



厦门金达威集团股份有限公司
2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

风险提示

公司存在行业不景气、竞争加剧、诉讼费用增加等因素造成盈利能力下降的风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容请见本报告董事会报告部分公司未来发展的展望第（六）点风险分析。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	39
第八节 公司治理	45
第九节 内部控制	50
第十节 财务报告	52
第十一节 备查文件目录	130

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	厦门金达威集团股份有限公司
金达威药业	指	内蒙古金达威药业有限公司，公司全资子公司
中牧股份	指	中牧实业股份有限公司
牧工商集团	指	中国牧工商（集团）总公司，中牧股份之控股股东
DHA 项目	指	微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸（DHA）项目
ARA 项目	指	微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸（ARA）项目
辅酶 Q10	指	俗称维生素 Q，又称泛醌、癸烯醌，是一种脂溶性营养素，其结构类似于维生素 K，辅酶 Q ₁₀ 是一种代谢激活剂，能激活细胞呼吸，加速细胞制造能量，是细胞自身产生的天然抗氧化剂，具有强抗氧化作用，同时具有免疫增强作用
DHA	指	二十二碳六烯酸的英文名缩写，俗称“脑黄金”，是人体细胞膜中含量最丰富的多不饱和脂肪酸。DHA 对婴幼儿大脑和视觉功能发育非常重要，另外在中老年人心血管健康、延缓大脑和视觉功能衰退方面也有非常重要的功效
ARA	指	花生四烯酸的英文缩写，又简称为 AA，是人体必需的不饱和脂肪酸之一，是哺乳动物体内含量最丰富、最活跃的长链不饱和脂肪酸，同时也是人体中最重要的 ω -6 脂肪酸之一
维生素 A	指	又称视黄醇，对机体生长发育有促进作用，广泛应用于保健品、食品、化妆品等；对动物，维生素 A 有提高繁殖力，促进生长，增加免疫力等作用，可用作饲料添加剂
维生素 D3	指	在调节钙、磷代谢，促进肠道对钙、磷的吸收，控制钙、磷排泄和在骨骼中的储存及转化等方面具有重要作用的一种脂溶性维生素
水溶性维生素	指	溶于水而不溶于脂肪的维生素，包括维生素 B ₁ 、B ₂ 、B ₆ 、B ₁₂ 、烟酸、叶酸、泛酸和生物素等
食品级维生素	指	符合食品行业规格使用要求，用于食品添加剂、营养保健品等行业，生物功效较高的维生素产品
ISO22000	指	国际食品安全管理体系的英文缩写
ISO9001	指	国际质量管理体系的英文缩写
ISO14001	指	国际环境管理体系的英文缩写
FAMI-QS	指	欧洲饲料添加剂和预混合饲料质量体系
HACCP	指	Hazard Analysis and Critical Control Point，中文译名“危害分析和关键控制点”。HACCP 被公认为控制食品安全和风味品质的最有效的管理

		体系, 美国、欧盟等多个国家和地区已要求食品生产厂家建立 HACCP 体系。
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 中文译名良好操作规范, 是一种特别注重在生产过程中实施对产品质量与卫生安全的自主性管理制度。
SGS	指	Soci���G���ale de Surveillance S.A.的简称, 译为“通用公证行”。其总部在瑞士的日内瓦, 中国分支机构叫“通标标准技术服务有限公司”, 全球领先的检验、鉴定、测试和认证机构, 是公认的质量和诚信的基准。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	金达威	股票代码	002626
变更后的股票简称（如有）	无变更		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门金达威集团股份有限公司		
公司的中文简称	金达威		
公司的外文名称（如有）	Xiamen Kingdomway Group Company		
公司的外文名称缩写（如有）	Kingdomway		
公司的法定代表人	江斌		
注册地址	福建省厦门市海沧新阳工业区		
注册地址的邮政编码	361028		
办公地址	福建省厦门市海沧新阳工业区阳光西路 299 号		
办公地址的邮政编码	361028		
公司网址	www.kingdomway.com		
电子信箱	info@kingdomway.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	洪彦	丁雪萍
联系地址	福建省厦门市海沧新阳工业区阳光西路 299 号	福建省厦门市海沧新阳工业区阳光西路 299 号
电话	0592-6511111	0592-6511111；0592-3781760
传真	0592-6515151	0592-6515151
电子信箱	hongyan@kingdomway.com	dxp@kingdomway.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	厦门金达威集团股份有限公司证券事务部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 06 月 20 日	厦门市工商行政管理局	3502002011573	350205612033399	61203339-9
报告期末注册	2012 年 07 月 26 日	厦门市工商行政管理局	350200200004396	350205612033399	61203339-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	胡敬东、汪天姿

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市福田区深蓝路 4011 号 中国港中旅大厦 25 楼	杜卫民、杨涛	2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	675,975,970.22	577,944,959.02	16.96%	536,253,185.09
归属于上市公司股东的净利润（元）	101,690,559.58	132,124,839.63	-23.03%	141,527,513.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	96,331,657.68	131,319,210.36	-26.64%	138,233,289.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	121,212,869.73	74,063,116.77	63.66%	170,548,747.67
基本每股收益（元/股）	0.56	0.93	-39.78%	1.06
稀释每股收益（元/股）	0.56	0.93	-39.78%	1.06
净资产收益率（%）	8.20%	24.81%	-16.61%	46.98%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,349,925,875.27	1,435,320,578.12	-5.95%	528,972,970.37
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,269,149,575.79	1,221,459,016.21	3.90%	368,673,176.58

注：在报告期内公司因资本公积金转增股本，公司总股本增加，根据相关会计准则规定，上年同期基本每股收益按公司最新股本调整并列报。具体计算过程详见本报告财务报表附注“基本每股收益和稀释每股收益的计算过程”。

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-227,270.85	-197,728.22	-1,097,176.69	
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）	7,243,819.63	1,570,903.17	5,399,141.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-711,910.45	-425,375.80	948,855.03	
所得税影响额	945,736.43	142,169.88	671,671.59	

少数股东权益影响额（税后）			1,284,924.47	
合计	5,358,901.90	805,629.27	3,294,223.34	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期，公司进一步优化产品结构，加大对国内市场的开拓力度，不断提高管理水平和运营效率。在董事会的领导下，通过经营管理层以及全体员工的共同努力，公司各项工作稳步有序进行，主营业务继续呈现平稳增长，2012年度实现营业收入6.76亿元，较上年同期增长16.96%。报告期内，受全球维生素市场走势低迷及市场需求增速放缓的影响，生产企业竞争愈发激烈，产品价格持续单边下行；公司管理费用及人工成本上升，营业成本上涨；多种因素共同导致公司产品毛利率和公司盈利水平下降，公司实现归属于上市公司股东的净利润1.02亿元，较上年同期下降23.03%。

1、产品市场回顾与展望

报告期内，公司维生素产品销量保持小幅增长。受养殖业成本高涨，欧洲经济不景气及行业竞争加剧的影响，维生素全年价格以下跌为主，产品毛利率下降，尤其是维生素D3生产成本较上年同期上升，导致报告期内维生素产品的利润贡献下降。预计2013年维生素产品将延续低速发展的特征，部分产品价格甚至可能出现继续下跌的走势。

随着公司食品营养强化剂项目已逐步投入使用，产能也逐步释放，公司水溶性及食品级维生素产品的销售出现了逆势增长的良好势头。报告期该类产品销售再创新高，销售额及销售量相比去年同期增长了50%以上，部分产品增长高达70%。2013年公司将继续加大该类产品的销售力度，使之成为公司维生素产品的一个亮点。

报告期内，受原材料及人工成本上涨的影响，公司辅酶 Q10 产品的毛利率小幅下跌。但是，公司生产的辅酶 Q10 已在国际国内市场上赢得了良好的口碑，获得越来越多客户的认可，来自世界不同市场的客户对该产品的兴趣明显增加，产品销售量也保持快速增长。报告期内公司辅酶 Q10 扩产项目顺利投产，部分解决了产品产能的瓶颈问题，提高了产品的市场占有率。2013 年辅酶 Q10 产品有望继续成为公司的利润增长点。

目前，公司的DHA、ARA主要面向国内市场销售，由于国内乳制品市场的环境欠佳、食品安全管理的日趋严格延长了客户的认证时间，客观上增加了产品市场推广的难度。尽管如此，公司认为DHA、ARA产品具有良好的市场前景，广泛的新的应用范围，且公司在生产技术方面具备一定的竞争优势，公司将会继续加大DHA、ARA的市场开发力度，并探索新的市场空间以促进产品的规模销售。

2、生产技术

报告期内，公司通过持续的技术革新和改进，解决了部分技术难题，节约了生产能耗，降低了生产成本。同时，公司还不断地对现有的技术和工艺进行改进，报告期内，共进行了58项技改，保持了生产技术的先进性，又取得了良好的经济效益。DHA、ARA项目实现生产技术的新突破，采用新工艺后，发酵水平及生产工艺均明显提高，为新产品的市场拓展提供了技术保障。

3、安全、环保、质量

报告期内，公司加大安全隐患的排查及治理力度，从源头预防事故的发生，并通过安全生产标准化三级达标考核。当地安监部门及安全生产专家多次莅临公司检查指导工作，提出了建设性意见，为公司安全生产创造了良好的条件。

报告期内，公司继续增加环保投入，对污水处理系统进行了全面的技术升级，对焚烧炉等烟尘排放系统进行了改造，改进项目达 16 项之多。同时，公司加大了对环保设施日常运营的管理力度，保障了各项环保设施的正常运行。报告期内公司各项污染物均达标排放，未发生重大环境污染情况，不存在因违反环境保护方面的法规而受到环保主管部门处罚的情形。报告期内公司积极推进清洁生产、节能降耗，通过了厦门市环境保护局和厦门市经发局联合组织的第二轮清洁生产审核验收。

在原有的 ISO9001、HACCP、GMP、FAMI-QS 质量管理体系的基础上，报告期内公司加大了食品安全管理体系的持续完善和提升，通过了 SGS 认证机构的现场审核并取得了由其颁发的 ISO22000 质量体系证书，产品证书覆盖了公司所有食品级产品及生产地址，并同时获得相应 GMP 验证证书。

公司将继续牢固树立“安全第一、质量为本、环保优先”的理念，以“强化责任、完善标准、重在落实、考核到位”为工作

主线，强化现场管理，完善过程控制，持续改进提升公司安全质量环保管理体系，确保公司生产运营符合国家有关安全、环保、质量的法律法规和节能减排政策。

4、研究开发工作

报告期内，公司研发中心共开展了20个项目的研究开发工作，部分成果已应用到生产中，提高了部分产品的工艺技术水平 and 产品收率，通过配方改进，提高产品性能，通过技术改造降低了能耗，这些新工艺新技术的应用为公司产品质量的提高和生产成本的降低提供了重要的保障。报告期内，公司共有3项发明专利获得授权，5项发明专利获受理；获批国家火炬计划重点高新技术企业；被确认为第五批国家创新型试点企业；被授予“厦门十佳创新型企业”称号；获得“2011年度厦门市技术进步先进工业企业”称号；“食品添加剂维生素A棕榈酸酯粉”获得福建省优秀新产品二等奖。

