### 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
钱志达	江苏兄弟维生素有限公司	董事长			是
钱志达	海宁兄弟投资有限公司	监事			否
钱志达	浙江朗吉化工有限公司	执行董事			否
钱志达	海宁兄弟家具有限公司	董事			否
钱志达	海宁兄弟皮革有限公司	董事			否
钱志明	海宁兄弟皮革有限公司	董事长/总经理			是
钱志明	江苏兄弟维生素有限公司	董事			是
钱志明	海宁兄弟家具有限公司	董事			否
钱志明	海宁兄弟投资有限公司	执行董事/总经理			否
李健平	江苏兄弟维生素有限公司	董事/总经理			是
钱晓峰	海宁兄弟家具有限公司	监事			否
钱晓峰	浙江朗吉化工有限公司	监事			否
沈飞	海宁兄弟皮革有限公司	董事/财务部经理			是
罗臣	江苏兄弟维生素有限公司	品保部经理			是
谢衡	国家皮革和制鞋行业生产力促进中心	副主任			是
刘向阳	中牧集团华罗饲料发展公司	技术总监			是
陈勇	浙江财经学院	副教授			是
在其他单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在其他单位兼职情况。				

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。公司董事、监事、高级管理人员的报酬及支付方法由股东大会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬根据行业薪酬水平和公司实际经营情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	日常薪酬按公司薪酬制度规定的标准按月支付，年终奖金根据年终绩效考核结果确定，并在次年初支付。

**（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
金建平	董事会秘书、副总经理	辞职	2012 年 01 月 16 日	个人原因提出辞职

**（五）公司员工情况**

在职员工的人数	525
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	371
销售人员	36
技术人员	82
财务人员	8
行政人员	28
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	355
大专	70
本科	86
硕士	14

**公司员工情况说明**

截止2012年6月30日，公司共有在职员工总数525人，没有需承担费用的退休职工。□ □

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况回顾

2012年上半年，受“国际经济形势持续振荡、欧债危机进一步恶化、国内经济增速不断下滑”的影响，公司经营形势较为严峻。面对各种不利因素，公司紧紧围绕2012年度经营目标，积极采取应对措施，在董事会的领导及全体员工的共同努力下，克服并化解各种困难，使公司在规范、有序、高效中得到了发展，确保了半年度经营目标的顺利达成。

报告期内，公司实现营业收入40024.01万元，同比增长25.17%；利润总额2864.70万元，同比增长35.95%；归属于上市公司股东的净利润为2002.42万元，同比增长13.12%。

#### 皮革化学品销售情况：

报告期内，由于原皮价格持续高位，国家对制革行业加强节能减排与环境治理要求，国际经济下滑导致下游需求萎缩，2012年上半年，制革业延续了2011年的低迷行情，复苏缓慢。与此同时，欧盟对皮革产业环保要求的门槛不断提升，整个制革行业已面临重新洗牌的局面，这势必淘汰及整合部分制革企业，导致了皮革化学品的整体消耗量有所下降。另一方面，公司铬鞣剂产品国外竞争对手采用超低价抛售方式抢占中国制革行业中、高端客户，而这些客户正是公司的主要客户。这些不利因素都对公司皮革化学品的销售造成了重大影响，销售形势十分严峻。

面对众多不利因素的影响，公司营销中心从年初启动了铬鞣剂增销计划，在主要原材料重铬酸钠价格下调的基础上，对铬鞣剂销售采取了灵活的价格政策；加大国际市场开拓力度，新增亚洲市场代理商，在维持现有客户的前提下，提高公司铬鞣剂国际市场占有率。报告期内，这一系列措施取得了较好成效，铬鞣剂库存量得以明显下降。

在皮革助剂方面，公司通过内部培训及邀请经销商来公司参加培训等方式，加大公司皮革助剂新产品的推广力度，提高皮革助剂销量。同时，利用制革行业环保要求不断提升、制革行业重新洗牌这一契机，公司借助募投项目“20,000吨皮革助剂建设项目”，加大了对不含APEO及甲醛的绿色、环保型皮革助剂产品的研发及推广应用，加快产品升级换代，逐步实现皮革助剂产品的进口替代。

#### 维生素产品销售情况：

报告期内，饲料行业整体稳步发展，食品领域也保持较为稳定的增长。但受欧债危机影响，上半年，欧洲市场对维生素的需求较为疲软，客户调整了采购策略，经销商减少囤货，终端客户减少采购量，增加采购频率。在内贸方面，生猪等畜禽价格整体不太理想，同时，水产养殖在二季度由于天气阴霾，雨水过多，气温仍未达到水产生长的最佳温度，使水产养殖的旺季向后推迟，导致维生素整体需求依然偏弱。

在外围宏观经济，特别是欧洲经济持续低迷的形势下，公司加强了对中国、东南亚及南美市场的开拓，同时与经销商、客户采取了更为灵活的营销模式，不断提高客户的满意度。加强与货代公司的合作，有效降低物流成本。

报告期内，公司维生素B3取得了BRC认证，为该产品在食品应用领域的拓展提供了条件与基础。同时，公司实现技术创新，其中的维生素B1产品质量更是取得了突破性提升，随着改进型维生素B1的推广，有望逐步实现该产品的差异化竞争。

#### 技术研发与技术创新

报告期内，公司大力开展技术创新工作，主要包括：

引入先进、节能的浓缩系统，替代传统的多效蒸发装置，通过减少蒸汽消耗而实现二氧化硫减排，项目已完成调试并正式投入使用；研究开发了铬鞣剂生产系统的中水回用工艺技术，有效减少了废水排放量，项目已成功运用于生产系统；对燃煤锅炉实施了节能改造，改造后可有效提高燃煤效率、减少二氧化硫排放，项目已完成并投入使用。

完成了医药级甲萘醌工艺技术的研究开发工作，通过中试验证，技术可靠，产品质量达到USP标准的要求，具备产业化条件。该项目的成功研发，有利于进一步完善公司维生素K3系列产品的产品结构，进一步巩固公司在维生素K3领域的领先地位。

完成了多项皮革化学品产品技术的研究开发，包括聚合物鞣剂、功能性加脂剂、绿色化皮革专用助剂等，部分产品已成功投放市场，有利于进一步完善公司皮革化学品的产品结构，提升公司皮革化学品的档次与综合竞争力。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上:

是  否  不适用

### 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

江苏兄弟维生素有限公司该公司成立于2005年5月8日,系本公司控股子公司,注册资本为1,160万元美元,实收资本1,160万元美元。住所为大丰市海洋经济综合开发区,法定代表人为钱志达,经营范围为:食品添加剂维生素B1(盐酸硫胺)、饲料添加剂维生素B1(盐酸硫胺、硝酸硫胺)制造。

截至2012年6月30日,江苏兄弟维生素有限公司总资产为272,068,489.99元,净资产为97,937,064.83元;报告期该公司主要业务为食品添加剂维生素B1、饲料添加剂维生素B1的生产和销售,2012年1-6月实现净利润15,911,607.04元。

### 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

#### (1) 原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为红矾钠、甲基萘、乙酰丁内酯、盐酸乙脒等,近三年,上述原材料价格出现不同程度波动,其中红矾钠价格波动幅度较大,使公司产品毛利率水平产生较大波动,一定程度上加大了公司经营风险。

#### (2) 产品价格波动风险

公司的主要产品为维生素K3、维生素B1、铬鞣剂和皮革助剂。报告期内公司上述产品均出现不同程度的价格波动,给公司经营业绩带来风险。产品价格波动的主要原因有原材料价格波动、下游需求变化、竞争企业进入或退出本行业、技术进步等。

#### (3) 行业周期性波动风险

本公司属于精细化工行业,产品涉及维生素和皮革化学品两个细分产业,上述两个产业的发展状况受到上游化工原材料供应变化和下游制革、饲料等行业的景气度影响。尽管饲料行业、制革行业与人们对肉禽蛋鱼类食品和皮革制品的最终需求密切相关,但在宏观经济出现景气变化时,人们的消费需求也会受到一定的影响。目前宏观经济存在不确定性,如果未来宏观经济持续处于萎靡或进一步下滑,世界经济增长速度进一步放缓,将对公司产品所处行业,特别是皮革化学品行业的景气度和市场需求带来重大影响,进而对公司业务发展和经营业绩带来较大的风险。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
精细化工	399,432,526.81	328,415,326.79	17.78%	26.62%	25.13%	0.98%
分产品						
维生素 K3	96,875,057.25	48,517,406.42	49.92%	25.62%	-17.22%	25.92%
维生素 B1	111,892,037.67	85,028,978.18	24.01%	43.56%	20.84%	14.29%
铬鞣剂	113,824,015.62	127,349,838.64	-11.88%	-5.08%	20.02%	-23.4%
维生素 B3	41,803,711.75	42,582,899.34	-1.86%	19,782.25%	20,416.67%	-3.15%
皮革助剂:	32,743,891.67	23,352,545.92	28.68%	0.49%	2.1%	-1.13%
其他	2,293,812.85	1,583,658.29	30.96%	-70.15%	-63.19%	-13.06%



合计	399,432,526.81	328,415,326.79	17.78%	26.62%	25.13%	0.98%
----	----------------	----------------	--------	--------	--------	-------

### 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，主营业务收入比上年同期增长26.62%，主要系维生素K3、维生素B1产品同比销售价格上升和维生素B3项目实现量产所致。

### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司维生素K3、维生素B1产品毛利率同比上升，主要系销售价格上升所致；铬鞣剂产品毛利率同比下降23.4%，主要系公司铬鞣剂产品国外竞争对手采用超低价抛售方式抢占公司客户，公司为确保市场份额而主动下调产品销售价格所致；其他类产品毛利率同比下降13.06%，主要系其中销售比例较大甲酸甲酯半成品成本上升所致。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
内销	214,650,444.39	11.06%
外销	184,782,082.42	51.25%

### 主营业务分地区情况的说明

报告期内，外销收入同比增加51.25%，主要系维生素B1产品销售价格同比大幅上涨和维生素B3项目实现量产所致。

### 主营业务构成情况的说明

报告期内，公司主营业务为：皮革化学品与维生素产品的研发、生产与销售，未发生重大变化。

## (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

本期与上年同期相比公司毛利构成结构发生了较大变化，上年同期公司毛利来源主要是维生素K3和铬鞣剂，分别占毛利总额的34.93%和26.06%；本期毛利来源主要是维生素K3和B1，铬鞣剂由于国外竞争对手采用超低价抛售方式抢占公司客户，公司为确保市场份额而主动下调产品销售价格所致，对毛利总额的贡献已下降到-19.05%。