5、回馈社会

公司积极参与慈善事业，向中国红十字会海沧分会捐赠80万元。同时，公司重教助学，设立奖学金及助学金达59.5万以帮扶及鼓励表现优秀的教师及学生。

二、主营业务分析

1、概述

公司主要财务数据的变动情况及原因分析：

单位：元

项目	2012 年度	2011 年度	同比变动	变动说明
营业收入	675,975,970.22	577,944,959.02	16.96%	辅酶 Q10 和其他产品销售增加
营业成本	435,546,255.12	312,987,804.17	39.16%	销售量增加和其他产品成本增加
销售费用	12,232,332.31	11,834,470.27	3.36%	运输装卸费等增加
管理费用	114,810,566.74	83,253,318.27	37.91%	诉讼费、研发费、环保费用及折旧费用等增加
其中：研发投入	34,452,605.22	28,755,462.27	19.81%	公司加大技术研发力度
财务费用	-12,069,255.69	7,739,294.63	-255.95%	贷款减少和存款利息增加
资产减值损失	8,643,036.65	-100,226.29	-8723.52%	维生素 D3 价格下跌计提存货跌价、部分闲置设备计提资产减值
经营活动现金净流量	121,212,869.73	74,063,116.77	63.66%	销售回款增加
投资活动现金净流量	-100,249,039.75	-74,491,857.87	34.58%	募集资金项目等投入
筹资活动现金净流量	-170,029,480.87	736,736,193.70	-123.08%	偿还银行借款及分红

报告期内，公司利润构成没有发生重大变化。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2011年度报告中，公司计划2012年度营业收入比上年增长10%以上。2012年公司营业收入675,975,970.22元，相比去年同期增长16.96%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

产品分类	项目	2012年		2011年		同比增减(%)
		金额	占营业收入比重(%)	金额	占营业收入比重(%)	
辅酶Q ₁₀ 系列	营业收入	256,533,016.29	37.95%	198,290,547.72	34.31%	29.37%
维生素A系列	营业收入	260,290,678.61	38.51%	258,659,587.47	44.76%	0.63%
维生素D ₃ 系列	营业收入	90,208,214.11	13.34%	100,156,067.06	17.33%	-9.93%
微藻DHA	营业收入	12,181,754.43	1.80%	7,507,448.56	1.30%	62.26%
植物性ARA	营业收入	4,199,664.22	0.62%	2,387,907.17	0.41%	75.87%
其他	营业收入	50,856,415.78	7.52%	9,642,448.73	1.67%	427.42%

- 1、辅酶Q₁₀营业收入增长系销售量增长、销售单价增长所致；
- 2、微藻DHA营业收入增长系销售量增长、销售单价下降所致；
- 3、植物性ARA营业收入增长系销售量增长、销售单价下降所致；
- 4、其他产品营业收入增长系销售量增长、销售单价增长所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

计量单位：公斤

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
食品行业（营养保健品原料）	销售量	205,576.52	163,409.13	25.80%
	生产量	201,080.83	166,138.22	21.03%
	库存量	7,055.13	11,550.82	-38.92%
饲料添加剂行业（维生素类）	销售量	4,214,458.22	3,278,337.54	28.55%
	生产量	4,167,343.92	3,394,178.78	22.78%
	库存量	184,506.35	231,620.65	-20.34%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

食品行业（营养保健品）类库存量减少系销售增加所致。

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	314,641,682.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	46.54%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	131,440,047.55	19.44%
2	客户 2	61,266,111.24	9.06%
3	客户 3	57,169,284.56	8.46%
4	客户 4	37,931,196.57	5.61%
5	客户 5	26,835,042.68	3.97%
合计	——	314,641,682.60	46.54%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
工业	营业成本	435,255,394.64	99.93%	312,676,164.29	99.90%	39.20%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
辅酶 Q10 系列	营业成本	168,548,953.15	38.70%	124,270,714.08	39.70%	35.63%
维生素 A 系列	营业成本	159,956,285.67	36.73%	141,089,899.18	45.08%	13.37%
维生素 D3 系列	营业成本	50,559,609.03	11.61%	33,432,041.93	10.68%	51.23%
微藻 DHA	营业成本	7,743,296.19	1.78%	4,559,515.25	1.46%	69.83%
植物性 ARA	营业成本	2,815,036.23	0.65%	1,167,911.52	0.37%	141.03%
其他	营业成本	45,632,214.37	10.48%	8,156,082.33	2.61%	459.49%

说明

食品行业（营养保健品原料）

项目	2012 年		2011 年	
	金额	比重	金额	比重
原材料	117,498,913.46	65.60%	80,732,039.55	62.10%
直接人工	15,624,146.28	8.72%	12,042,290.34	9.26%
燃料动力	25,959,752.22	14.49%	21,121,348.11	16.25%
包装物	1,553,340.01	0.87%	1,186,611.93	0.91%

制造费用	18,471,133.60	10.31%	14,915,850.92	11.47%
合计	179,107,285.57	100.00%	129,998,140.85	100.00%

饲料添加剂行业（维生素类）

项目	2012年		2011年	
	金额	比重	金额	比重
原材料	191,880,694.15	74.91%	136,896,895.61	74.94%
直接人工	20,318,075.71	7.93%	13,808,047.14	7.56%
燃料动力	31,321,336.45	12.23%	23,993,142.66	13.13%
包装物	1,336,368.59	0.52%	968,631.11	0.53%
制造费用	11,291,634.17	4.41%	7,011,306.91	3.84%
合计	256,148,109.07	100.00%	182,678,023.44	100.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	197,164,376.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	51.72%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	67,461,534.89	17.70%
2	供应商 2	54,116,788.97	14.20%
3	供应商 3	44,555,362.02	11.69%
4	供应商 4	15,962,988.72	4.19%
5	供应商 5	15,067,702.32	3.95%
合计	——	197,164,376.92	51.72%

4、费用

项目	2012年	2011年	同比变动
营业税金及附加	5,252,627.43	4,901,969.84	7.15%
销售费用	12,232,332.31	11,834,470.27	3.36%
管理费用	114,810,566.74	83,253,318.27	37.91%
财务费用	-12,069,255.69	7,739,294.63	-255.95%
资产减值损失	8,643,036.65	-100,226.29	-8723.52%
所得税费用	16,174,486.41	26,151,287.65	-38.15%

1. 管理费用比上年增加主要系诉讼费增加1,831万元、研发费增加569.71万元、环保费增加462.25万元、折旧费增加187.32万元等。

2. 财务费用同比减少系利息收入增加1,496.33万元、利息支出减少176.47万元、汇兑损失减少265.41万元、其他减少42.64万元。
3. 资产减值损失：主要系期末维生素D3粉市场价低于单位成本，公司针对生产维生素D3粉原材料-胆固醇、在产品和库存商品计提存货跌价准备596.72万元；内蒙古金达威药业胆固醇车间无利用价值设备计提固定资产减值准备179.45万元；应收账款和其他应收款计提减值准备63.90万元。
4. 所得税费用：2012年利润总额比上年减少，递延所得税调整减少。

5、研发支出

单位：万元

	2012年	2011年	同比增减
技术开发费	3,445.26	2,875.55	19.81%

研发项目的目的、进展和拟达到的目标，预计对未来发展的影响见本节概述部分“研究开发工作”。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	710,365,996.61	621,158,546.78	14.36%
经营活动现金流出小计	589,153,126.88	547,095,430.01	7.69%
经营活动产生的现金流量净额	121,212,869.73	74,063,116.77	63.66%
投资活动现金流入小计	5,561,305.67	4,312,565.81	28.96%
投资活动现金流出小计	105,810,345.42	78,804,423.68	34.27%
投资活动产生的现金流量净额	-100,249,039.75	-74,491,857.87	34.58%
筹资活动现金流入小计	75,000,000.00	949,825,356.00	-92.10%
筹资活动现金流出小计	245,029,480.87	213,089,162.30	14.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-170,029,480.87	736,736,193.70	-123.08%
现金及现金等价物净增加额	-150,030,932.01	732,688,030.04	-120.48%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额同比增加系营业收入增加9,803.10万元、应收帐款增加2,389.39万元、经营性应付项目减少705.99万元、存货减少406.10万元。
2. 投资活动产生的现金流量净额同比增加主要系募集资金项目开始投入建设。
3. 筹资活动产生的现金流量净额同比减少主要系归还银行借款12,674.26万元、分配现金红利5,400万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
工业	674,269,743.44	435,255,394.64	35.45%	16.93%	39.20%	-10.33%
分产品						
辅酶 Q10 系列	256,533,016.29	168,548,953.15	34.30%	29.37%	35.63%	-3.03%
维生素 A 系列	260,290,678.61	159,956,285.67	38.55%	0.63%	13.37%	-6.91%
维生素 D3 系列	90,208,214.11	50,559,609.03	43.95%	-9.93%	51.23%	-22.67%
微藻 DHA	12,181,754.43	7,743,296.19	36.44%	62.26%	69.83%	-2.83%
植物性 ARA	4,199,664.22	2,815,036.23	32.97%	75.87%	141.03%	-18.12%
其他	50,856,415.78	45,632,214.37	10.27%	427.42%	459.49%	-5.14%
分地区						
国外	391,307,022.59	258,747,767.16	33.88%	7.31%	26.92%	-10.21%
国内	282,962,720.85	176,507,627.48	37.62%	33.47%	62.22%	-11.06%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例(%)	金额	占总资产比 例(%)		
货币资金	642,641,713.02	47.61	810,983,722.20	56.50	-8.89	募集资金的使用
应收账款	104,452,981.45	7.74	83,234,700.23	5.80	1.94	营业额的增加
存货	131,646,258.16	9.75	141,916,812.56	9.89	-0.14	原材料库存的减少
固定资产	357,973,679.24	26.52	322,461,733.66	22.47	4.05	主要是在建工程转入
在建工程	63,621,271.03	4.71	31,177,095.03	2.17	2.54	募集资金项目在建工程的增加

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款			74,742,557.00	5.21%	-5.21%	超募资金归还借款
长期借款			52,000,000.00	3.62%	-3.62%	超募资金归还借款

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

五、核心竞争力分析

公司的核心技术主要体现在产品合成线路的选择、发酵菌种的选育、高收率的提炼技术、合成中的关键工艺技术及规模化生产的装备技术上。截止报告披露日，公司共拥有10项已获授权的专利技术，15项专利申请获受理，这些技术已经应用到公司的生产中，增强了公司的核心竞争力。

公司的研发中心、工业微生物教育部工程研究中心金达威微生物工程研究所、厦门市营养强化剂工程技术研究中心在维生素A和D3的技术进步方面以及辅酶Q10工程菌的构建及选育、DHA菌种选育中发挥了重要的作用。

报告期内，公司没有发生因设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
160,007,200.00	0.00	—
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
内蒙古金达威药业有限公司	医药原料药、生物制品、有机化工产品（限制的除外）、食品添加剂（营养强化	100%

	剂)、二十二碳六烯酸 (DHA)、食用植物油 (新资源食品)、花生四烯酸油脂 (ARA) 和饲料添加剂的生产销售; 经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机器设备、原辅材料的进口业务。	
--	--	--

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位: 万元

募集资金总额	75,416.10
报告期投入募集资金总额	21,952.89
已累计投入募集资金总额	29,452.89
报告期内变更用途的募集资金总额	16,000.72
累计变更用途的募集资金总额	16,000.72
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	21.22%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内, 微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸 (DHA) 项目及微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA) 项目按计划实施。研发中心项目拟变更实施地点, 新的实施地点尚在商议中, 待确定后公司将履行相应的变更手续。	

(2) 募集资金承诺项目情况

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										
微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸 (DHA) 项目	是	9,001.00	9,001.00	2,901.09	2,901.09	32.23%	2013 年 10 月 28 日			
微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA) 项目	是	10,000.00	10,000.00	4,051.79	4,051.79	40.52%	2013 年 10 月 28 日			
研发中心项目	否	3,000.00	3,000.00	0	0	0%	2013 年 10 月 28 日			
承诺投资项目小计	--	22,001.00	22,001.00	6,952.89	6,952.89	--	--		--	--
超募资金投向										