## (6) 占净利润10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

## 3、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

#### 4、持有外币金融资产、金融负债情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	37,006,893.31			4,564,279.82	69,497,449.20
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	37,006,893.31			4,564,279.82	69,497,449.20
金融负债	17,839,716.37			0.00	0.00

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	52,151.3
报告期投入募集资金总额	2,896.91
已累计投入募集资金总额	36,479.34
报告期内变更用途的募集资金总额	5578.08
累计变更用途的募集资金总额	23,128.08
累计变更用途的募集资金总额比例	44.35%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，公司严格按照募集资金使用管理的相关规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时接受保荐代表人的监督。	

注：根据公司2011年3月27日召开的第二届董事会第三次会议决议，使用超额募集资金归还银行借款17,550万元；根据公司2012年3月26日召开的第二届董事会第十四次会议，使用闲置超募资金1,634.30万元用于永久性补充流动资金。根据公司2012年3月26日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于“年产3,000吨维生素K3饲料添加剂技改项目”剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》以及其他相关程序，将剩余募集资金3,943.78万元用于永久性补充流动资金。综上，公司累计变更用途的募集资金总额为23,128.08万元。

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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										
年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目	否	17,651	13,707.22	181.86	13,525.19	98.67%	2012 年 03 月 31 日	3,357.2	是	否
年产 20,000 吨皮革助剂扩建项目	否	4,956	4,956	951.94	1,152.56	23.26%	2012 年 09 月 30 日		不适用	否
技术中心建设项目	否	3,000	3,000	273.94	291.07	9.7%	2012 年 12 月 31 日		不适用	否
全球营销网络建设项目	否	3,000	3,000	700.93	704.93	23.5%	2013 年 12 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	28,607	24,663.22	2,108.67	15,673.75	-	-	3,357.2	-	-
超募资金投向										
年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目	否	2,560	2,560	216.01	2,554.86	99.8%	2012 年 09 月 30 日	-77.92	不适用	否
制革含铬固废的清洁化综合利用项目	否	1,800	1,800	572.23	700.73	38.93%	2012 年 09 月 30 日		不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	17,550	17,550		17,550		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	4,360	4,360	788.24	20,805.59	-	-	-77.92	-	-
合计	-	32,967	29,023.22	2,896.91	36,479.34	-	-	3,279.28	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目：在试车过程中，发现部分设备的匹配性与系统性存在问题，需实施改造，以满足项目达产的需要，目前项目改造工作尚未完成，故该项目达到预计可使用状态日期比 2012 年底计划需再推迟 3 个月完成。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用									

	<p>根据公司 2011 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第三次会议决议，使用超额募集资金归还银行借款 17,550 万元，使用超募资金 2,560 万元实施“年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目”，使用超募资金 1,800 万元实施“制革含铬固废的清洁化综合利用项目”。</p> <p>根据公司 2012 年 3 月 26 日召开的第二届董事会第十四次会议，使用闲置超募资金 1,634.30 万元用于永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <p>根据公司 2011 年 3 月 27 日第二届董事会第三次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》以及其他相关程序，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 12,827.40 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <p>根据公司 2011 年 5 月 28 日召开的第二届董事会第六次会议审议通过的《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》以及其他相关程序，用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元，使用期限不超过 6 个月。2011 年 12 月 2 日，公司已全部归还了上述用于补充流动资金的 5,000 万元募集资金。</p> <p>根据公司 2011 年 12 月 5 日召开的第二届董事会第十次会议审议通过的《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》以及其他相关程序，公司用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元，使用期限不超过 6 个月。2012 年 6 月 5 日，公司已全部归还上述用于补充流动资金的 5,000 万元募集资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <p>根据公司 2012 年 3 月 26 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于“年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目”剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》以及其他相关程序，将剩余募集资金 3,943.78 万元用于永久性补充流动资金。</p> <p>出现上述募集资金结余的原因：1、设备投资节省 2、公共设施投入节省 3、其他建筑物及安装设备、技术开发费、工程预备费等节省。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
年产 3,200 吨维生素 B1 技改项目	2011 年 08 月 29 日	6,098	设备安装调试已经完成，目前处于试生产阶段	尚未投产
年产 10,000 吨烟酰胺项目	2011 年 12 月 31 日	19,560	国际设备采购定制过程中	尚未投产
合计		25,658	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
其中年产 3,200 吨维生素 B1 技改项目由控股子公司江苏兄弟维生素有限公司实施；年产 10,000 吨烟酰胺项目由兄弟科技实施。				

### （三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### （四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-60	至	-30
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,493.47	至	2,613.58
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	37,336,823.64		
业绩变动的原因说明	1、公司主要产品价格波动影响； 2、因收购嘉兴市中华化工有限责任公司 72% 股权的新增借款利息支出。		

### （五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### （六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

### （七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

### （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。2011 年度结束后，公司管理层详细咨询、听取了公司股东的意见，并结合公司经营实际情况制定了公司 2011 年度利润分配预案，经 2012 年 3 月 26 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过后，提交 2012 年 4 月 18 日召开的 2011 年度股东大会进行审议并通过。根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 10,670 万股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元；同时进行资本公积金转增股本，以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 10,670 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股。该利润分配方案已于 2012 年 4 月 27 日实施完毕。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、浙江证监局《关于浙江辖区上市公司进一步落实现金分红有关事项的通知》以及深交所的相关规定，公司于二届十四次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对公司章程中有关利润分配的相关条款进行了修订，规范了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和原则等，完善了公司利润分配方案相关的决策程序和机制。2012 年 9 月 15 日，公司将提交股东大会审议该议案。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

### （十一）其他披露事项

### （十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本相符，不存在差异。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，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。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东为自然人，公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，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。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有董事九名，其中独立董事三名。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，公司现任监事三人，职工代表监事一人，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督。

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，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。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；选定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露管理办法》真实、准确、完整、及时地披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于 2012 年 3 月 26 日召开第二届董事会第十四次会议审议通过了《公司 2011 年度利润分配预案》，并经 2012 年 4 月 18 日 2011 年年度股东大会审议通过。以公司现有总股本 106,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII 实际每 10 股派 0.9 元；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。分红前本公司总股本为 106,700,000 股，分红后总股本增至 213,400,000 股。

分红派息实施公告已于 2012 年 4 月 20 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）以及刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》。本次权益分派股权登记日为：2012 年 4 月 26 日，除权除息日为：2012 年 4 月 27 日。

本次分红派息已于报告期内实施完毕，目前公司总股本为 213,400,000 股。

2、公司 2012 年半年度不进行权益分派。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

#### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

#### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用



## （六）资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售产生的损益（万元）	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	首次临时公告披露日期
南通精华制药股份有限公司	大丰兄弟制药有限公司	2012年06月07日	997.12	0.09	0.03	否	审计、评估结果作为定价依据		是	0%	--	2012年05月19日

#### 出售资产情况说明

大丰兄弟制药有限公司（以下简称“兄弟制药”）设立于2011年4月，主要从事医药级维生素B1的生产、销售业务。南通精华制药股份有限公司（以下简称“精华制药”）系专业从事医药研发、生产、销售业务的上市公司，其拥有硝酸硫胺及维生素B1的药品批准文号，但未实际从事医药级硝酸硫胺及维生素B1的生产和销售。

2012年5月17日，兄弟科技与精华制药共同签署了《股权转让协议》，兄弟科技将所持兄弟制药的100%股权转让给南通精华，股权转让价格为人民币9,971,197.18元。2012年6月7日，兄弟制药完成工商变更登记，公司不再持有兄弟制药的股权。

本次交易不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次股权转让使公司资产得到有效利用，不影响公司当期业绩与当期损益，不会损害公司以及广大股东的利益。

### 3、资产置换情况

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

##### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

##### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

##### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

##### 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

##### 截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

##### 5、其他重大关联交易

本公司无其他重大关联交易。

#### （十）重大合同及其履行情况

##### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项

###### （1）托管情况

适用  不适用

**(2) 承包情况**

适用  不适用

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

**2、担保情况**

适用  不适用

**3、委托理财情况**

适用  不适用

**4、日常经营重大合同的履行情况**

**5、其他重大合同**

适用  不适用

**(十一) 发行公司债的说明**

适用  不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	一、全体股东； 二、董事、监事、高级管理人员； 三、实际控制人、实际控制人的一致行动人以及全体董事、监事、高级管理人员。	一、本次发行前持有本公司股份的全体股东均承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份； 二、担任公司董事、监事或高级管理人员的股东均承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让； 三、公司实际控制人、实际控制人的一致行动人以及全体董事、监事、高级管理人员出具了关于避免同业竞争的《承诺函》、《关于避免和规范关联交易的承诺函》。	2011 年 03 月 10 日	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内。	严格履行承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	严格履行承诺。				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-1,199.04	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-1,199.04	0.00
合计	-1,199.04	0.00

### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月22日	浙江海宁	实地调研	机构	国泰君安	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2012年02月22日	浙江海宁	实地调研	机构	华泰证券	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料

2012 年 02 月 22 日	浙江海宁	实地调研	机构	南方基金	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2012 年 02 月 22 日	浙江海宁	实地调研	机构	第一创业	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2012 年 02 月 22 日	浙江海宁	实地调研	机构	东方基金管理有限责任公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2012 年 02 月 22 日	浙江海宁	实地调研	机构	万丰友方	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2012 年 02 月 22 日	浙江海宁	实地调研	机构	国海证券股份有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2012 年 02 月 22 日	浙江海宁	实地调研	机构	泰信基金管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2012 年 02 月 22 日	浙江海宁	实地调研	机构	国海富兰克林基金管理有 限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2012 年 02 月 22 日	浙江海宁	实地调研	机构	华西证券有限责任公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2012 年 05 月 14 日	浙江海宁	实地调研	机构	博时基金管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2012 年 05 月 14 日	浙江海宁	实地调研	机构	上海立古投资管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2012 年 05 月 14 日	浙江海宁	实地调研	机构	翰伦投资顾问（上海）有 限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料
2012 年 06 月 06 日	浙江海宁	实地调研	机构	新华基金管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料

### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

关于公司 2012 年度非公开发行股票事宜的情况说明：

公司于 2012 年 3 月 16 日召开第二届董事会第十三次会议，会议审议并通过了公司 2012 年度非公开发行股票的相关议

案，并披露了《2012 年度非公开发行股票预案》：本次拟非公开发行股票的募集资金总量不超过 50,000 万元（含发行费用），扣除发行费用后的募集资金将用于收购中华化工 72% 股权。同日，公司与朱贵法等 11 名自然人签署了《股权转让协议》，双方同意“转让总价款暂定为人民币玖亿柒仟玖佰贰拾万元整。由于中介机构对中华化工的审计和评估工作尚在进行之中，本次股权转让之总价款最终将参考评估后的股东全部权益价值确定”。

按照《股权转让协议》的约定，经公司与转让方一致同意，2012 年 3 月下旬，公司聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）对中华化工开展了审计工作。

在审计与评估工作开展过程中，中华化工部分职工和中华化工所住地嘉兴市南湖区大桥镇中华村部分村民因历史遗留问题，与中华化工主要股东朱贵法存在未解决的矛盾和纠纷，担心中华化工股权转让后上述问题解决无门，发生围厂群体事件。为维护社会稳定，大桥镇党委和政府出面协调，要求兄弟科技接管中华化工经营管理权，以顺利平息该群体事件。为此，兄弟科技与转让方确定由兄弟科技将初步商定的中华化工的股权转让款中的 5 亿元人民币（其中 3.25 亿元人民币由海宁兄弟投资有限公司垫付）先后预支付给转让方，其余转让价款划入三方托管账户，兄弟科技接管中华化工的经营管理权。

同时，拟收购的中华化工 72% 股权已全部质押给兄弟科技。

2012 年 5 月上旬，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具中华化工审计报告初稿并提交转让方确认，经公司多次与转让方协商，但转让方始终不予以确认，导致坤元资产评估有限公司无法依据审计报告的审计结果出具评估报告，致使就股权转让总价款无法达成一致意见，因而双方签署的《股权转让协议》无法履行。

为保护公司利益，经公司第二届董事会第十六次会议审议，通过了《关于就受让嘉兴市中华化工有限责任公司股权事项申请仲裁的议案》，仲裁申请人为兄弟科技，被申请人中华化工转让股东朱贵法等 11 名自然人（该等股东合共持有中华化工 72% 的股权），仲裁请求为：仲裁中华化工 72% 股权转让总价款，并要求被申请人应承担《股权转让协议》约定的违约责任，并努力尽早促成该协议的生效与履行。

## （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于通过高新技术企业复审的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于董事会秘书辞职的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于竞得国有土地使用权的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

2011 年度业绩快报	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司筹划非公开发行股票事宜的停牌公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于筹划非公开发行股票事宜的进展公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于筹划非公开发行股票事宜的进展公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年度非公开发行股票预案	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
简式权益变动报告书（一）	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
简式权益变动报告书（二）	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于与特定对象签订附条件生效的股票认购合同的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于更换保荐机构的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度独立董事述职报（谢衡）	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度独立董事述职报告（刘向阳）	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度独立董事述职报告（陈勇）	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
安信证券股份有限公司关于公司内部 控制自我评价报告的核查意见	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
安信证券股份有限公司关于公司部 分超募资金永久性补充流动资金的 核查意见	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
安信证券股份有限公司关于公司 “年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂 技改项目”剩余募集资金永久性补 充流动资金的核查意见	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
持续督导期间募集资金存放与使用 专项核查报告（2011 年度）	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内幕信息知情人登记制度（2012 年 3 月）	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



关于闲置超募资金永久性补充流动资金的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司向海宁兄弟投资有限公司借款的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司 2012 年度为控股子公司提供借款及担保的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
安信证券股份有限公司关于公司关联交易的核查意见	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于“年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目”剩余募集资金永久性补充流动资金的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司章程（2012 年 3 月）	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
独立董事对董事会相关议案发表的独立意见	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度内部控制自我评价报告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度报告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第九次会议决议公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开公司 2011 年年度股东大会的通知	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度审计报告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度报告摘要	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于 2012 年度日常关联交易的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于股东股权质押的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

关于举行 2011 年度业绩说明会的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度股东大会的法律意见书	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度股东大会决议	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于延期披露定期报告的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度权益分派实施公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度报告全文	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度报告正文	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于重新签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于转让全资子公司大丰兄弟制药有限公司股权的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于完成工商变更登记的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司及控股子公司停产检修的公告	中国证券报、证券日报、证券时报	2012 年 07 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		193,048,314.34	244,730,889.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		23,153,671.00	32,734,666.00
应收账款		176,743,487.90	113,890,651.71
预付款项		224,564,005.55	28,044,279.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,817,884.12	2,038,754.12
应收股利			
其他应收款		724,293.36	3,640,304.62
买入返售金融资产			
存货		205,240,546.71	252,742,200.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		479,200,000.00	0.00
流动资产合计		1,305,492,202.98	677,821,746.54
非流动资产：			

发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		298,032,090.10	300,622,387.77
在建工程		23,669,179.03	15,323,775.98
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		62,639,720.50	31,711,484.79
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		2,718,245.38	2,076,219.34
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		387,059,235.01	349,733,867.88
资产总计		1,692,551,437.99	1,027,555,614.42
流动负债：			
短期借款		225,806,258.20	65,028,686.15
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		23,368,300.00	30,000,000.00
应付账款		67,289,562.59	70,509,155.89
预收款项		6,734,093.70	3,998,494.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,029,545.00	4,303,317.36
应交税费		-54,827.96	-7,834,595.75
应付利息		706,500.00	226,399.87

应付股利			
其他应付款		241,480,558.97	1,249,569.85
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		568,359,990.50	167,481,027.85
非流动负债：			
长期借款		250,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		422,682.62	305,813.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		250,422,682.62	305,813.12
负债合计		818,782,673.12	167,786,840.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		213,400,000.00	106,700,000.00
资本公积		425,100,642.93	531,800,642.93
减：库存股			
专项储备			81,242.65
盈余公积		19,842,334.04	19,842,334.04
一般风险准备			
未分配利润		185,369,685.46	176,015,482.85
外币报表折算差额		-1,199.04	
归属于母公司所有者权益合计		843,711,463.39	834,439,702.47
少数股东权益		30,057,301.48	25,329,070.98
所有者权益（或股东权益）合计		873,768,764.87	859,768,773.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,692,551,437.99	1,027,555,614.42

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		166,483,292.03	227,393,072.47
交易性金融资产			
应收票据		21,473,671.00	27,295,966.00
应收账款		128,069,824.00	90,610,778.84
预付款项		222,675,875.72	26,522,238.31
应收利息		2,817,884.12	2,038,754.12
应收股利			
其他应收款		130,363,907.85	148,916,040.95
存货		162,547,959.24	190,533,954.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		479,200,000.00	
流动资产合计		1,313,632,413.96	713,310,805.04
非流动资产：			
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		70,639,834.30	73,475,075.95
投资性房地产			
固定资产		150,793,363.27	157,396,997.63
在建工程		23,181,079.03	15,323,775.98
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		49,163,302.07	18,086,786.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,413,234.79	1,935,437.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		296,190,813.46	266,218,073.99
资产总计		1,609,823,227.42	979,528,879.03
流动负债：			

<b>短期借款</b>		<b>225,806,258.20</b>	<b>65,028,686.15</b>
交易性金融负债			
应付票据		15,090,000.00	30,000,000.00
应付账款		43,132,251.73	43,024,609.48
预收款项		4,418,027.20	1,179,438.82
应付职工薪酬		1,852,055.35	2,907,080.28
应交税费		776,174.73	-674,991.54
应付利息		706,500.00	226,399.87
应付股利			
其他应付款		232,411,887.24	607,859.49
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		524,193,154.45	142,299,082.55
非流动负债：			
长期借款		250,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		422,682.62	305,813.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		250,422,682.62	305,813.12
负债合计		774,615,837.07	142,604,895.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		213,400,000.00	106,700,000.00
资本公积		425,100,642.93	531,800,642.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		19,842,334.04	19,842,334.04
一般风险准备			
未分配利润		176,864,413.38	178,581,006.39
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		835,207,390.35	836,923,983.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,609,823,227.42	979,528,879.03

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

## 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		400,240,063.99	319,760,325.72
其中：营业收入		400,240,063.99	319,760,325.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		369,977,803.54	296,890,372.66
其中：营业成本		328,424,568.18	266,778,752.91
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		863,918.34	326,219.93
销售费用		7,737,399.23	7,180,520.75
管理费用		20,096,244.91	17,349,534.84
财务费用		7,128,208.20	4,089,587.87
资产减值损失		5,727,464.68	1,165,756.36
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）		320.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,262,580.45	22,869,953.06
加：营业外收入		870,858.16	3,561,018.40
减：营业外支出		2,486,421.31	5,359,499.40
其中：非流动资产处置损失		2,230,523.99	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,647,017.30	21,071,472.06
减：所得税费用		3,859,765.92	2,664,074.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,787,251.38	18,407,397.15
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		20,024,202.61	17,701,550.41



少数股东损益		4,763,048.77	705,846.74
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.09	0.11
（二）稀释每股收益		0.09	0.11
七、其他综合收益		-1,199.04	
八、综合收益总额		24,786,052.34	18,407,397.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,023,003.57	17,701,550.41
归属于少数股东的综合收益总额		4,763,048.77	705,846.74

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		286,017,449.79	244,864,421.95
减：营业成本		242,654,384.31	203,038,947.35
营业税金及附加		515,339.50	213,319.44
销售费用		6,728,305.10	6,499,257.19
管理费用		11,865,239.97	11,502,476.52
财务费用		7,226,221.83	2,299,176.06
资产减值损失		4,416,144.09	5,207,910.21
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）		-28,802.82	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,583,012.17	16,103,335.18
加：营业外收入		320,858.16	2,836,018.40
减：营业外支出		2,398,636.65	5,240,801.43
其中：非流动资产处置损失		2,230,523.99	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,505,233.68	13,698,552.15
减：所得税费用		1,551,826.69	2,664,074.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,953,406.99	11,034,477.24
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		8,953,406.99	11,034,477.24
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		8,953,406.99	11,034,477.24