归还银行贷款（如有）	--	10,700.00	10,700.00	10,700	10,700		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	11,800.00	11,800.00	4,300	11,800		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	22,500.00	22,500.00	15,000	22,500	--	--		--	--
合计	--	44,501.00	44,501.00	21,952.89	29,452.89	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金总额 53,415.10 万元，已使用的超募资金 22,500.00 万元。经公司第四届董事会第十次会议审议通过，公司使用超募资金 7,500.00 万元永久性补充流动资金。经公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 10,700 万元归还银行贷款，4,300 万元永久性补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 经公司 2012 年第二次临时股东大会审议，公司将募集资金用于“微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸（DHA）项目”中项目投资建设 6,500.50 万元、流动资金 1000.00 万元，共计 7,500.50 万元变更实施地至内蒙古自治区托克托县托电工业园区用于 DHA 发酵部分投入，变更实施主体为内蒙古金达威药业有限公司（以下简称“金达威药业”）；公司将募集资金用于“微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸（DHA）项目”中项目投资建设 1,000.50 万元、流动资金 500.00 万元，共计 1,500.50 万元变更实施地至厦门市海沧区阳光西路 299 号用于 DHA 粉剂成品部分投入。公司将募集资金用于“微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸（ARA）项目”中项目投资建设 7,500.22 万元、流动资金 1,000.00 万元，共计 8,500.22 万元变更实施地至内蒙古自治区托克托县托电工业园区用于 ARA 发酵部分投入，变更实施主体为金达威药业；公司将募集资金用于“微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸（ARA）项目”中项目投资建设 999.78 万元、流动资金 500.00 万元，共计 1,499.78 万元变更实施地至厦门市海沧区阳光西路 299 号用于 ARA 粉剂成品部分投入。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专管账户和以定期存单的方式存放与管理。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸 (DHA) 项目	微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸 (DHA) 项目	9,001.00	2,901.09	2,901.09	32.23%	2013 年 10 月 28 日			否
微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA) 项目	微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA) 项目	10,000.00	4,051.79	4,051.79	40.52%	2013 年 10 月 28 日			否
合计	--	19,001.00	6,952.89	6,952.89	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		由于海沧区政府对公司募集资金投资项目原实施地所处的区域规划有可能发生变化,而且,自 2011 年以来国内能源、农产品价格的快速上涨,已成为中长期趋势,公司管理层本着对投资者负责的态度重新审视了 DHA 和 ARA 项目的实施方案,综合评价各种因素,一方面内蒙古的气候特征适合发酵工艺、当地丰富的电力资源,煤炭资源、液糖资源,可缓解生产成本和运输成本带来的压力;另一方面,通过在辅酶 Q10 项目产业化上取得的成功,金达威药业在生产管理上积累了许多经验,而其发酵团队的技术优势和作为集团发酵产品生产基地的规模优势也日益凸显。 为了充分发挥内蒙古和厦门两地及两个公司具有的优势,提高公司在新产品开发中抵御风险的能力,使项目的投资回报最大化,公司拟将 DHA 和 ARA 项目的发酵部分由金达威药业实施,粉剂成品部分由本公司实施。 公司第四届董事会第十五次会议、2012 年第二次临时股东大会,审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点议案》,独立董事、监事会发表了同意意见,保荐机构发表了核查意见。 公司根据变更情况重新签订了募集资金四方监管协议。 以上信息刊载于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
内蒙古金达威药业有限公司	子公司	制造业	医药原料、食品、饲料添加剂生产销售等	190,000,000	419,684,956.29	317,539,655.93	237,972,502.80	36,052,557.03	30,436,577.45
厦门鑫达威国际贸易有限公司	子公司	贸易	经营各类商品和技术的进出口、批发零售饲料、饲料添加剂、化学原料	1,000,000	1,077,598.42	1,130,627.70	0.00	9,516.19	7,442.23
厦门金达威生物科技有限公司	子公司	贸易	生物制品研发、化妆品销售、经营各类商品和技术的进出口	1,000,000	1,011,455.31	1,009,264.82	0.00	10,026.93	7,520.20

主要子公司、参股公司情况说明

内蒙古金达威药业有限公司成立于2004年3月1日，注册资本、实收资本均为19,000万元，系公司全资子公司，法定代表人吴轶，注册地托克托县托电工业园区，主营为医药原料、生物制品、有机化工品、食品添加剂、二十二碳六烯酸、食用植物油、花生四烯酸和饲料添加剂的生产销售，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机器设备、原辅材料的进口业务。

根据公司第四届董事会第十五次会议决议，内蒙古金达威药业有限公司注册资本由3,000万元增加至19,000万元。

此外，公司在2012年5月8日召开2012年第二次临时股东大会上审议通过《关于部分募集资金投资项目变更实施地点、实施主体及延期的议案》，公司将募集资金用于“微生物发酵法年产350吨二十二碳六烯酸（DHA）项目”中共计7,500.50万元变更实施地至内蒙古自治区托克托县托电工业园区用于DHA发酵部分投入，变更实施主体为内蒙古金达威药业有限公司；公司将募集资金用于“微生物发酵法年产250吨花生四烯酸（ARA）项目”中共计8,500.22万元变更实施地至内蒙古自治区托克托县托电工业园区用于ARA发酵部分投入，变更实施主体为内蒙古金达威药业有限公司。

募投项目如能按计划建成并顺利达产，将能提高公司的盈利能力，强化公司在食品营养强化剂行业中的地位，提高公司的行业影响力。

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

根据国家统计局《产业分类代码》，公司所处行业为“食品及饲料添加剂制造（代码：C1495）”；据《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“食品制造业（代码：C03）”。

1、食品制造业细分行业（营养保健品及原料行业）

保健品业是全球性的朝阳产业，市场增长迅速，据《中国保健品行业研究报告》显示，全球保健品市场容量达 2000 亿美元。在我国，随着保健观念的深入和生活水平的提高，保健品正由保健药品向保健食品或功能食品演变，保健消费将成为人们日常生活的经常性消费。

2011 年 12 月，国家发展和改革委员会、工业和信息化部共同发布了《食品工业“十二五”发展规划》，首次将“营养与保健食品制造业”列入国家发展规划。

根据由国家发展和改革委员会、工信部、国家粮食局支持、中国保健协会主办的“营养与保健食品产业‘十二五’发展规划宣贯大会”对“食品工业‘十二五’发展规划”和“营养与保健食品产业‘十二五’发展规划纲要”进行的解读，营养与保健食品产业对于我国把被动的“已病才就医”模式，转变为“未病先预防”和“治未病”的模式，具有基础性的、至关重要的作用。营养与保健食品产业“十二五”期间的发展目标是：到 2015 年，营养与保健食品产值达到 1 万亿元，年均增长 20%；形成 10 家以上产品销售收入在 100 亿元以上的企业，百强企业的生产集中度超过 50%。

但是，在营养与保健食品制造业在稳健发展的过程中，也存在着产品安全保障体系不完善，自主创新能力不足，产业链建设薄弱、发展方式粗放、结构不合理等突出问题。因此，为实现这一目标应采取的措施包括：（1）帮扶中小企业做成特色企业，形成一批有自主知识产权、有核心竞争力的科研型企业；一批有较好生产设备和技术、有一定规模效应的生产型企业；一批有成熟的销售团队和网络布局的销售型企业等。（2）鼓励规模企业通过结构调整、科技创新、产品升级换代、市场拓展、资本运作、重组兼并等方式实现做大做强，培育一批具有国际影响力的营养与保健食品行业的民族品牌。（3）国家政策、资金、人才等优势向以上培育企业倾斜和聚集。

2、饲料添加剂（维生素行业）

中国的维生素企业在经历初始阶段、快速发展、立足国内需求开拓国际市场，走向产品国际化的发展之路后，中国无疑已成为维生素的生产和消费大国。目前，中国饲料级维生素产品 60%用于出口，产能已严重过剩，厂家之间的竞争愈发激烈；另一方面，由于一些主要维生素产品的原材料和市场均由国外维生素巨头所控制，维生素行业的发展面临更复杂多变的经济环境和更大的压力。

根据十二五饲料工业发展目标，饲料总产量达到 2 亿吨。一方面，饲料工业的产销量是决定维生素市场需求变化的基础，饲料工业的增长带来维生素市场规模的扩大，但用户对维生素产品的需求呈现多样化，不同品种增长机会可能会表现不同；另一方面，如果养殖业的整体效益出现下滑，作为高档的饲料添加剂，维生素的市场需求反而会出现萎缩状态，这也是为什么去年我国饲料工业产量明显增长，而维生素市场价格却背道而驰的原因。

2012 年 5 月 1 日起正式实施的修订后的《饲料和饲料添加剂管理条例》，提高了行业进入门槛，提升了饲料安全性，有利于行业的规范和健康发展的同时，将带来企业固定成本、人员成本、管理成本增加的压力，维生素生产应用将呈现专业化和品牌化的发展趋势。

（二）行业竞争格局

随着公司经营规模不断扩大，产品规格及品种不断增加，公司作为营养保健品及饲料添加剂原料的生产企业，行业地位及市场适应能力不断增强。公司于报告期内成功实施扩产计划，辅酶 Q10 产量再创新高，在出口企业中销量位居榜首。

已被列入新资源食品的 DHA 和 ARA 产品，尽管发展迅速，但与一些发达国家相比，仍处于发展初期，随着国内消费者健康意识的不断提升以及购买力的提高，国内 DHA 和 ARA 的需求将进一步增加。

近年来,由于受到 DHA、ARA 高额利润的吸引,越来越多的公司计划扩大生产或进入该行业,公司作为 DHA 和 ARA 市场的新进入者,虽然拥有先进的设备及生产工艺,领先的生产成本,在市场推广上面临较大的压力。尽管如此,公司认为 DHA、ARA 产品具有良好的市场前景,广泛的应用范围,且公司在生产技术方面具备一定的竞争优势,公司将会继续加大 DHA、ARA 的市场开发力度以促进产品的市场占有率。同时,国外公司在欧美等国家注册的 DHA、ARA 专利已经到期或者即将到期,公司会根据实际情况积极做好拓展国外市场的准备工作。

目前维生素价格尚处于单边下跌的态势,市场需求疲软,由于饲料原料价格高涨,畜牧产品养殖效益不佳,增长放缓,2013 年维生素行业总体前景还不明朗,公司将致力于降低生产成本,提升产品质量,以增强产品的竞争力。

(三) 公司发展战略

公司致力于营养强化剂和生物医药领域的创新和发展,继续坚持“相关技术、相关产品、相关领域的多元化”的发展战略,不断探索现有技术的优化升级和新产品的研发生产,走自主创新发展和产、学、研相结合的道路,形成一个覆盖面广、相关性强、技术及功能相辅相成、具有自主知识产权的产品组合体系,并在适当的时机,探索新的行业或领域,寻找新的投资机会和培育利润增长点。

(四) 2013 年度经营计划

公司计划 2013 年度营业收入力争比上年略有增长,鉴于宏观经济形势的复杂多变,通胀预期加大,公司加强对成本和费用的控制力度,力争产品单位成本和费用均有所下降。公司为实现经营目标采取的具体措施:

- 1、充分利用现有设备,提高辅酶 Q10 的生产效率,降低生产成本,保持行业领先水平;
- 2、继续开展新技术、新工艺的消化、吸收,增强产品的竞争力和市场占有率;
- 3、加强设备管理,提高生产安全性和环保性,确保生产稳定运行;
- 4、充分利用合理化建议规定,调动员工积极性,提高生产技术水平
- 5、优化产品结构,加强附加值高的产品的销售力度,提升公司的毛利率水平。

上述计划并不代表公司对 2013 年度的盈利预测,不构成公司对投资者的实质承诺,请投资者注意投资风险。

(五) 资金需求及使用计划

公司将结合目前的发展计划和未来发展战略,合理安排募集资金的使用计划,积极推进募投项目的建设和超募资金的使用方案,提高资金的使用效率;同时也将合理安排自有资金,保持与银行之间的良好合作关系,计划 2013 年度向银行申请综合授信总金额 3.9 亿,以备满足公司流动资金周转需求。

公司 2013 年度预计较大的资本性支出:

- 1、超募资金 9,900 万元用于投资内蒙古 60 吨/年辅酶 Q10 扩产项目;
- 2、募集资金投资项目 DHA、ARA 项目预计支出 7,000 万元,研发中心项目购置仪器设备预计支出 800 万元;
- 3、拟使用超募资金 5,000 万元投资新项目。

(六) 风险分析

1、由于各国货币政策差异难以调和,导致汇率波动风险加大,由于公司 60%以上产品出口,汇率的波动将影响公司的业绩;

2、公司自身的技术进步可能难以完全消化劳动力、原材料及能源价格大幅上涨带来的成本压力,公司产品成本存在上升的可能;

3、公司维生素产品存在由于行业竞争加剧,导致产品价格持续下跌的风险;

4、公司与日本 Kaneka 公司在美国加州中央区地方法院关于“340 号专利”的诉讼仍在进行中,诉讼的时间和结果存在不确定因素;诉讼期间产生的费用会对公司的业绩产生影响;

5、国家政策及“十二五”规划及社会舆论对企业环保、节能、安全要求愈发严格,一方面,可能导致企业生产成本的增加,另一方面,由于存在限排限产的严厉措施,可能导致企业存在不能完成生产计划的风险。

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

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司年度财务报告未被会计师事务所出具非标准审计意见。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，也无需进行追溯重述。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，公司财务报表合并范围未发生变化。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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》（证监发[2012]37号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司2012年半年度报告披露工作的通知》（深证上[2012]204号）的要求，为了完善公司利润分配政策，建立持续、科学、稳定的分红机制，增强利润分配的透明度，保护中小投资者合法权益，保障公司可持续性发展，公司对《公司章程》中关于现金分红政策的内容进行了修改，并于2012年7月30日召开的2012年第四次临时股东大会上审议通过。

《公司章程》中关于现金分红有关事项规定如下：

“第一百五十四条 公司利润分配政策为：

（一）利润分配的原则

公司的利润分配应充分重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性，且符合相关法律法规的规定。公司利润分配不得超过累计可分配利润（以母公司数据为准）的范围，不得损害公司持续经营能力。公司优先采用现金分红的利润分配方式。

（二）利润分配的形式

公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期分红。

（三）现金分红的条件

公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金后，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司应积极推行现金分红方式。

除特殊情况外，公司在同时满足以下条件时，需实施现金分红：

- （1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润，以母公司数据为准）为正值；
- （2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

特殊情况是指，公司若有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外），可以不进行现金分红。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买资产的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的10%，且超过10,000万元人民币。

公司因特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定信息披露媒体上予以公告。

（四）利润分配的期间间隔和比例

原则上，在满足现金分红条件下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况，提议公司进行中期分红。

（五）发放股票股利的条件

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下提出股票股利分配预案。

（六）利润分配政策的修订程序

如公司根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要或因外部经营环境、自身经营状况发生较大变化，需要拟调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件、本章程的有关规定，调整利润分配政策的议案需提交董事会、股东大会审议。董事会审议修改利润分配政策的议案时需经董事会过半数以上表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过，独立董事应发表独立意见。股东大会审议修改利润分配政策的议案时需经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过，并为股东提供网络投票方式。审议修改利润分配政策尤其是现金分红时，应充分听取股东（特别是中小股东）的意见。监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策的执行情况发表专项说明和意见。

（七）利润分配方案的制定和决策机制

1、公司董事会结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小股东）、独立董事、监事的意见，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，提出年度或中期利润分配预案。独立董事应当发表明确意见。董事会提出的利润分配预案需经董事会过半数以上表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过。公司股东大会审议利润分配方案需经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上通过。股东大会对利润分配方案进行审议时，应当为股东提供网络投票方式，并通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

2、公司应当严格按照证券监管部门的有关规定和要求，在定期报告中披露利润分配方案和现金分红政策在本报告期的执行情况，并且说明是否合法合规。

3、公司董事会拟订、审议、执行具体的利润分配预案时，应当遵守我国有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和本章程规定的利润分配政策。

（八）在利润分配方案实施时，如存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

公司现金分红政策的制定及执行情况符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，调整和变更的程序合法、合规且充分透明，分红标准和比例明确且清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事发表了意见，日常投资者接待和本次股东大会提供的网络投票方式为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	180,000,000.00
现金分红总额（元）（含税）	54,000,000.00
可分配利润（元）	246,953,325.19
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

2012 年度利润分配以截止 2012 年 12 月 31 日公司总股本 18,000 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3.00 元人民币（含税），共派发现金红利 54,000,000.00 元人民币，不以公积金转增股本。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

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

2011 年度，根据公司 2012 年 5 月 8 日召开的 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 9,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元人民币（含税），共派发现金红利 54,000,000.00 元人民币，以资本公积金每 10 股转增 10 股，未分配利润结转下一年度。

2012 年度公司利润分配预案为：

2012 年度利润分配以截止 2012 年 12 月 31 日公司总股本 18,000 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3.00 元人民币（含税），共派发现金红利 54,000,000.00 元人民币，不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	54,000,000.00	101,690,559.58	53.10%
2011 年	54,000,000.00	132,124,839.63	40.87%
2010 年	33,500,000.00	141,527,513.25	23.67%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、社会责任情况

公司牢固树立“安全第一、质量为本、环保优先”的理念，通过进一步强化团队主体责任和管理责任为核心，以规范完善安全生产标准化和质量环保各项体系标准并贯彻落实为工作重点，深入持续开展安全质量环保活动，加强安全质量环保源头管理和过程控制，及时有效治理各类隐患，积极落实安全生产防范措施和食品安全防护措施，并以强化考核为手段有效减少或杜绝安全质量环保事故。

公司以“强化责任、完善标准、重在落实、考核到位”为工作主线，强化现场管理，完善过程控制，及时汇总分析分公司、子公司有关安全、质量、环保、计划、消耗等管理数据资料，确保公司生产运营符合国家有关安全、质量、环保法律法规和节能减排政策。

公司在报告期内制定实施 ISO22000 认证进度计划，进一步完善食品安全管理，推动公司的食品安全管理体系认证（ISO22000 或 FSSC22000），以满足客户的要求和日益激烈的市场竞争。

十五、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 01 月 12 日	公司	实地调研	机构	江苏瑞华投资发展有限公司	公司生产运营情况、发展战略及募投项目情况
2012 年 05 月 23 日	公司	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	公司行业及产品发展前景

2012 年 08 月 07 日	公司	实地调研	机构	上海证券有限责任公司	公司生产经营情况、募投项目情况及辅酶 Q10 诉讼事项情况
2012 年 11 月 28 日	公司	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	公司生产经营情况、募投项目变更情况及未来发展规划

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2011 年 6 月 17 日,日本 Kaneka 公司 (Kaneka Corp.) 向美国国际贸易委员会 (U.S.International Trade Commission)提交了 337 调查申请,指控本公司在内的数家公司的辅酶 Q10 系列产品侵犯了其在美注册的 7,910,340 号专利 (“340 专利”)。Kaneka 要求美国国际贸易委员会对被告企业发起 337 调查,并发布普遍或有限排除令及禁止令。		否	该 337 调查案终裁已于美国东部时间 2012 年 11 月 29 日做出。Kaneka 未在终裁生效之日起 60 日内就终裁结果向美国联邦巡回上诉法院提起上诉。 涉案各方已要求此前中止审理的 Kaneka 在美国加州中央区法院对公司提起的诉讼于 2013 年 2 月 7 日 (美国太平洋时间)起重新启动。	该 337 调查案终裁结果裁定公司不侵犯 340 号专利所称的权利要求,公司没有违反 337 条款。地方法院的诉讼案尚在审理中。 在此案正式结案并判决生效之前,公司辅酶 Q10 产品出口美国市场受此影响的可能性很小。若本次诉讼公司最终胜诉,则该案件对公司涉及的辅酶 Q10 产品生产经营及出口美国市场将会有较大的促进作用。 若本次诉讼公司最终败诉,公司将自该专利生效之日 (即 2011 年 3 月 22 日)起向日本 Kaneka 公司支付合理许可使用费;公司支付合理许可使用费后,公司辅酶 Q10 产品仍然可以出口美国市场;对于诉讼请求中故意侵权的三倍赔偿 (也自专利生效之日起至达成协议之日止,按日本 Kaneka 公司实际受到的损害计),公司控股股东和实际控制人金达威投资和江斌先生出具《承诺函》,承诺愿全额承担上述赔偿。		2013 年 02 月 08 日	公司刊载于巨潮资讯网的《2012 年半年度报告》、《关于辅酶 Q10 涉诉事项最新进展情况的公告》(编号 2012-039、2012-047 及 2013-003)。

媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

不适用

三、破产重整相关事项

不适用

四、资产交易事项

不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司关联交易预计情况已于 2012 年 2 月 23 日披露，详见公司刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的 2012-004 号《关于 2012 年度日常关联交易预计的公告》。2012 年度公司实际关联交易总额累计未超过 3,000 万元，详细情况请见公司 2012 年度财务报表附注关联方及关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

5、其他重大关联交易

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2012 年度日常关联交易预计的公告	2012 年 2 月 23 日	巨潮资讯网

七、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉及 资产的评 估价值(万 元)(如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
欧洲某公 司	本公司	无	无	无	无	双方商定	—	否	无	按合同执 行完毕

八、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

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时 所作承诺	控股股东厦门 金达威投资有 限公司及实际 控制人江斌	自公司 A 股股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托 他人管理发行前持有的公司 股份，也不由公司收购该部分 股份。	2010 年 06 月 17 日	2011 年 10 月 28 日至 2014 年 10 月 28 日	报告期内，控股 股东及实际控 制人按承诺履 行，未有违反承 诺的情况发生。
	股东中牧实业 股份有限公司、 厦门经济特区 工程建设公司	自公司 A 股股票上市之日起 12 个月内不转让或者委托他 人管理发行前持有的公司股 份，也不由公司收购该部分股 份。	2010 年 06 月 17 日	2011 年 10 月 28 日至 2012 年 10 月 28 日	报告期内，该承 诺到期，限售股 份已于 2012 年 10 月 29 日上市 流通。
其他对公司中小股东所作 承诺	控股股东厦门 金达威投资有 限公司及实际 控制人江斌	若公司因与 Kaneka Corporation 诉讼最终裁决需 承担故意侵权的三倍赔偿(也 自专利生效之日起至达成协 议之日止，按日本 Kaneka 公 司实际受到的损害计)，承诺 人愿全额承担上述赔偿。	2011 年 05 月 12 日	至诉讼案做出 最终裁决	诉讼案尚未做 出最终裁决
	控股股东厦门 金达威投资有 限公司及实际 控制人江斌	“本公司、本人、本公司及本 人所控制的其他企业在实际 经营运作过程中，将保持规范 运作，确保与金达威集团在人 员、资产、财务、机构和业务	2011 年 05 月 12 日	长期	报告期内，承诺 人按承诺履行， 未有违反承诺 的情况发生