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	384,755,254.38	300,056,194.76
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	16,263,025.05	13,190,629.69
收到其他与经营活动有关的现金	16,189,881.06	18,185,161.22
经营活动现金流入小计	417,208,160.49	331,431,985.67
购买商品、接受劳务支付的现金	319,332,677.00	382,362,251.79
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	22,462,641.86	17,385,997.40
支付的各项税费	16,104,421.29	13,102,023.03
支付其他与经营活动有关的现金	23,341,407.77	12,592,269.11
经营活动现金流出小计	381,241,147.92	425,442,541.33
经营活动产生的现金流量净额	35,967,012.57	-94,010,555.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	320.00	
收到其他与投资活动有关的现金	65,068,276.09	

投资活动现金流入小计	65,068,596.09	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,350,613.92	19,026,029.54
投资支付的现金	654,200,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	714,550,613.92	19,026,029.54
投资活动产生的现金流量净额	-649,482,017.83	-19,026,029.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		530,269,400.00
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	638,241,582.82	139,948,664.56
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	938,241,582.82	670,218,064.56
偿还债务支付的现金	227,464,010.77	338,811,179.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,189,501.24	3,560,154.98
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	69,000,000.00	4,961,200.00
筹资活动现金流出小计	315,653,512.01	347,332,534.15
筹资活动产生的现金流量净额	622,588,070.81	322,885,530.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	506,995.84	-374,866.06
五、现金及现金等价物净增加额	9,580,061.39	209,474,079.15
加：期初现金及现金等价物余额	105,599,613.83	32,404,460.65
六、期末现金及现金等价物余额	115,179,675.22	241,878,539.80

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	289,955,766.28	232,740,533.43
收到的税费返还	9,237,954.82	12,969,551.23
收到其他与经营活动有关的现金	6,555,621.30	7,120,328.46
经营活动现金流入小计	305,749,342.40	252,830,413.12

购买商品、接受劳务支付的现金	257,735,870.90	290,874,105.43
支付给职工以及为职工支付的现金	15,578,573.86	11,251,884.91
支付的各项税费	11,540,547.02	11,201,928.27
支付其他与经营活动有关的现金	12,037,536.35	103,728,166.02
经营活动现金流出小计	296,892,528.13	417,056,084.63
经营活动产生的现金流量净额	8,856,814.27	-164,225,671.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,971,197.18	
收到其他与投资活动有关的现金	496,541,211.63	
投资活动现金流入小计	506,512,408.81	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,362,648.15	18,626,944.69
投资支付的现金	661,364,758.35	10,000,000.00
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	415,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,129,727,406.50	28,626,944.69
投资活动产生的现金流量净额	-623,214,997.69	-28,626,944.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		530,269,400.00
取得借款收到的现金	638,241,582.82	99,958,664.56
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	938,241,582.82	630,228,064.56
偿还债务支付的现金	227,464,010.77	226,011,179.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,189,501.24	2,621,349.95
支付其他与筹资活动有关的现金	69,000,000.00	4,961,200.00
筹资活动现金流出小计	315,653,512.01	233,593,729.12
筹资活动产生的现金流量净额	622,588,070.81	396,634,335.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	401,269.14	-324,432.38
五、现金及现金等价物净增加额	8,631,156.53	203,457,286.86
加：期初现金及现金等价物余额	88,261,796.38	20,069,781.54
六、期末现金及现金等价物余额	96,892,952.91	223,527,068.40

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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	其他		
一、上年年末余额	106,700,000.00	531,800,642.93		81,242.65	19,842,334.04		176,015,482.85		25,329,070.98	859,768,773.45
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	106,700,000.00	531,800,642.93		81,242.65	19,842,334.04		176,015,482.85		25,329,070.98	859,768,773.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	106,700,000.00	-106,700,000.00		-81,242.65			9,354,202.61	-1,199.04	4,728,230.50	13,999,991.42
(一) 净利润							20,024,202.61		4,763,048.77	24,787,251.38
(二) 其他综合收益								-1,199.04		-1,199.04
上述(一)和(二)小计							20,024,202.61	-1,199.04	4,763,048.77	24,786,052.34
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,670,000.00	0.00	0.00	-10,670,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,670,000.00			-10,670,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	106,700,000.00	-106,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股	106,700,000.00	-106,700,000.00								

本)	,000.00	0,000.00								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-81,242.65					-34,818.27	
1. 本期提取				193,295.95					82,841.13	276,137.08
2. 本期使用				274,538.60					117,659.40	392,198.00
(七) 其他										
四、本期期末余额	213,400,000.00	425,100,642.93			19,842,334.04		185,369,685.46	-1,199.04	30,057,301.48	873,768,764.87

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	80,000,000.00	36,987,646.78			15,920,761.28		128,839,648.31		20,032,837.66	281,780,894.03
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	80,000,000.00	36,987,646.78			15,920,761.28		128,839,648.31		20,032,837.66	281,780,894.03
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	26,700,000.00	494,812,996.15		81,242.65	3,921,572.76		47,175,834.54		5,296,233.32	577,987,879.42
(一) 净利润							51,097,407.30		5,261,415.04	56,358,822.34
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							51,097,407.30		5,261,415.04	56,358,822.34

(三) 所有者投入和减少资本	26,700,000.00	494,812,996.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	521,512,996.15
1. 所有者投入资本	26,700,000.00	494,812,996.15			0.00		0.00			521,512,996.15
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00			0.00		0.00			0.00
3. 其他	0.00	0.00			0.00		0.00			0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,921,572.76	0.00	-3,921,572.76	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					3,921,572.76		-3,921,572.76			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				81,242.65					34,818.28	116,060.93
1. 本期提取				213,633.46					91,557.20	305,190.66
2. 本期使用				132,390.81					56,738.92	189,129.73
(七) 其他										
四、本期期末余额	106,700,000.00	531,800,642.93		81,242.65	19,842,334.04		176,015,482.85		25,329,070.98	859,768,773.45

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)					准备	润	益合计
一、上年年末余额	106,700,000.00	531,800,642.93				19,842,334.04	178,581,006.39	836,923,983.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	106,700,000.00	531,800,642.93				19,842,334.04	178,581,006.39	836,923,983.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	106,700,000.00	-106,700,000.00					-1,716,593.01	-1,716,593.01
（一）净利润							8,953,406.99	8,953,406.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,953,406.99	8,953,406.99
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,670,000.00	-10,670,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,670,000.00	-10,670,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	106,700,000.00	-106,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	106,700,000.00	-106,700,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								



(七) 其他								
四、本期期末余额	213,400,000.00	425,100,642.93			19,842,334.04		176,864,413.38	835,207,390.35

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	80,000,000.00	36,987,646.78			15,920,761.28		143,286,851.55	276,195,259.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	80,000,000.00	36,987,646.78			15,920,761.28		143,286,851.55	276,195,259.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,700,000.00	494,812,996.15			3,921,572.76		35,294,154.84	560,728,723.75
（一）净利润							39,215,727.60	39,215,727.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							39,215,727.60	39,215,727.60
（三）所有者投入和减少资本	26,700,000.00	494,812,996.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	521,512,996.15
1. 所有者投入资本	26,700,000.00	494,812,996.15						521,512,996.15
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,921,572.76	0.00	-3,921,572.76	0.00
1. 提取盈余公积					3,921,572.76		-3,921,572.76	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	106,700,000.00	531,800,642.93			19,842,334.04		178,581,006.39	836,923,983.36

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

### (三) 公司基本情况

兄弟科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系根据2007年9月10日兄弟科技集团有限公司临时股东会决议、发起人签署的《发起人协议书》和章程（草案）的规定，由兄弟科技集团有限公司以2007年7月31日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。公司于2007年9月18日在嘉兴市工商行政管理局登记注册，取得注册号为33040000007042的《企业法人营业执照》。经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）253号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股(A股)股票2,670万股，每股面值1元。公司股票已于2011年3月10日在深圳证券交易所挂牌交易。2012年4月18日，公司2011年年度股东大会决议通过，以公司总股本10,670万股为基数向全体股东以资本公积每10股转增10股。公司现有注册资本21,340万元，股份总数21,340万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股16,000万股；无限售条件的流通股份A股5,340万股。

本公司属精细化工行业。公司经营范围：皮革化工产品的技术研究、技术开发及技术咨询服务；皮革化工产品及其它化工产品（均不含危险化学品、易制毒化学品、化学试剂）的生产；维生素（I）（II）：维生素K3、二甲基嘧啶醇亚硫酸甲萘醌、亚硫酸氢烟酰胺甲萘醌，维生素（I）：烟酸、烟酰胺的生产；维生素（II）：盐酸硫胺（VB1）、硝酸硫胺（VB1）的生产；食品添加剂：烟酸、烟酰胺的生产；化工产品（不含危险化学品和易制毒化学品）、建材、装饰材料（不含危险化学品和易制毒化学品）、日用百货批发、零售；经营本企业（含子公司）自产产品的出口业务和本企业（含子公司）生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限制或禁止的除外；涉及前置审批的除外）。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

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

##### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法 不适用

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 8、外币业务和外币报表折算

##### (1) 外币业务

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

##### (2) 外币财务报表的折算

1. 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。

2. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

3. 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，应在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

#### 9、金融工具

金融工具包括金融资产和金融负债。

### (1) 金融工具的分类

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

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，

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

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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

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

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

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据不适用**

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

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

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	信用风险特征组合的确定依据

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

## (2) 后续计量及损益确认

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 13、投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5-10	3.00-4.75
机器设备	5-15	5-10	6.00-19.00
电子设备	5	5-10	18.00-19.00
运输设备	5-8	5-10	11.25-19.00
专用设备	5-15	5-10	6.00-19.00
通用设备	5	5-10	18.00-19.00
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--

其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### (5) 其他说明

无

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。在建工程分为房屋建筑物和机器设备两类。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

#### (2) 借款费用资本化期间

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

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

#### (3) 暂停资本化期间

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

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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



**17、生物资产**

不适用

**18、油气资产**

不适用

**19、无形资产****(1) 无形资产的计价方法**

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
注册商标费	5
软件使用权	2

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

不适用

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

不适用

**(4) 无形资产减值准备的计提**

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

**(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**

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，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、产品等阶段。

**(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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

**20、长期待摊费用摊销方法**

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

**21、附回购条件的资产转让**

不适用

**22、预计负债****(1) 预计负债的确认标准**

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

## (2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 23、股份支付及权益工具

不适用

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

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

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

### (2) 融资租赁会计处理

不适用

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

不适用

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴。出口货物实行"免、抵、退"税政策，维生素 K3 出口退税率包括 9%、17%；维生素 B1 出口退税率为 13%、；烟酰胺出口退税率为 17%；皮化助剂出口退税率包括 9%、13%；铬鞣剂和蜡退税率为 0%；其他产品出口退税率为 9%。
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%，公司控股子公司浙江朗吉化工有限公司为 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次	1.2%