		等方面完全分开；本公司、本人、本公司及本人所控制的其他企业与金达威集团在经营业务、机构运作、财务核算等方面独立并各自承担经营责任和风险。”			
	控股股东厦门金达威投资有限公司及实际控制人江斌	"本公司、本人、本公司及本人所控制的其他企业不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用金达威集团资金。	2011 年 05 月 12 日	长期	报告期内，承诺人按承诺履行，未有违反承诺的情况发生。
	公司	使用超募资金永久性补充流动资金后的 12 个月内不进行证券投资等高风险投资。	2011 年 11 月 18 日	2011 年 11 月 22 日至 2012 年 11 月 22 日	正在履行
	公司	使用超募资金永久性补充流动资金后的 12 个月内不进行证券投资等高风险投资。	2012 年 07 月 14 日	2012 年 8 月 8 日至 2013 年 8 月 8 日	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

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

不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45 万元
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡敬东、汪天姿
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	无

境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司年度财务报告未被会计师事务所出具非标准意见审计报告。

十一、处罚及整改情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	71,600,000	79.56%			67,000,000	-74,045,940	-7,045,940	64,554,060	35.86%
2、国有法人持股	30,823,460	34.25%			29,903,460	-60,726,920	-30,823,460	0	0.00%
3、其他内资持股	39,742,702	44.16%			36,062,702	-12,802,100	23,260,602	63,003,304	35.00%
其中：境内法人持股	38,222,352	42.47%			34,542,352	-9,761,400	24,780,952	63,003,304	35.00%
境内自然人持股	1,520,350	1.69%			1,520,350	-3,040,700	-1,520,350	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,033,838	1.15%			1,033,838	-516,920	516,918	1,550,756	0.86%
二、无限售条件股份	18,400,000	20.44%			23,000,000	74,045,940	97,045,940	115,445,940	64.14%
1、人民币普通股	18,400,000	20.44%			23,000,000	74,045,940	97,045,940	115,445,940	64.14%
三、股份总数	90,000,000	100.00%			90,000,000	0	90,000,000	180,000,000	100.00%

股份变动的原因

- 1、根据《证券发行和承销管理办法》的规定，公司首次公开发行网下配售的4,600,000股股票锁定三个月后，于2012年1月30日起上市交易。
- 2、2012年5月8日，公司2011年度股东大会审议通过了《关于2011年度利润分配的议案》，以公司总股本90,000,000股为基数，向全体股东每10股派发6元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。该利润分配方案于2012年5月28日实施完毕。实施后，公司总股本增加至180,000,000股。
- 3、根据上海市浦东新区人民法院民事调解书【（2012）浦民二（商）初字第2189号】，公司原法人股东上海中亿科技投资有限公司所持的6,081,400股股份全部被司法划转至自然人股东俞蒙名下。该部分股份于2012年10月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成变更登记。
- 4、根据公司《招股说明书》和《上市公告书》中首次公开发行前股东对所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，股东中牧实业股份有限公司、厦门经济特区工程建设公司、俞蒙、况小平、陈瑞琛和全国社会保障基金理事会转持三户所持有的公司股份共70,996,696股自公司股票上市之日起锁定一年后，于2012年10月29日上市流通。其中，现任公司董事、副总经理的股东陈瑞琛根据相关规定及承诺，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司可转让股份总数的25%。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

不适用

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，因公司资本公积金转增股本，公司总股本由年初的9,000万股增加至18,000万股，根据相关会计准则规定，故2012年度的每股收益和每股净资产均按照最新股本计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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						
人民币普通股股票	2011年10月19日	35元/股	23,000,000	2011年10月28日	18,400,000	

前三年历次证券发行情况的说明

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，因公司资本公积转增股本，公司总股本由年初的9,000万股增加到18,000万股，公司注册资本金由9,000万元增加到18,000万元。根据上海市浦东新区人民法院民事调解书[（2012）浦民二（商）初字第2189号]，公司原发起人法人股东上海中亿科技投资有限公司所持公司6,081,400股司法划转给自然人股东俞蒙所持有。

3、现存的内部职工股情况

无

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		11,080	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数				10,805	
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 （%）	报告期末 持股数量	报告期 内增减 变动情	持有有限 售条件 的股份数量	持有无限 售条件 的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				况				
厦门金达威投资有限公司	境内非国有法人	35.00%	63,003,304		63,003,304	0	质押	27,000,000
中牧实业股份有限公司	国有法人	26.47%	47,644,120		0	47,644,120		
厦门经济特区工程建设公司	国有法人	6.24%	11,227,308		0	11,227,308	质押	11,220,000
俞蒙	境内自然人	3.38%	6,081,400		0	6,081,400		
况小平	境内自然人	1.69%	3,040,700		0	3,040,700		
陈瑞琛（注）	境内自然人	0.87%	1,567,676		1,550,756	16,920		
陈振美	境内自然人	0.25%	445,400		0	445,400		
温美华	境内自然人	0.21%	376,601		0	376,601		
唐爱娇	境内自然人	0.17%	302,278		0	302,278		
唐武盛	境内自然人	0.15%	268,280		0	268,280		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东厦门金达威投资有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		年末持有无限售条件股份数量（注 4）				股份种类		
						股份种类	数量	
中牧实业股份有限公司		47,644,120				人民币普通股	47,644,120	
厦门经济特区工程建设公司		11,227,308				人民币普通股	11,227,308	
俞蒙		6,081,400				人民币普通股	6,081,400	
况小平		3,040,700				人民币普通股	3,040,700	
陈振美		445,400				人民币普通股	445,400	
温美华		376,601				人民币普通股	376,601	
唐爱娇		302,278				人民币普通股	302,278	
唐武盛		268,280				人民币普通股	268,280	
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		250,000				人民币普通股	250,000	
杨子河		249,100				人民币普通股	249,100	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		公司控股股东厦门金达威投资有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

参与融资融券业务股东情况说明 (如有)	正方实业投资发展有限公司通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 250,000 股。
------------------------	---

注：公司董事、副总经理陈瑞琛于 2013 年 1 月 22 日质押 700,000 股股份。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
厦门金达威投资有限公司	陈丽青	1997 年 03 月 25 日	61228488-4	2,000 万元	投资兴办实业；工业投资、农业投资、房地产投资等
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	参与实业、地产等股权投资。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

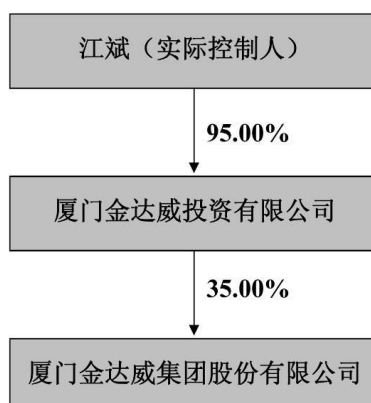
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
江斌	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1997 年至今任公司董事长，2012 年 4 月至今任公司总经理，厦门市私营企业协会副会长，厦门企业和企业家联合会副会长。曾任内蒙古金达威药业有限公司法定代表人、董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
中牧实业股份有限公司	张春新	1998 年 12 月 25 日	71092358-X	39,000 万元	饲料原料，饲料，饲料添加剂，动物保健品，畜禽制品及其相关产品的加工、生产；代理中牧实业股份有限公司下属兽用生物制品生产企业的兽用疫苗、兽用诊断制品，销售兽用化学药品、抗生素、原料药、中成药、生化药品、外用杀虫剂、消毒剂。饲料原料，饲料，饲料添加剂，动物保健品，畜禽制品及其相关产品的销售；畜牧业生产资料的销售；研究开发饲料新品种、饲料新技术；与以上项目相关的技术咨询、服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

四、公司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情况

公司股东及其一致行动内在报告期内未提出或实施股份增持计划。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
江斌	董事长、总经理	现任	男	45	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0
王建成	副董事长	离任	男	49	2010年04月18日	2012年05月08日	0	0	0	0
张兴明	董事	现任	男	48	2012年05月08日	2013年04月17日	0	0	0	0
梁传玉	董事	现任	男	41	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0
陈少毅	董事	现任	男	50	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0
陈佳良	董事、副总经理	现任	男	48	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0
陈瑞琛	董事、副总经理	现任	男	48	2010年04月18日	2013年04月17日	1,033,838	1,033,838	500,000	1,567,676
陈旭俊	独立董事	现任	男	59	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0
卢英华	独立董事	现任	男	43	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0
陈守德	独立董事	现任	男	36	2011年12月27日	2013年04月17日	0	0	0	0
陆为中	监事会主席	现任	男	48	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0
郭达开	监事	现任	男	35	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0
孟新林	监事	现任	男	52	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0
张水陆	副总经理	现任	男	47	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0
詹光煌	副总经理	现任	男	47	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0

马国清	财务总监	现任	男	48	2010 年 04 月 18 日	2013 年 04 月 17 日	0	0	0	0
李专成	技术总监	现任	男	57	2010 年 04 月 18 日	2013 年 04 月 17 日	0	0	0	0
洪彦	副总经理、 董事会秘书	现任	女	47	2010 年 04 月 18 日	2013 年 04 月 17 日	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

(1) 江斌先生：1997年至今任公司董事长，2010年4月至今任公司总经理，厦门市私营企业协会副会长，厦门企业和企业家联合会副会长。曾任内蒙古金达威药业有限公司法定代表人。

(2) 张兴明先生：2010年10月至今任中牧股份总经理、董事，2011年6月至今任中牧股份党委副书记，2012年5月至今任公司董事，曾任中牧股份副总经理、常务副总经理。

(3) 梁传玉先生：2009年9月至今任公司董事，2009年7月至今任中牧股份总会计师。曾任中国牧工商（集团）总公司财务负责人。

(4) 陈少毅先生：2007年6月至今任公司董事，2006年5月至今任厦门住宅建设集团有限公司党委委员、执行董事，2006年12月至今任龙岩贝斯特房地产开发有限公司董事长，2012年7月任厦门市东区开发公司党委副书记、总经理。曾任厦门万银投资有限公司党委书记、董事长。

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

(6) 陈瑞琛先生：2002年4月至今任公司董事，2010年4月至今任公司副总经理。曾任公司总经理。

(7) 陈旭俊先生：2010年4月至今任公司独立董事。1990年11月至今任福建首嘉律师事务所副主任、主任、律师，厦门仲裁委员会第四届仲裁员，厦门市律师协会第五届理事会理事。

(8) 卢英华先生：2010年4月至今任公司独立董事。厦门大学化学化工学院副院长、教授，2013年1月起任厦门大学资产经营有限公司总经理、厦门大学国家大学科技园有限公司总经理，兼任厦门大学产业技术研究院院长。

(9) 陈守德先生：2011年12月至今任公司独立董事。2011年8月至今任厦门大学管理学院会计系副教授，2009年7月至2013年3月兼任厦门大学管理学院高层管理培训中心副主任，2013年3月至今兼任厦门大学管理学院EMBA中心主任。2011年起至今担任厦门红相电力设备股份有限公司、厦门万里石股份有限公司独立董事，2012年至今担任福建圣农发展股份有限公司、当代东方投资股份有限公司独立董事。曾任江西旭阳雷迪科技股份有限公司独立董事。