	减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

### 各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司之山东淄博分公司按25%的税率独立缴纳企业所得税。

## 2、税收优惠及批文

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

2) 子公司江苏兄弟维生素有限公司为生产性外商投资企业，根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39号）的规定，江苏兄弟维生素有限公司自2008年度开始享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策，2012年度减按12.5%的税率征收。

## 3、其他说明

无

## （六）企业合并及合并财务报表

**企业合并及合并财务报表的总体说明：**

公司控股子公司和全资子公司纳入合并财务报表范围。

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏兄弟维生素有限公司	控股子公司	大丰	制造业	11,600,000.00	USD	食品添加剂维生素 B1(盐酸硫胺)、饲料添加剂维生素 B1 (盐酸硫胺、硝酸硫胺) 制造。	8,120,000.00		70%	70%	是	29,633,193.53		
浙江朗吉化工有限公司	控股子公司	海宁	批发和零售业	5,000,000.00	CNY	化工产品(不含危险化学品、易制毒化学品和化学试剂等)批发、零售；从事各类商品及技术的进出口业务（国家限制或禁止的除外；涉及前置审批的除外）。	4,500,000.00		90%	90%	是	424,107.94		
Brother holding us, Inc	全资子公司	美国加州	商贸	1,000,000.00	USD		1,132,600.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

**(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

不适用

**(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

不适用

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

□ 适用 √ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：

√ 适用 □ 不适用

**与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：**

本期公司在美国出资设立 Brother holding us, Inc，该公司注册资本 100 万美元，于 2012 年 4 月 27 日办妥工商设立登记手续，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

**与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为：**

2012 年 5 月 17 日，公司与南通精华制药股份有限公司共同签署了《股权转让协议》，兄弟科技向精华制药转让其持有的大丰兄弟制药有限公司 100% 股权。并已于 2012 年 5 月 22 日收回股权转让款 9,971,197.18 元，2012 年 6 月 7 日办妥工商变更登记手续，故自 2012 年 6 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

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

名称	期末净资产	本期净利润
Brother holding us, Inc	7,162,005.32	-1,553.99

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

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
大丰兄弟制药有限公司	9,970,877.18	-998.04

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

报告期内公司无同一控制下的企业合并。

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

报告期内公司无非同一控制下的企业合并。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

报告期内本公司无出售丧失控制权的股权而减少的子公司。

**8、报告期内发生的反向购买**

报告期内本公司无反向的情形。

## 9、本报告期发生的吸收合并

报告期内本公司无吸收合并的情形。

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

美元折算汇率为6.3249

### (七) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	685,091.52	--	--	777,342.76
人民币	--	--	685,091.52	--	--	777,342.76
USD						
银行存款：	--	--	179,494,583.70	--	--	234,890,209.20
人民币	--	--	178,270,672.48	--	--	209,893,296.92
EUR	11,525.47	7.871	90,716.97	19,699.23	8.1625	160,794.96
USD	179,163.98	6.3249	1,133,194.25	3,941,541.28	6.3009	24,835,257.45
HKD				1,060.65	0.8107	859.87
其他货币资金：	--	--	12,868,639.12	--	--	9,063,337.96
人民币	--	--	12,868,334.70	--	--	9,063,034.70
USD	48.13	6.3249	304.42	48.13	6.3009	303.26
合计	--	--	193,048,314.34	--	--	244,730,889.92

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

期末银行存款中包括定期存款65,000,000.00元，其他货币资金中银行承兑汇票保证金 12,805,639.12 元和保函保证金 63,000.00元，使用受到限制。

期初银行存款中包括定期存款130,068,276.09元，其他货币资金中银行承兑汇票保证金9,000,000.00元和保函保证金 63,000.00元，使用受到限制。

#### 2、交易性金融资产

本公司无交易性金融资产。

#### 3、应收票据

##### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	23,153,671.00	32,734,666.00



合计	23,153,671.00	32,734,666.00
----	---------------	---------------

(2) 期末已质押的应收票据情况

本期末无已质押的应收票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			0.00	
合计	--	--	0.00	--

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江圣雄皮业有限公司	2012 年 01 月 19 日	2012 年 07 月 19 日	2,000,000.00	
浙江圣雄皮业有限公司	2012 年 06 月 12 日	2012 年 12 月 12 日	1,950,000.00	
杰豪集团有限公司	2012 年 04 月 17 日	2012 年 10 月 12 日	1,350,000.00	
浙江圣雄皮业有限公司	2012 年 01 月 19 日	2012 年 07 月 19 日	1,200,000.00	
浙江圣雄皮业有限公司	2012 年 04 月 13 日	2012 年 10 月 13 日	1,000,000.00	
合计	--	--	7,500,000.00	--

4、应收股利

本期无应付股利。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	2,038,754.12	3,055,348.31	2,276,218.31	2,817,884.12
合计	2,038,754.12	3,055,348.31	2,276,218.31	2,817,884.12

(2) 逾期利息

本期无逾期利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收	0.00		0.00		0.00		0.00	

账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	187,298,179.81	99.28%	10,554,691.91	5.64%	120,988,849.37	100%	7,098,197.66	5.87%
组合小计	187,298,179.81	99.28%	10,554,691.91	5.64%	120,988,849.37	100%	7,098,197.66	5.87%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,358,500.00	0.72%	1,358,500.00	100%	0.00		0.00	
合计	188,656,679.81	--	11,913,191.91	--	120,988,849.37	--	7,098,197.66	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	182,900,115.51	97.65%	9,115,280.05	118,454,054.62	97.91%	5,922,702.74
1 年以内小计	182,900,115.51	97.65%	9,115,280.05	118,454,054.62	97.91%	5,922,702.74
1 至 2 年	3,240,810.88	1.73%	324,081.09	1,431,499.19	1.18%	143,149.92
2 至 3 年	59,889.50	0.03%	17,966.85	101,357.95	0.08%	30,407.39
3 年以上	1,097,363.92	0.59%	1,097,363.92	1,001,937.61	0.83%	1,001,937.61
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	187,298,179.81	--	10,554,691.91	120,988,849.37	--	7,098,197.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	1,358,500.00	1,358,500.00	100%	客户破产清算
合计	1,358,500.00	1,358,500.00	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

本期无转回或是收回的应收账款。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本期无核销的大额应收账款。

## (4) 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
荷兰帝斯曼公司	非关联方	20,748,031.70	1 年以内	11%
平阳县顺天化工原料有限公司	非关联方	7,642,975.09	1 年以内	4.05%
安迪苏生命科学制品（上海）有限公司	非关联方	7,765,912.00	1 年以内	4.12%
CHR.OLESEN NUTRITION A/S	非关联方	7,026,125.85	1 年以内	3.72%
TROUW NUTRITION INTERNATIONAL B.V.	非关联方	5,440,037.00	1 年以内	2.88%
合计	--	48,623,081.64	--	25.77%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
海宁兄弟皮革有限公司	同一实际控制人	200,291.50	0.11%
合计	--	200,291.50	0.11%

## (7) 终止确认的应收款项情况

本期无终止确认的应收款项情况

## (8) 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

本期无该等情况发生

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	893,028.75	100%	168,735.39	18.89%	3,962,770.66	100%	322,466.04	8.14%
组合小计	893,028.75	100%	168,735.39	18.89%	3,962,770.66	100%	322,466.04	8.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	893,028.75	--	168,735.39	--	3,962,770.66	--	322,466.04	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	740,628.75	82.93%	41,535.39	3,780,620.70	95.4%	189,031.04
1 年以内小计	740,628.75	82.93%	41,535.39	3,780,620.70	95.4%	189,031.04
1 至 2 年	28,000.00	3.14%	2,800.00	41,449.96	1.05%	4,145.00
2 至 3 年				16,300.00	0.41%	4,890.00
3 年以上	124,400.00	13.93%	124,400.00	124,400.00	3.14%	124,400.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	893,028.75	--	168,735.39	3,962,770.66	--	322,466.04

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

本期无转回或收回的其他应收款情况。

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

本期无核销的其他应收款。

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

无该等情况。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
大丰港经济区财税分局	非关联方	100,000.00	3 年以上	11.2%
吴建兴	非关联方	95,500.00	1 年以内	10.69%
大丰市社会保险服务中心	非关联方	80,616.40	1 年以内	9.03%
马光熙	非关联方	50,984.20	1 年以内	5.71%
中华联合财产保险公司海宁支公司	非关联方	30,500.00	1 年以内	3.42%
合计	--	357,600.60	--	40.04%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

本期无其他应收关联方帐款。

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

本期无终止确认的其他应收款项。

**(9) 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**

本期无该等情况。

**8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	223,169,141.85	99.38%	27,329,176.71	97.45%
1 至 2 年	834,414.76	0.37%	605,596.95	2.16%
2 至 3 年	507,020.24	0.23%	109,506.03	0.39%
3 年以上	53,428.70	0.02%		
合计	224,564,005.55	--	28,044,279.69	--

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

朱贵法	非关联方	175,000,000.00		未到结算期
内蒙古黄河铬盐股份有限公司	非关联方	14,687,939.72		货未到
海宁市钱江投资发展有限公司	非关联方	11,000,000.00		土地订金
中国日用化学工业研究院	非关联方	3,470,000.00		未到结算期
无锡市凯拓化工成套设备厂	非关联方	2,157,111.01		未到结算期
合计	--	206,315,050.73	--	--

**预付款项主要单位的说明：**

预付款项主要单位朱贵法1.75亿元，系预付嘉兴市中华化工有限责任公司股东朱贵法的股权转让预付款。

**(3) 本报告期预付款项中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(4) 预付款项的说明****9、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,850,409.25		46,850,409.25	36,990,531.83		36,990,531.83
在产品	14,736,203.74		14,736,203.74	18,573,419.76		18,573,419.76
库存商品	151,756,947.63	8,103,013.91	143,653,933.72	204,265,061.72	7,086,812.83	197,178,248.89
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	213,343,560.62	8,103,013.91	205,240,546.71	259,829,013.31	7,086,812.83	252,742,200.48

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	7,086,812.83	1,016,201.08			8,103,013.91
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	7,086,812.83	1,016,201.08	0.00	0.00	8,103,013.91