2、监事会成员

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

(2) 郭达开先生：2010年4月至今任公司监事。现任上海中亿科技投资有限公司投资部总经理。

(3) 孟新林先生：2004年6月至今任公司职工监事。1998年至今任本公司车间主任。

3、高级管理人员

(1) 江斌先生：董事长、总经理，简历参见“董事会成员”部分。

(2) 陈佳良先生：董事、副总经理，简历参见“董事会成员”部分。

(3) 陈瑞琛先生：董事、副总经理，简历参见“董事会成员”部分。

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

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

(6) 马国清先生：2001年至今任公司财务总监。兼任内蒙古金达威药业有限公司执行监事，厦门鑫达威国际贸易有限公司执行监事。

(7) 李专成先生：2010年3月至今任公司技术总监。

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张兴明	中牧实业股份有限公司	总经理、董事、党委副书记	2011 年 4 月	2014 年 4 月	是
梁传玉	中牧实业股份有限公司	总会计师	2011 年 4 月	2014 年 4 月	是
陆为中	中牧实业股份有限公司	副总经理	2011 年 4 月	2014 年 4 月	是
在股东单位任职情况的说明	无				

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
张兴明	乾元浩生物股份有限公司	董事			否
陈少毅	厦门住宅建设集团有限公司	党委委员	2006 年 5 月		否
陈少毅	厦门市东区开发公司	党委副书记、总经理	2012 年 7 月		是
陈少毅	龙岩贝斯特房地产开发有限公司	董事长	2006 年 12 月		否
陈佳良	内蒙古金达威药业有限公司	董事	2012 年 5 月		否
陈佳良	厦门鑫达威国际贸易有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2006 年 11 月		否
陈旭俊	福建首嘉律师事务所	主任			是
陈旭俊	厦门仲裁委员会	仲裁员			否
陈旭俊	厦门市律师协会	理事			否
卢英华	厦门大学化学化工学院	教授			是
卢英华	厦门大学化学化工学院	副院长		2013 年 1 月	
陈守德	厦门大学管理学院	会计系副教授	2003 年 8 月		是
陈守德	厦门大学管理学院	高层管理培	2009 年 7 月	2013 年 3 月	是

		训中心			
陈守德	厦门红相电力设备股份有限公司	独立董事	2011 年 4 月		是
陈守德	厦门万里石股份有限公司	独立董事	2011 年 10 月		是
陈守德	福建圣农发展股份有限公司	独立董事	2012 年 7 月		是
陈守德	当代东方投资股份有限公司	独立董事	2012 年 9 月		是
陆为中	内蒙古金达威药业有限公司	董事	2012 年 5 月		否
陆为中	四川中牧饲料贸易有限责任公司	董事长			否
陆为中	南通中牧饲料贸易有限公司	董事长			否
陆为中	中牧农业连锁发展有限公司	董事			否
郭达开	上海中亿科技投资有限公司	投资部总经理			是
张水陆	内蒙古金达威药业有限公司	董事	2012 年 5 月		否
张水陆	厦门金达威生物科技有限公司	法定代表人、 执行董事、总 经理	2010 年 8 月		否
詹光煌	内蒙古金达威药业有限公司	董事长	2012 年 5 月		否
马国清	内蒙古金达威药业有限公司	执行监事	2012 年 5 月		否
马国清	厦门鑫达威国际贸易有限公司	执行监事			否
在其他单位任职情况的说明	2013 年 1 月，独立董事卢英华由厦门大学化学化工学院调至厦门大学资产经营有限公司、厦门大学国家大学科技园有限公司任总经理，兼任厦门大学产业技术研究院院长。2013 年 3 月，独立董事陈守德任厦门大学管理学院 EMBA 中心主任。上海中亿科技投资有限公司为公司原股东。				

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、确定依据

2012 年度在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其职务根据公司现行薪酬管理制度领取报酬，年终管理层奖励方案由股东大会审议通过，根据公司经营业绩、个人绩效、履职情况确定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
江斌	董事长总经理	男	45	现任	690,710.00	0	690710.00
张兴明	董事	男	48	现任	0	注	—
梁传玉	董事	男	41	现任	0	注	—
陈少毅	董事	男	50	现任	0	0	0
陈佳良	董事、副总经理	男	48	现任	638,710.00	0	638710.00
陈瑞琛	董事、副总经	男	48	现任	370,710.00	0	370710.00

	理						
陈旭俊	独立董事	男	59	现任	62,000.00	0	62000.00
卢英华	独立董事	男	43	现任	62,000.00	0	62000.00
陈守德	独立董事	男	36	现任	58,000.00	0	58000.00
陆为中	监事会主席	男	48	现任	0	注	—
郭达开	监事	男	35	现任	17,500.00	99,400.00	116,900.00
孟新林	监事	男	52	现任	284,537.80	0	284,537.80
张水陆	副总经理	男	47	现任	638,710.00	0	638,710.00
詹光煌	副总经理	男	47	现任	732,774.00	0	732,774.00
马国清	财务总监	男	48	现任	586,710.00	0	586,710.00
李专成	技术总监	男	57	现任	585,910.00	0	585,910.00
洪彦	副总经理、董 事会秘书	女	47	现任	556,510.00	0	556,510.00

注：董事王建成、张兴明、梁传玉、监事陆为中从股东单位获得的报酬总额详见中牧股份 2012 年年度报告。

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王建成	副董事长	离职	2012 年 04 月 23 日	2012 年 4 月 23 日，公司收到董事王建成先生提交的书面辞职报告。王建成先生因工作发生变动，向公司董事会请求辞去其担任的公司副董事长、董事职务，辞职后不再担任公司任何职务。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生人员变动。

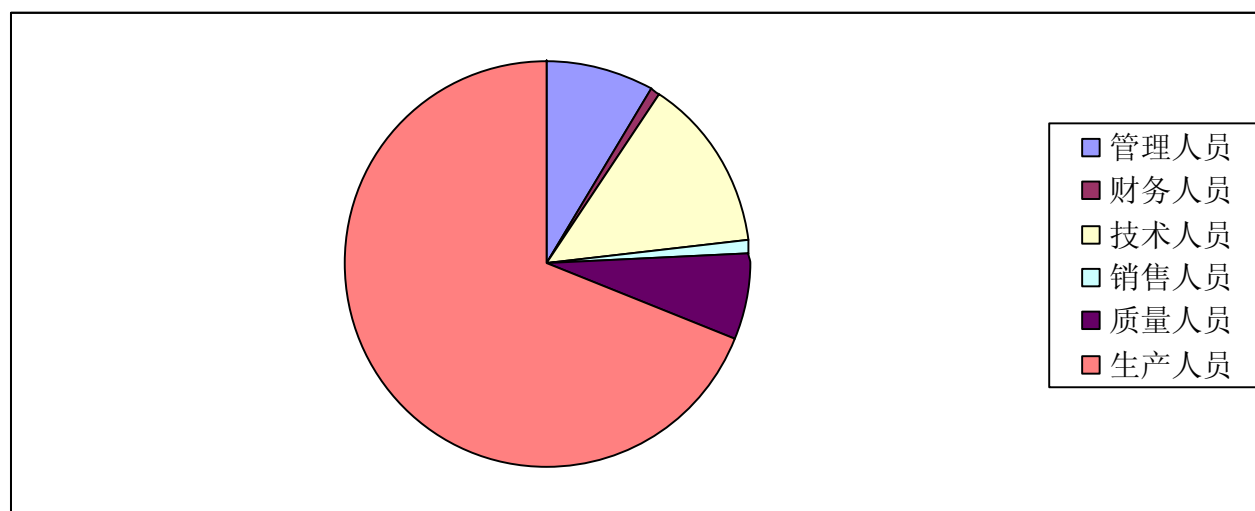
六、公司员工情况

截止至2012年12月31日，公司员工总数1321人。

（一）按员工专业结构分类

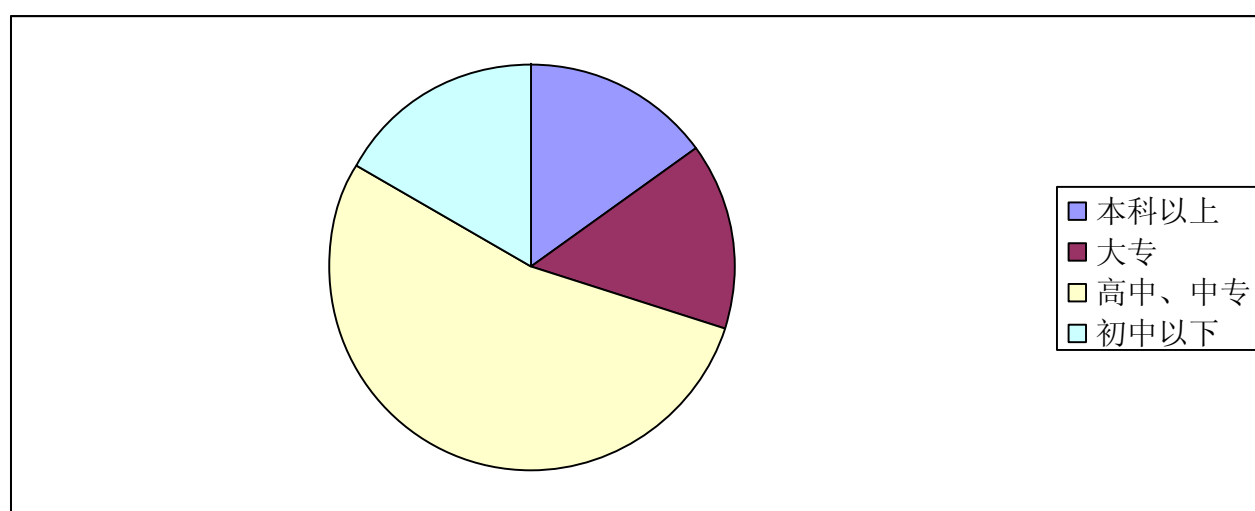
工作性质	人数（人）
管理人员	112
财务人员	14
技术人员	181
销售人员	16

质量人员	88
生产人员	910
合 计	1321



(二) 按员工受教育程度分类

受教育程度	人数 (人)
本科以上	203
大专	195
高中、中专	703
初中以下	220
合 计	1321



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

报告期内，公司建立的各项制度名称及公开信息披露情况如下：

序号	制度名称	披露时间
1	股东大会网络投票制度	2012年4月18日
2	董事、监事薪酬管理制度	2012年4月18日
3	外部信息报送和使用管理制度	2012年5月9日

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

（一）公司治理专项活动开展情况

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》（证监发[2012]37号）和厦门证监局《关于进一步完善上市公司现金分红工作机制的通知》（厦证监发[2012]62号）及《公司章程》等的有关规定，对公司现金分红情况进行了自查，结合公司实际情况，修订了利润分配政策，并制定了《未来三年股东回报规划（2012-2014）》，进一步强化了公司股东的回报规划，明确了分红的决策程序和机制，有效地保障投资者的合理投资回报。

根据上市部《关于对上市公司的股东、关联方以及上市公司承诺履行情况进行专项检查的通知》（上市部函[2012]465号）和厦门证监局《关于开展上市公司的股东、关联方以及上市公司履行承诺情况专项检查的通知》，公司对股东、关联方以及公司历年来尚未完成的承诺事项进行事项展开了自查，并进行了专项披露。

（二）内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规以及公司章程的有关规定，结合公司实际情况，公司制定了《内幕知情人管理制度》，并于2011年11月17日经公司第四届董事会第十次会议审议通过。