**(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	本期转回金额占该项存货期

		原因	未余额的比例
原材料			
库存商品	采用历史成本与可变现净值孰低原则计量		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
股权购置款	479,200,000.00	
合计	479,200,000.00	0.00

其他流动资产说明：

系存放在托管账户的用于收购嘉兴市中华化工有限责任公司 72% 股权的转让预付款。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

本期无可供出售金融资产。

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

本公司本期无可出售的金融资产，无长期债权投资。

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

本期无持有至到期的投资。

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

本期无出售但尚未到期的持有至到期的投资。

## 13、长期应收款

本期无长期应收款。

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

本期无对合营企业投资和联营企业投资。

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

本期无长期股权投资情况。

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	417,166,219.60	15,165,128.04		2,883,797.50	429,447,550.14
其中：房屋及建筑物	162,483,042.71	8,404,029.13		2,883,797.50	168,003,274.34
机器设备	233,042,604.14	1,165,253.80			234,207,857.94
运输工具	14,511,722.39	1,214,931.82			15,726,654.21
通用设备	7,128,850.36	4,380,913.29			11,509,763.65
专用设备	233,042,604.14	1,165,253.80			234,207,857.94
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	116,543,831.83	0.00	15,524,901.72	653,273.51	131,415,460.04
其中：房屋及建筑物	31,934,827.93		3,545,005.33	653,273.51	34,826,559.75
机器设备	70,668,267.56		10,425,270.35		81,093,537.91
运输工具	8,994,054.93		1,040,342.24		10,034,397.17
通用设备	4,946,681.41		514,283.80		5,460,965.21
专用设备	70,668,267.56		10,425,270.35		81,093,537.91
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	300,622,387.77	--			298,032,090.10
其中：房屋及建筑物	130,548,214.78	--			133,176,714.59
机器设备	162,374,336.58	--			153,114,320.03
运输工具	5,517,667.46	--			5,692,257.04
通用设备	2,182,168.95	--			6,048,798.44
专用设备	162,374,336.58	--			133,176,714.59
四、减值准备合计	0.00	--			0.00



其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
通用设备		--	
专用设备		--	
五、固定资产账面价值合计	300,622,387.77	--	298,032,090.10
其中：房屋及建筑物	130,548,214.78	--	133,176,714.59
机器设备	162,374,336.58	--	153,114,320.03
运输工具	5,517,667.46	--	5,692,257.04
通用设备	2,182,168.95	--	6,048,798.44
专用设备	162,374,336.58	--	153,114,320.03

本期折旧额 15,524,901.72 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,506,325.95 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

本期无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

本期期末无持有待售的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本公司 VK3 产品生产车间	本期竣工结转，综合验收未完成	2012 年 12 月 31 日
本公司化工灌区	本期竣工结转，综合验收未完成	2012 年 12 月 31 日
本公司综合楼门卫楼等	本期竣工结转，综合验收未完成	2012 年 12 月 31 日
本公司污水处理等工程	本期竣工结转，综合验收未完成	2012 年 12 月 31 日

18、在建工程

(1) 在建工程基本情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目	2,702,739.58		2,702,739.58	2,225,971.42		2,225,971.42
海宁老厂区改造工程	5,278,615.14		5,278,615.14	5,272,021.14		5,272,021.14
年产 20,000 吨皮革助剂扩建项目	4,552,641.79		4,552,641.79	2,677,510.63		2,677,510.63

制革含铬固废清洁化综合利用项目	6,229,274.59		6,229,274.59	3,631,609.02		3,631,609.02
年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目	332,136.76		332,136.76	400,000.00		400,000.00
技术中心建设项目	3,236,965.11		3,236,965.11	994,589.91		994,589.91
年产 10,000 吨烟酰胺建设项目	848,706.06		848,706.06	122,073.86		122,073.86
10KV 箱变工程	488,100.00		488,100.00			
合计	23,669,179.03	0.00	23,669,179.03	15,323,775.98	0.00	15,323,775.98

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目	176,510,000.00	2,225,971.42	476,768.16			75.86%	完成					2,702,739.58
海宁老厂区改造工程		5,272,021.14	6,594.00				未完成					5,278,615.14
年产 20,000 吨皮革助剂扩建项目	49,560,000.00	2,677,510.63	1,875,131.16			9.72%	未完成					4,552,641.79
制革含铬固废清洁化综合利用项目	18,000,000.00	3,631,609.02	2,597,665.57			36.63%	未完成					6,229,274.59
年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目	25,600,000.00	400,000.00	2,438,462.71	2,506,325.95		92.55%	未完成					332,136.76
技术中心建设项目	30,000,000.00	994,589.91	2,242,375.20			11.12%	未完成					3,236,965.11
年产 10,000 吨烟酰胺建设项目	195,600,000.00	122,073.86	726,632.20			0.43%	未完成					848,706.06
10KV 箱变工程	490,000.00		488,100.00			99.61%	未完成					488,100.00
合计	495,760,000.00	15,323,775.98	10,851,729.00	2,506,325.95	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	23,669,179.03

**(3) 在建工程减值准备**

本期无在建工程减值。

**(4) 重大在建工程的工程进度情况****(5) 在建工程的说明****19、工程物资**

本报告期末无工程物资余额。

**20、固定资产清理**

本报告期末无固定资产清理余额。

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

适用  不适用

**(2) 以公允价值计量**

适用  不适用

**22、油气资产**

本期无油气资产业务。

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	37,175,645.36	31,533,300.00	0.00	68,708,945.36
土地使用权	35,302,750.64	31,533,300.00		66,836,050.64
注册商标费	346,400.00			346,400.00
软件使用权	1,526,494.72			1,526,494.72
<b>二、累计摊销合计</b>	5,464,160.57	605,064.29	0.00	6,069,224.86
土地使用权	3,874,357.96	519,195.66		4,393,553.62
注册商标费	147,273.33	34,640.00		181,913.33
软件使用权	1,442,529.28	51,228.63		1,493,757.91
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	31,711,484.79	31,533,300.00	605,064.29	62,639,720.50
土地使用权	31,428,392.68	31,533,300.00	519,195.66	62,442,497.02
注册商标费	199,126.67		34,640.00	164,486.67
软件使用权	83,965.44		51,228.63	32,736.81
<b>四、减值准备合计</b>	0.00	0.00	0.00	0.00

土地使用权				
注册商标费				
软件使用权				
无形资产账面价值合计	31,711,484.79	0.00	0.00	62,639,720.50
土地使用权	31,428,392.68			62,442,497.02
注册商标费	199,126.67			164,486.67
软件使用权	83,965.44			32,736.81

本期摊销额 605,064.29 元。

## (2) 公司开发项目支出

本期无开发项目支出。

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

本期无未办妥产权证书的无形资产。

## 24、商誉

本期无被投资单位名称或形成商誉的事项。

## 25、长期待摊费用

本期无长期待摊费用。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,718,245.38	2,076,219.34
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	2,718,245.38	2,076,219.34
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
应收定期存款利息	422,682.62	305,813.12
小计	422,682.62	305,813.12

未确认递延所得税资产明细

本期无未确认递延所得税资产。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应收定期存款利息	2,817,884.12	2,038,754.12
小计	2,817,884.12	2,038,754.12
可抵扣差异项目		
资产减值准备	20,016,205.82	14,185,010.49
小计	20,016,205.82	14,185,010.49

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,420,663.70	4,661,263.60			12,081,927.30
二、存货跌价准备	7,086,812.83	1,016,201.08	0.00	0.00	8,103,013.91
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	14,507,476.53	5,677,464.68	0.00	0.00	20,184,941.21

**28、其他非流动资产**

本期无其他非流动资产。

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	65,806,258.20	12,316,148.70
抵押借款		
保证借款		
信用借款	160,000,000.00	52,712,537.45
合计	225,806,258.20	65,028,686.15

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

本期无已到期未偿还的短期借款。

**30、交易性金融负债**

本期无交易性金融负债。

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	23,368,300.00	30,000,000.00
合计	23,368,300.00	30,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 23,368,300.00 元。

**32、应付账款****(1) 应付账款明细情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	57,832,662.37	52,585,265.09
工程款	5,628,313.78	14,850,378.16
费用款	3,828,586.44	3,073,512.64
合计	67,289,562.59	70,509,155.89

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项**

适用  不适用

## 33、预收账款

## (1) 预收账款明细情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,681,375.07	3,924,895.85
1-2 年	51,413.63	73,598.63
2-3 年	1,305.00	
合计	6,734,093.70	3,998,494.48

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,175,742.35	17,010,006.20	18,202,732.10	2,983,016.45
二、职工福利费		1,384,844.44	1,384,844.44	
三、社会保险费	0.00	2,154,666.37	2,154,666.37	0.00
医疗保险费		716,836.24	716,836.24	
基本养老保险费		1,129,000.93	1,129,000.93	
失业保险费		135,042.14	135,042.14	
工伤保险费		109,320.65	109,320.65	
生育保险费		64,466.41	64,466.41	
四、住房公积金		400,886.38	400,886.38	
五、辞退福利				
六、其他	127,575.01	235,074.17	316,120.63	46,528.55
工会经费	127,575.01	154,406.42	235,452.88	46,528.55
职工教育经费		80,667.75	80,667.75	
合计	4,303,317.36	21,185,477.56	22,459,249.92	3,029,545.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 46,528.55，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

期末应付职工薪酬工资、奖金、津贴余额 2,983,016.45 元已于 2012 年 7 月份发放。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,978,739.11	-12,556,358.95
消费税		



营业税		128,096.00
企业所得税	2,126,001.24	3,840,702.21
个人所得税	128,281.52	69,897.27
城市维护建设税	178,697.01	-56,732.50
房产税	62,037.62	500,204.71
土地使用税	166,170.75	267,048.79
教育费附加	116,386.07	28,618.62
地方教育附加	62,308.84	18,923.46
水利建设专项资金	62,642.94	-44,613.10
印花税	21,385.16	-33,471.86
综合基金		3,089.60
合计	-54,827.96	-7,834,595.75

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	517,358.33	
企业债券利息		
短期借款应付利息	189,141.67	226,399.87
合计	706,500.00	226,399.87

应付利息说明：

### 37、应付股利

本期无应付股利。

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款明细情况

单位：元

项目	期末数	期初数
拆借款	231,000,000.00	100,000.00
应付暂收款	8,247,090.01	170,087.57
其他	2,233,468.96	979,482.28
合计	241,480,558.97	1,249,569.85

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
海宁兄弟投资有限公司	231,000,000.00	100,000.00
合计	231,000,000.00	100,000.00

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本期无账龄超过一年的大额其他应付款

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

期末应付海宁兄弟投资有限公司231,000,000.00元系关联方之间的往来款项。

## 39、预计负债

本期无预计负债。

## 40、一年内到期的非流动负债

本期无一年内到期的非流动负债。

## 41、其他流动负债

本期无其他流动负债。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	250,000,000.00	
信用借款		
合计	250,000,000.00	

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行海宁支行	2012年04月16日	2017年04月16日	CNY	7.452%		250,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	250,000,000.00	--	0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

期末余额系收购嘉兴市中华化工有限责任公司72%股权的并购借款。

**43、应付债券**

本期无应付债券。

**44、长期应付款**

本期无长期应付款。

**45、专项应付款**

本期无专项应付款。

**46、其他非流动负债**

本期无其他非流动负债。

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	106,700,000			106,700,000		106,700,000	213,400,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

根据公司 2011 年度股东大会决议通过的 2011 年度利润分配方案，以 2011 年末公司总股本 10,670 万股为基数每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)，合计派发现金股利 1,067 万元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本为 21,340 万股。上述新增股本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2012）144 号）。

**48、库存股**

本期无库存股。

**49、专项储备**

专项储备情况说明

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	81,242.65	193,295.95	274,538.60	
合计	81,242.65	193,295.95	274,538.60	

(2) 其他说明

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

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	531,800,642.93		106,700,000.00	425,100,642.93

其他资本公积				
合计	531,800,642.93	0.00	106,700,000.00	425,100,642.93

资本公积说明：

本期减少详见本财务报表附注五股本之详述。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,842,334.04			19,842,334.04
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	19,842,334.04	0.00	0.00	19,842,334.04

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

本期无一般风险准备

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	176,015,482.85	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	176,015,482.85	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,024,202.61	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,670,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	185,369,685.46	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

本期分配应付普通股股利10,670,000.00元详见本报附注五股本之说明。

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	399,432,526.81	315,449,082.80
其他业务收入	807,537.18	4,311,242.92
营业成本	328,424,568.18	266,778,752.91

### (2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精细化工	399,432,526.81	328,415,326.79	315,449,082.80	262,467,990.30
合计	399,432,526.81	328,415,326.79	315,449,082.80	262,467,990.30

### (3) 主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
维生素 K3	96,875,057.25	48,517,406.42	77,116,744.50	58,610,401.35
维生素 B1	111,892,037.67	85,028,978.18	77,939,081.37	70,367,715.08
铬鞣剂	113,824,015.62	127,349,838.64	119,912,395.28	106,107,940.21
维生素 B3	41,803,711.75	42,582,899.34		
皮革助剂:	32,743,891.67	23,352,545.92	32,585,479.59	22,872,468.44
其他	2,293,812.85	1,583,658.29	7,895,382.06	4,509,465.22
合计	399,432,526.81	328,415,326.79	315,449,082.80	262,467,990.30

### (4) 主营业务(分地区)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	214,650,444.39	182,957,499.04	193,282,906.47	151,284,111.12
外销	184,782,082.42	145,457,827.75	122,166,176.33	111,183,879.18
合计	399,432,526.81	328,415,326.79	315,449,082.80	262,467,990.30

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
荷兰帝斯曼公司	32,792,125.41	8.19%
CHR . OLESEN NUTRITION A/S	20,122,751.34	5.03%
安迪苏生命科学制品（上海）有限公司	15,476,840.50	3.87%
SYMBOL TRADING CO.,LTD.	7,146,962.58	1.79%
北京信达方舟科技发展有限公司	6,276,427.38	1.57%
合计	81,815,107.21	20.44%

## 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	3,874.55	2,000.00	详见财务会计报告五税项
城市维护建设税	430,346.85	162,109.97	详见财务会计报告五税项
教育费附加	258,493.73	97,265.98	详见财务会计报告五税项
资源税			
地方教育附加	171,203.21	64,843.98	详见财务会计报告五税项
合计	863,918.34	326,219.93	--

## 57、公允价值变动收益

本期无公允价值变动收益。

## 58、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		

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	320.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益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	320.00	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

本期无按成本核算的长期股权投资收益。

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

本期无按权益法核算的长期股权投资收益

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,711,263.60	1,165,756.36
二、存货跌价损失	1,016,201.08	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,727,464.68	1,165,756.36

## 60、营业外收入

## (1) 营业外收入明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		3,977.77
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	550,000.00	3,461,000.00
其他	320,858.16	96,040.63
合计	870,858.16	3,561,018.40

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
节能与循环经济专项引导资金	500,000.00		根据大政发[2011]63 号企业转型升级补助资金
污染防治资金	50,000.00		根据大财建[2012]2 号、大环[2012]6 号污染防治补助资金
科技三项经费拨款		200,000.00	根据海财行[2010]409 号科技三项经费拨款
财政扶持款		2,000,000.00	根据海财企【2010】570 号财政扶持款
09 年企业上市财政扶持		235,000.00	根据海财企[2010]548 号 09 年企业上市财政扶持
财政补贴款		71,000.00	根据海财预【2011】69 号,收到海宁市财政局“创业创新,活力和谐”企业创业补助经费
科技专项经费拨款		20,000.00	根据海财行[2010]539 号,收到海宁市财政局 2010 年第二批省级新产品立项科技专项经费
设备维护费补助		200,000.00	根据海宁皮革研究院批示,收到海宁皮革研究院的年度设备维护费补助
诚信守法企业财政奖励		10,000.00	根据海司[2011]19 号,收到海宁市财政局 2010 年度诚信守法企业奖励
2009 年度技术改造项目补助资金		125,000.00	根据大政发[2010]48 号,收到大丰市财政局 2009 年度技术改造项目财政补助专项资金
2010 年度省工业转型升级专项引导资金		500,000.00	根据苏财工贸[2010]117 号,收到大丰市财政局 2010 年度省工业转型升级专项引导资金
2010 年下半年污染防治资金		100,000.00	根据大财建[2011]2 号,收到大丰市财政局转拨 2010 年下半年污染防治资金
合计	550,000.00	3,461,000.00	--

## 61、营业外支出

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,230,523.99	
其中：固定资产处置损失	2,230,523.99	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		81,000.00
水利建设专项基金	255,897.32	278,499.40
其他		5,000,000.00
合计	2,486,421.31	5,359,499.40

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,384,922.46	2,825,001.16
递延所得税调整	-525,156.54	-160,926.25
合计	3,859,765.92	2,664,074.91

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,024,202.61
非经常性损益	B	-1,265,097.02
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	21,289,299.63
期初股份总数	D	106,700,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	106,700,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
2因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	213,400,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.10

### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	-1,199.04	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,199.04	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	-1,199.04	

## 65、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的往来款	8,833,906.18
收回票据保证金	4,472,998.84
利息收入	1,764,561.13
政府补助	550,000.00
其他	568,414.91
合计	16,189,881.06

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现的管理费用	9,040,005.52
支付的票据保证金	8,278,300.00
付现的销售费用	5,940,915.59
其他	82,186.66
合计	23,341,407.77

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存款收回	65,068,276.09
合计	65,068,276.09

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

本期无支付的其他与投资活动有关的现金

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到借款	300,000,000.00
合计	300,000,000.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
归还借款	69,000,000.00
合计	69,000,000.00

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	24,787,251.38	18,407,397.15
加：资产减值准备	5,727,464.68	1,165,756.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,524,901.72	13,942,677.12
无形资产摊销	605,064.29	722,112.84
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,230,523.99	
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）	8,430,648.02	4,116,566.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-320.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-642,026.04	-96,589.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	116,869.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	46,485,452.70	-57,675,494.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,678,327.89	-75,928,203.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,379,510.22	1,335,220.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,967,012.57	-94,010,555.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	115,179,675.22	241,878,539.80
减：现金的期初余额	105,599,613.83	32,404,460.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,580,061.39	209,474,079.15

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	9,971,197.18	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	9,971,197.18	

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	9,970,877.18	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	320.00	
4. 处置子公司的净资产	9,970,877.18	0.00
流动资产	9,970,877.18	
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	115,179,675.22	105,599,613.83
其中：库存现金	685,091.52	777,342.76
可随时用于支付的银行存款	114,494,583.70	104,821,933.11
可随时用于支付的其他货币资金		337.96
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	115,179,675.22	105,599,613.83

**现金流量表补充资料的说明**

期末银行存款中包括定期存款 65,000,000.00 元，其他货币资金中银行承兑汇票保证金 12,805,639.12 元和保函保证金 63,000.00 元，使用受到限制。

期初银行存款中包括定期存款 130,068,276.09 元，其他货币资金中银行承兑汇票保证金 9,000,000.00 元和保函保证金 63,000.00 元，使用受到限制。

**67、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

不适用

**(八) 资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

不适用

**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

不适用

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司为自然人投资控股，不存在母公司的情况。

### 2、本企业的子公司情况

单位：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	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏兄弟维生素有限公司	控股子公司	有限责任公司 (台港澳与境内合资)	江苏大丰	钱志达	生产及销售	11,000,000.00	USD	70%	70%	77248965-1
浙江朗吉化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江海宁	钱志达	销售	5,000,000.00	CNY	90%	10%	69128031-1

### 3、本企业的合营和联营企业情况

本期无合营和联营企业。

### 4、本企业的其他关联方情况

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

### 5、关联方交易

#### （1）采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

#### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海宁兄弟皮革有限公司	铬鞣剂和皮革助剂	市场价	2,296,037.64	0.7%	4,125,529.91	2.71%

#### （2）关联托管/承包情况

本期无关联托管/承包的情况。

**(3) 关联租赁情况**

本期无关联租赁的情况。

**(4) 关联担保情况**

本期无关联担保情况。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海宁兄弟投资有限公司	300,000,000.00			
拆出				
海宁兄弟投资有限公司	69,000,000.00			

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

本期无关联方资产转让、债务重组

**(7) 其他关联交易**

本期无其他关联交易。

**6、关联方应收应付款项****公司应收关联方款项**

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款			
	海宁兄弟皮革有限公司	200,291.50	13,927.50

**公司应付关联方款项**

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款			
	海宁兄弟投资有限公司	231,000,000.00	100,000.00