报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。

在向外递送财务相关信息时，公司履行对相关人员进行保密提示。

报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。

报告期内，公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 5 月 8 日	1、《关于2011年度财务决算报告的议案》 2、《关于2011年度董事会工作报告的议案》 3、《关于2011年度监事会工作报告的议案》 4、《关于2011年年度报告及报告摘要的议案》 5、《关于2011年度利润分配方案的议案》 6、《关于聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度审计机构的议案》 7、《关于2012年度公司管理层奖励方案的议案》 8、《关于公司董事、监事薪酬管理制度的议案》 9、《关于制订〈股东大会网络投票实施细则〉的议案》 10、《关于提名张兴明先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》。	审议通过	2012 年 5 月 9 日	《2011 年度股东大会决议公告》（2012-017 号）刊登于巨潮资讯网。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 3 月 9 日	《关于 2012 年度日常关联交易预计的议案》	审议通过	2012 年 3 月 10 日	《2012 年第一次临时股东大会决议公告》（2012-007 号）刊登于巨潮资讯网。
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 5 月 24 日	《关于部分募集资金投资项目变更实施地点、实施主体及延期的议案》	审议通过	2012 年 5 月 25 日	《2012 年第二次临时股东大会决议公告》（2012-023 号）刊登于巨潮资讯网。
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 6 月 18 日	1、《关于增加公司注册资本的议案》 2、《关于修改〈公	审议通过	2012 年 6 月 19 日	《2012 年第三次临时股东大会决议公告》（2012-028 号）刊登于巨潮资讯网。

		司章程>的议案》			
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 7 月 30 日	1、《关于制定<公司未来三年股东回报规划（2012 年-2014 年）>的议案》 2、《关于修改<公司章程>的议案》 3、《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久性补充流动资金的议案》	审议通过	2012 年 7 月 31 日	《2012 年第四次临时股东大会决议公告》（2012-035 号）刊登于巨潮资讯网。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈旭俊	8	8	0	0	0	否
卢英华	8	8	0	0	0	否
陈守德	8	8	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		报告期内，公司共召开年度股东大会 1 次，所有独立董事均列席年度股东大会；共召开临时股东大会共 4 次，独立董事陈旭俊、陈守德列席 4 次，卢英华列席 3 次。				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事陈旭俊密切关注公司的经营状态，介绍经营风险的案例，从法律专业角度为公司的风险防范提供意见及建议。独立

董事卢英华从其专业角度对公司的技术研发、新产品的开发提供意见。独立董事陈守德从财务专业角度为公司财务管理及其制度提供了意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会。2012年，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司各专门委员会的《议事规则》开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

（一）战略委员会

报告期内，战略委员会围绕着募集资金的有效使用进行了大量的调研工作，并积极推动公司针对外部环境的变化有效梳理思路以重新明确在新的外部环境下公司的定位和核心竞争力，为公司有效使用募集资金奠定基础。战略与投资委员会报告期内重点完成以下工作：

- 1、积极推动募集资金的有效、合理使用，为公司的战略发展做了大量基础工作；
- 2、积极寻找新的发展方向，为公司未来的发展奠定了基础；
- 3、对公司募集资金投资项目DHA、ARA项目变更实施地点事项进行了分析和讨论；
- 4、对公司辅酶Q10产品的扩产计划进行了商议。

（二）审计委员会

报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《审计委员会议事规则》的有关规定，积极履行职责。报告期内审计委员会召开了五次会议，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估。委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要，并能够得到有效的执行。同时，审计委员会还就下列事项展开工作：

- 1、与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流；
- 2、与公司内部审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通；
- 3、审议公司内审部门提交的季度工作报告，年度工作计划；
- 4、对会计师事务所的工作进行评价，并向董事会提出续聘议案。

（三）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时，薪酬与考核委员会不断探讨绩效考核体系的进一步完善，为充分调动公司及公司控股子公司董事、监事、高级管理人员和核心员工的积极性，增强公司管理团队和核心员工对实现公司健康、持续发展的责任感、使命感，有效地将股东利益、公司利益和公司员工利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，减少管理者的短期行为。

（四）提名委员会

报告期内，董事会提名委员会按照《公司章程》、《提名委员会议事规则》等相关规定规范运作。报告期内提名委员会共召开了一次会议，对公司董事、高级管理人员2011年度的工作情况进行了评估，认为公司董事、高级管理人员能勤勉尽责地履行职责，为全体股东利益行使职权，不存在利用其在公司的职权牟取个人利益。具备正常履行职责所需的必要的知识、技能和经验，并保证有足够的时间和精力履行职责。同时，对提名张兴明为第四届董事会董事候选人的事项进行了审查并发表了意见，认为公司股东推荐的张兴明具备《公司法》等法律法规规定的担任上市公司董事任职资格，符合《公司章程》规定的任职条件，且均不存在《公司法》第一百四十七条规定的情形、被中国证监会处以证券市场禁入处罚的情形以及被深圳证券交易所宣布为不适当人选的情形。被提名人作为公司董事的任职资格不违背有关法律、法规和《公司章程》的禁止性规定。鉴于此，提名委员会全体成员一致同意提名张兴明为公司董事候选人，并同意提交四届十三次董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

七、同业竞争情况

不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司在董事会薪酬与考核委员会的指导下，积极完善公司的激励体系建设，结合公司实际情况，以能充分调动公司及公司控股子公司、董事、监事、高级管理人员和核心员工的积极性，完善公司激励机制，增强公司管理团队和核心员工对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，有效地将股东利益、公司利益和公司员工利益结合在一起。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

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

上市以后，公司对《信息披露制度》、《募集资金使用管理办法》进行修订，审议通过了《重大信息内部报告制度》、《内幕知情人管理制度》、《定期报告信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事、高级管理人员持股管理制度》、《投资者关系管理制度》、《股东大会网络投票制度》、《董事、监事薪酬管理制度》和《外部信息报送和使用管理制度》，确保了公司内部控制的合理、完整和有效。

为进一步加强公司治理，提高规范运作水平，公司已于 2012 年 9 月聘请内部控制专业咨询机构，对公司对现有管理制度和业务流程进行全面梳理、优化，力求完善内部控制，全面提升公司管理水平。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本报告的内容承担真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制体系。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 19 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《厦门金达威集团股份有限公司关于 2012 年度内部控制自我评价的报告》刊登于巨潮资讯网。

五、内部控制审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司《定期报告信息披露重大差错责任追究制度》经 2011 年 11 月 17 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过。截

止目前，公司定期报告的披露未出现重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 18 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2013]第 110515 号

审计报告正文

厦门金达威集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门金达威集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、2012年度的现金流量表和合并现金流量表、2012年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国 上海

二〇一三年三月十八日

二、财务报表

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: 厦门金达威集团股份有限公司

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	642,641,713.02	810,983,722.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	16,662,489.00	8,879,200.00
应收账款	104,452,981.45	83,234,700.23
预付款项	10,337,435.50	13,356,174.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,470,364.96	1,463,027.78
应收股利		
其他应收款	802,280.06	1,733,659.08
买入返售金融资产		
存货	131,646,258.16	141,916,812.56
一年内到期的非流动资产	11,622.36	

其他流动资产		
流动资产合计	908,025,144.51	1,061,567,296.61
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	357,973,679.24	322,461,733.66
在建工程	63,621,271.03	31,177,095.03
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	18,298,715.95	19,384,671.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		23,244.60
递延所得税资产	2,007,064.54	706,536.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	441,900,730.76	373,753,281.51
资产总计	1,349,925,875.27	1,435,320,578.12
流动负债：		
短期借款		74,742,557.00
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		11,035,535.00
应付账款	53,861,542.74	58,595,082.88
预收款项	3,143,922.08	4,224,890.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	13,844,283.91	13,760,478.15
应交税费	2,074,090.64	-5,037,895.29
应付利息		226,378.05
应付股利		
其他应付款	439,126.78	864,535.57
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	73,362,966.15	158,411,561.91
非流动负债：		
长期借款		52,000,000.00
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		
其他非流动负债	7,413,333.33	3,450,000.00
非流动负债合计	7,413,333.33	55,450,000.00
负债合计	80,776,299.48	213,861,561.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	180,000,000.00	90,000,000.00
资本公积	665,219,411.92	755,219,411.92
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	47,728,475.98	40,654,970.61
一般风险准备		
未分配利润	376,201,687.89	335,584,633.68
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,269,149,575.79	1,221,459,016.21
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,269,149,575.79	1,221,459,016.21

负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,349,925,875.27	1,435,320,578.12
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

2、母公司资产负债表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	546,161,637.64	778,283,862.47
交易性金融资产		
应收票据	16,662,489.00	8,879,200.00
应收账款	104,452,981.45	83,234,616.93
预付款项	65,812,119.45	138,776,749.54
应收利息	1,318,070.98	1,463,027.78
应收股利		
其他应收款	6,966,847.42	1,569,556.56
存货	89,883,505.92	96,277,598.95
一年内到期的非流动资产	11,622.36	
其他流动资产		
流动资产合计	831,269,274.22	1,108,484,612.23
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	192,007,200.00	32,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	152,927,797.42	154,527,711.63
在建工程	557,891.74	2,663,556.18
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	10,653,945.35	11,057,167.86

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		23,244.60
递延所得税资产	1,374,503.16	338,390.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	357,521,337.67	200,610,070.66
资产总计	1,188,790,611.89	1,309,094,682.89
流动负债：		
短期借款		65,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		11,035,535.00
应付账款	25,150,098.91	39,621,942.23
预收款项	3,113,487.71	4,163,530.18
应付职工薪酬	10,188,175.30	11,462,367.79
应交税费	2,010,845.07	-7,008,245.38
应付利息		226,378.05
应付股利		
其他应付款	118,365.39	4,881,922.49
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	40,580,972.38	129,383,430.36
非流动负债：		
长期借款		52,000,000.00
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		
其他非流动负债	7,213,333.33	3,450,000.00
非流动负债合计	7,213,333.33	55,450,000.00
负债合计	47,794,305.71	184,833,430.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	180,000,000.00	90,000,000.00
资本公积	666,314,505.01	756,314,505.01

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	47,728,475.98	40,654,970.61
一般风险准备		
未分配利润	246,953,325.19	237,291,776.91
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,140,996,306.18	1,124,261,252.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,188,790,611.89	1,309,094,682.89

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

3、合并利润表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	675,975,970.22	577,944,959.02
其中：营业收入	675,975,970.22	577,944,959.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	564,415,562.56	420,616,630.89
其中：营业成本	435,546,255.12	312,987,804.17
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	5,252,627.43	4,901,969.84
销售费用	12,232,332.31	11,834,470.27
管理费用	114,810,566.74	83,253,318.27
财务费用	-12,069,255.69	7,739,294.63
资产减值损失	8,643,036.65	-100,226.29

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）		
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）	111,560,407.66	157,328,328.13
加：营业外收入	8,771,304.97	3,340,471.23
减：营业外支出	2,466,666.64	2,392,672.08
其中：非流动资产处置损失	329,072.57	205,057.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	117,865,045.99	158,276,127.28
减：所得税费用	16,174,486.41	26,151,287.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	101,690,559.58	132,124,839.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	101,690,559.58	132,124,839.63
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.56	0.93
（二）稀释每股收益	0.56	0.93
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	101,690,559.58	132,124,839.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	101,690,559.58	132,124,839.63
归属于少数股东的综合收益总额		

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

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

4、母公司利润表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	675,348,651.60	577,008,139.44
减：营业成本	510,714,787.92	381,873,304.54
营业税金及附加	3,859,873.82	3,475,391.33
销售费用	10,652,536.15	10,551,752.39
管理费用	78,744,846.77	55,610,423.93
财务费用	-11,014,278.91	7,066,052.01
资产减值损失	6,880,268.00	613,664.39
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）		
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）	75,510,617.85	117,817,550.85
加：营业外收入	8,663,271.15	1,601,329.63
减：营业外支出	2,449,159.15	2,291,264.39
其中：非流动资产处置损失	329,072.57	164,719.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	81,724,729.85	117,127,616.09
减：所得税费用	10,989,676.20	20,292,844.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	70,735,053.65	96,834,771.13
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.39	0.68
（二）稀释每股收益	0.39	0.68
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	70,735,053.65	96,834,771.13