**(十) 股份支付**

本期无股份支付情况。

**(十一) 或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

本期无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

本期无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

**(十二) 承诺事项**

1、重大承诺事项

本期无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

不适用。

(十三) 资产负债表日后事项

本期无资产负债表日后事项。

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

不适用。

2、债务重组

不适用。

3、企业合并

不适用。

4、租赁

不适用。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用。

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用。

7、其他需要披露的重要事项

不适用。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	136,074,883.42	99.01%	8,005,059.42	5.88%	96,459,461.04	100%	5,848,682.20	6.06%
组合小计	136,074,883.42	99.01%	8,005,059.42	5.88%	96,459,461.04	100%	5,848,682.20	6.06%
单项金额虽不重大但单	1,358,500.00	0.99%	1,358,500.00	100%	0.00	0%	0.00	0%



项计提坏账准备的应收账款								
合计	137,433,383.42	--	9,363,559.42	--	96,459,461.04	--	5,848,682.20	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	131,676,819.12	96.77%	6,565,647.56	94,345,586.99	97.81%	4,717,279.35
1 年以内小计	131,676,819.12	96.77%	6,565,647.56	94,345,586.99	97.81%	4,717,279.35
1 至 2 年	3,240,810.88	2.38%	324,081.09	1,020,578.49	1.06%	102,057.85
2 至 3 年	109,889.50	0.08%	17,966.85	91,357.95	0.09%	27,407.39
3 年以上	1,047,363.92	0.77%	1,097,363.92	1,001,937.61	1.04%	1,001,937.61
3 至 4 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	136,074,883.42	--	8,005,059.42	96,459,461.04	--	5,848,682.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	1,358,500.00	1,358,500.00	100%	客户破产清算
合计	1,358,500.00	1,358,500.00	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

本期无转回或收回的应收款情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收帐款情况。

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
荷兰帝斯曼公司	非关联方	15,182,119.70	1年以内	11.05%
平阳县顺天化工原料有限公司	非关联方	7,642,975.09	1年以内	5.56%
安迪苏生命科学制品（上海）有限公司	非关联方	6,121,438.00	1年以内	4.45%
中山市兴牧饲料有限公司	非关联方	3,600,000.00	1年以内	2.62%
广州市铭博贸易有限公司	非关联方	3,252,781.49	1年以内	2.37%
合计	--	35,799,314.28	--	26.05%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
海宁兄弟皮革有限公司	同一实际控制人	200,291.50	0.15%
浙江朗吉化工有限公司	控股子公司	363,868.00	0.26%
合计	--	564,159.50	0.41%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款转移金额

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

本公司无应收款项为标的资产进行资产证券化的业务。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	130,125,238.86	99.79%	0.00	0%	145,543,941.90	97.6%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	277,104.20	0.21%	38,435.21	13.87%	3,575,468.47	2.4%	203,369.42	5.69%
组合小计	277,104.20	0.21%	38,435.21	13.87%	3,575,468.47	2.4%	203,369.42	5.69%
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	130,402,343.06	--	38,435.21	--	149,119,410.37	--	203,369.42	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收关联方款项	130,125,238.86	0.00	0%	应收子公司拆借款, 经测试, 不存在减值
合计	130,125,238.86	0.00	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	224,704.20	81.09%	11,235.21	3,538,748.47	98.97%	176,937.42
1 年以内小计	224,704.20	81.09%	11,235.21	3,538,748.47	98.97%	176,937.42
1 至 2 年	28,000.00	10.1%	2,800.00	8,320.00	0.23%	832.00
2 至 3 年				4,000.00	0.12%	1,200.00
3 年以上	24,400.00	8.81%	24,400.00	24,400.00	0.68%	24,400.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	277,104.20	--	38,435.21	3,575,468.47	--	203,369.42

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

本报告期无转回或收回的其他应收款情况。

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

本报告期无核销的其他应收款。

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容****(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江苏兄弟维生素有限公司	子公司	130,125,238.86	1 年以内	99.79%
吴建兴	非关联方	95,500.00	1 年以内	0.07%
马光熙	非关联方	50,984.20	1 年以内	0.04%
吴志华	非关联方	28,000.00	1 到 2 年	0.02%
高文美	非关联方	20,000.00	3 年以上	0.02%
合计	--	130,319,723.06	--	99.94%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
江苏兄弟维生素有限公司	子公司	130,125,238.86	99.79%
合计	--	130,125,238.86	99.79%

**(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

本公司无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化。

**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	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
江苏兄弟维生素有限公司	成本法	58,975,075.95	58,975,075.95	0.00	58,975,075.95	70%	70%		0.00	0.00	0.00
浙江朗吉化工有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00	90%	90%		0.00	0.00	0.00
大丰兄弟制药有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	0.00	0%	0%		0.00	0.00	0.00
Brother holding	成本法	7,164,758.35	0.00	7,164,758.35	7,164,758.35	100%	100%		0.00	0.00	0.00

us, Inc		35		35							
合计	--	73,475,075.95	73,475,075.95	-2,835,241.65	70,639,834.30	--	--	--	0.00	0.00	0.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	286,017,449.79	244,849,510.63
其他业务收入		14,911.32
营业成本	242,654,384.31	203,038,947.35
合计		

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精细化工	286,017,449.79	242,654,384.31	244,849,510.63	203,038,947.35
合计	286,017,449.79	242,654,384.31	244,849,510.63	203,024,516.34

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
维生素 K3	96,875,057.24	48,517,406.42	77,116,744.49	58,610,401.35
维生素 B1			13,261,109.99	13,474,585.91
铬鞣剂	113,824,015.62	127,349,838.64	120,589,509.59	106,805,301.63
皮革助剂	33,055,263.44	23,951,094.92	32,433,172.19	22,888,330.80
其他	459,401.73	253,144.99	1,448,974.36	1,245,896.65
维生素 B3	41,803,711.75	42,582,899.34		
合计	286,017,449.79	242,654,384.31	244,849,510.63	203,024,516.34

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	183,658,046.16	160,299,783.19	164,968,313.14	132,928,468.23
外销	102,359,403.63	82,354,601.12	79,881,197.49	70,096,048.11
合计	286,017,449.79	242,654,384.31	244,849,510.63	203,024,516.34

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
荷兰帝斯曼公司	27,221,021.41	9.52%

安迪苏生命科学制品（上海）有限公司	12,199,514.50	4.27%
SYMBOL TRADING CO.,LTD.	7,146,962.58	2.5%
温州市杰美斯贸易有限公司	5,252,611.10	1.84%
广州市客通贸易有限公司	5,179,102.61	1.81%
合计	56,999,212.20	19.93%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-28,802.82	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	-28,802.82	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

本期无按成本法核算的长期股权投资收益

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

本期无按权益法核算的长期股权投资收益

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,953,406.99	11,034,477.24
加：资产减值准备	4,416,144.09	5,207,910.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,880,182.16	7,718,628.07
无形资产摊销	299,118.17	573,833.22
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	2,230,523.99	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	8,597,155.62	2,299,176.06
投资损失（收益以“-”号填列）	28,802.82	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-477,797.10	-96,589.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	116,869.50	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,969,794.03	-50,806,210.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,398,574.52	-151,545,573.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,758,811.48	11,388,676.65
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	8,856,814.27	-164,225,671.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	96,892,952.91	223,527,068.40
减：现金的期初余额	88,261,796.38	20,069,781.54
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	8,631,156.53	203,457,286.86

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

本期无反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.37%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.52%	0.1	0.1

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	23,153,671.00	32,734,666.00	-29.27%	主要系本期支付供应商货款使用应收票据的比率提高所致。
应收账款	176,743,487.90	113,890,651.71	55.19%	主要系本期销售同比增加以及为扩大销售规模延长了部

				分客户的货款信用期所致。
预付款项	224,564,005.55	28,044,279.69	700.75%	主要系预付股权转让款1.75亿所致。
应收利息	2,817,884.12	2,038,754.12	38.22%	主要系定期存款利息收入增加所致。
其他应收款	724,293.36	3,640,304.62	-80.10%	主要系结清进口税金保证金和收回出口退税款所致。
其他流动资金	479,200,000.00	0.00	--	系存放在托管账户的用于收购嘉兴市中华化工有限责任公司72%股权的转让预付款。
在建工程	23,669,179.03	15,323,775.98	54.46%	主要系制革含铬固废的清洁化综合利用项目和皮革助剂项目投资建设支出所致。
无形资产	62,639,720.50	31,711,484.79	97.53%	主要系新增年产10,000吨烟酰胺项目建设用地土地使用权所致
递延所得税资产	2,718,245.38	2,076,219.34	30.92%	主要系增加计提应收账款坏账准备和存货跌价准备影响所致。
短期借款	225,806,258.20	65,028,686.15	247.24%	主要系增加流动资金借款所致。
预收款项	6,734,093.70	3,998,494.48	68.42%	主要系本期销售增长所致。
应缴税费	-54,827.96	-7,834,595.75	99.30%	主要系本期销售增长, 存货库存降低使增值税留抵税金减少所致。
应付利息	706,500.00	226,399.87	212.06%	主要系本期平均借款余额比上期大幅增加所致。
其他应付款	241,480,558.97	1,249,569.85	19225.09%	主要系新增关联方海宁兄弟投资有限公司往来款2.31亿元所致。
长期借款	250,000,000.00	0.00	--	系收购嘉兴市中华化工有限责任公司72%股权的并购借款。
递延所得税负债	422,682.62	305,813.12	38.22%	主要系募集资金定期存单计提利息增加所致。
股本	213,400,000.00	106,700,000.00	100.00%	系资本公积转增所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	863,918.34	326,219.93	164.83%	系应缴流转税增加所致。
财务费用	7,128,208.20	4,089,587.87	74.30%	主要系银行借款增加所致。
资产减值损失	5,727,464.68	1,165,756.36	391.31%	系计提坏账准备和存货跌价准备增加所致。
营业外收入	870,858.16	3,561,018.40	-75.54%	主要系政府补助减少所致
营业外支出	2,486,421.31	5,359,499.40	-53.61%	主要系上年支付大额赔款所致。
所得税费用	3,859,765.92	2,664,074.91	44.88%	主要系利润总额增加所致。



## 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人钱志达先生、主管会计工作负责人、会计机构负责人钱晓峰先生签名并盖章的会计报表；
二、报告期内在中国证监会指定信息披露报刊《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
三、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告全文原件；
四、其他有关资料；
五、备查文件备置地点：公司证券部办公室。

董事长：钱志达

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 26 日