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

5、合并现金流量表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

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	660,839,667.68	579,367,500.59
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	20,686,279.91	37,713,383.95
收到其他与经营活动有关的现金	28,840,049.02	4,077,662.24
经营活动现金流入小计	710,365,996.61	621,158,546.78
购买商品、接受劳务支付的现金	388,151,256.95	377,763,224.68
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	91,723,040.67	75,081,485.29
支付的各项税费	40,306,099.05	48,923,195.09
支付其他与经营活动有关的现金	68,972,730.21	45,327,524.95
经营活动现金流出小计	589,153,126.88	547,095,430.01
经营活动产生的现金流量净额	121,212,869.73	74,063,116.77
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	861,305.67	32,565.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,700,000.00	4,280,000.00

投资活动现金流入小计	5,561,305.67	4,312,565.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,810,345.42	78,804,423.68
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	105,810,345.42	78,804,423.68
投资活动产生的现金流量净额	-100,249,039.75	-74,491,857.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		754,161,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	190,254,356.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	5,410,000.00
筹资活动现金流入小计	75,000,000.00	949,825,356.00
偿还债务支付的现金	186,742,557.00	158,745,751.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,286,923.87	39,343,410.51
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		15,000,000.00
筹资活动现金流出小计	245,029,480.87	213,089,162.30
筹资活动产生的现金流量净额	-170,029,480.87	736,736,193.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-965,281.12	-3,619,422.56
五、现金及现金等价物净增加额	-150,030,932.01	732,688,030.04
加：期初现金及现金等价物余额	792,672,645.03	59,984,614.99
六、期末现金及现金等价物余额	642,641,713.02	792,672,645.03

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

6、母公司现金流量表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

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	648,200,222.29	566,989,853.92
收到的税费返还	20,686,279.91	37,713,383.95
收到其他与经营活动有关的现金	22,034,143.61	100,136,042.88
经营活动现金流入小计	690,920,645.81	704,839,280.75
购买商品、接受劳务支付的现金	433,938,743.02	556,593,780.06
支付给职工以及为职工支付的现金	59,432,434.95	51,022,467.85
支付的各项税费	17,935,756.48	25,408,976.79
支付其他与经营活动有关的现金	57,926,511.95	34,627,388.60
经营活动现金流出小计	569,233,446.40	667,652,613.30
经营活动产生的现金流量净额	121,687,199.41	37,186,667.45
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	208,482.62	32,565.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,500,000.00	4,280,000.00
投资活动现金流入小计	4,708,482.62	4,312,565.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,947,453.37	45,765,685.34
投资支付的现金	160,007,200.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	178,954,653.37	45,765,685.34
投资活动产生的现金流量净额	-174,246,170.75	-41,453,119.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		754,161,000.00
取得借款收到的现金	60,000,000.00	180,511,799.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	5,410,000.00
筹资活动现金流入小计	75,000,000.00	940,082,799.00
偿还债务支付的现金	177,000,000.00	158,745,751.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,286,923.87	38,830,553.62
支付其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00
筹资活动现金流出小计	235,286,923.87	212,576,305.41
筹资活动产生的现金流量净额	-160,286,923.87	727,506,493.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-965,252.45	-3,618,823.63
五、现金及现金等价物净增加额	-213,811,147.66	719,621,217.88
加：期初现金及现金等价物余额	759,972,785.30	40,351,567.42
六、期末现金及现金等价物余额	546,161,637.64	759,972,785.30

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

7、合并所有者权益变动表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

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
	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	90,000,000.00	755,219,411.92			40,654,970.61		335,584,633.68		1,221,459,016.21
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	90,000,000.00	755,219,411.92			40,654,970.61		335,584,633.68		1,221,459,016.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	90,000,000.00	-90,000,000.00			7,073,053.37		40,617,054.21		47,690,559.58
（一）净利润							101,690,559.58		101,690,559.58
（二）其他综合收益									

上述（一）和（二）小计							101,690,559.58			101,690,559.58
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					7,073,505.37		-61,073,505.37			-54,000,000.00
1. 提取盈余公积					7,073,505.37		-7,073,505.37			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,000,000.00			-54,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	90,000,000.00	-90,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,000,000.00	-90,000,000.00								
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	180,000,000.00	665,219,411.92			47,728,475.98		376,201,687.89			1,269,149,575.79

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	67,000,	24,058,4			30,971,		246,643,			368,673,17

	000.00	11.92			493.50		271.16			6.58
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	67,000,000.00	24,058,411.92			30,971,493.50		246,643,271.16			368,673,176.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,000,000.00	731,161,000.00			9,683,477.11		88,941,362.52			852,785,839.63
（一）净利润							132,124,839.63			132,124,839.63
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							132,124,839.63			132,124,839.63
（三）所有者投入和减少资本	23,000,000.00	731,161,000.00								754,161,000.00
1．所有者投入资本	23,000,000.00	731,161,000.00								754,161,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					9,683,477.11		-43,183,477.11			-33,500,000.00
1．提取盈余公积					9,683,477.11		-9,683,477.11			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-33,500,000.00			-33,500,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	90,000,000.00	755,219,411.92			40,654,970.61		335,584,633.68		1,221,459,016.21

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	756,314,505.01			40,654,970.61		237,291,776.91	1,124,261,252.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	90,000,000.00	756,314,505.01			40,654,970.61		237,291,776.91	1,124,261,252.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	90,000,000.00	-90,000,000.00			7,073,505.37		9,661,548.28	16,735,053.65
（一）净利润							70,735,053.65	70,735,053.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							70,735,053.65	70,735,053.65
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					7,073,505.37		-61,073,505.37	-54,000,000.00

1. 提取盈余公积					7,073,505.37		-7,073,505.37	-
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,000,000.00	-54,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	90,000,000.00	-90,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,000,000.00	-90,000,000.00						
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	180,000,000.00	666,314,505.01			47,728,475.98		246,953,325.19	1,140,996,306.18

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	67,000,000.00	25,153,505.01			30,971,493.50		183,640,482.89	306,765,481.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	67,000,000.00	25,153,505.01			30,971,493.50		183,640,482.89	306,765,481.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,000,000.00	731,161,000.00			9,683,477.11		53,651,294.02	817,495,771.13
（一）净利润							96,834,771.13	96,834,771.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							96,834,771.13	96,834,771.13

							.13	.13
(三) 所有者投入和减少资本	23,000,000.00	731,161,000.00						754,161,000.00
1. 所有者投入资本	23,000,000.00	731,161,000.00						754,161,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					9,683,477.11		-43,183,477.11	-33,500,000.00
1. 提取盈余公积					9,683,477.11		-9,683,477.11	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,500,000.00	-33,500,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	90,000,000.00	756,314,505.01			40,654,970.61		237,291,776.91	1,124,261,252.53

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

三、公司基本情况

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

公司设立时的股权结构为厦门金达威投资有限公司持有23,436,780股，占股本的50.10%；中牧实业股份有限公司持有

13,566,200股，占股本的29.00%；厦门经济特区工程建设公司持有4,678,000股，占股本的10.00%；上海中亿科技投资有限公司持有2,339,000股，占股本的5.00%；况小平持有1,169,500股，占股本的2.50%；厦门森地置业有限公司持有795,260股，占股本的1.70%；陈瑞琛持有795,260股，占股本的1.70%。

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

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

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

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

2011年10月根据贵公司2010年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]1531号《关于核准厦门金达威集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，贵公司向社会公开发行人民币普通股（A股）23,000,000股，增加注册资本23,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币90,000,000.00元。

2012年5月28日根据贵公司2011年度股东大会审议通过的《关于2011年度利润分配的议案》以及2012年第三次股东大会审议通过的《关于增加公司注册资本的议案》和修改后章程的规定，贵公司申请增加注册资本人民币90,000,000.00元，变更后的注册资本人民币180,000,000.00元。

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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

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

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

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

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

(2)持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3)应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4)可供出售金融资产

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

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

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

(5)其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1)所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1)终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

(1)可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2)持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	单项账面金额在 300 万元以上的应收账款或者单项账面金额在 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,如有客观证据表明已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的,将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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
组合 1	其他方法	合并关联方组合
组合 2	账龄分析法	除组合 1 以外的其他应收款项

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)	2%	2%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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

组合名称	方法说明
合并关联方组合	由于可回收性不存在风险,不予计提坏账准备

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(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）投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

（2）损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50 年	5%	1.9%~9.5%
机器设备	5-15 年	5%	6.33%~19%
电子设备	5	5%	19%

运输设备	10	5%	9.5%
其他设备	5-10 年	5%	9.5%~19%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

17、长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

项 目	摊销年限
租入固定资产改良支出	5年

18、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：公司出口业务收入的确认标准以海关确认的出口日期为收入确认时间。公司国内销售业务收入的确认标准以发出库存商品后收到购买方确认收货的确认函为收入确认时间。

（3）关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

根据行业、产品及市场情况，公司采用直销和经销相结合的销售模式。公司将向最终客户的销售定义为直销，将向非最终客户的销售定义为经销，上述非最终客户定义为经销商。公司向经销商的销售主要是为利用其掌握的客户资源，扩大公司销售和市场占有率；同时部分海外最终客户为简化自身的采购程序，指定公司向合作的经销商销售。公司与上述经销商之间均未签订经销协议，对销售区域、销售数量等都不做限制，公司与上述经销商之间签订的销售合同与直销的销售合同一致。

(4) 本公司销售商品收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

19、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

20、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

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

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

21、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联

方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

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

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

23、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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(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

(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

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 子公司内蒙古金达威药业有限公司

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

(2) 子公司厦门鑫达威国际贸易有限公司

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

(3) 子公司厦门金达威生物科技有限公司

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

2、税收优惠及批文

(1) 母公司

本公司2011年被继续认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司2012年企业所得税减按15%计征。

(2) 子公司内蒙古金达威药业有限公司

公司根据2012年12月21日内蒙古自治区发展和改革委员会（内发改西开函[2012]775号）《关于确认内蒙古金达威药业有限公司主营业务符合国家鼓励类产业企业的复函》、财政部、国家税务总局、海关总署（财税[2011]58号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》和（国家税务总局公告2012年12号）《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的相关规定，公司2012年所得税减按15%计征。

六、企业合并及合并财务报表

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	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
内蒙古 金达威 药业有 限公司	全资子 公司	内蒙古	制造业	19,000	医药原 料、食 品、饲 料添加 剂生产 销售等	19,000. 72		100%	100%	是			
厦门鑫 达威国 际贸易 有限公 司	全资子 公司	厦门	贸易	100	经营各 类商品 和技术的 进出口、 批发零 售饲料、 饲料添 加剂、 化学原 料	100.00		100%	100%	是			
厦门金 达威生 物科技 有限公 司	全资子 公司	厦门	贸易	100	生物制 品研 发、化 妆品销 售、经 营各类 商品和 技术的 进出口	100.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上期相比，本报告期合并范围未发生变化。

☐ 适用 ☒ 不适用

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			9,260.33			41,237.14
人民币	--	--	9,260.33	--	--	41,237.14
银行存款：	--	--	642,632,452.19	--	--	792,631,407.39
人民币	--	--	614,788,274.37	--	--	773,748,027.62
美元	4,429,823.61	628.55%	27,843,656.31	2,996,852.60	630.09%	18,882,868.55
欧元	62.70	831.76%	521.51	62.63	816.25%	511.22
其他货币资金：	--	--	0.50	--	--	18,311,077.67
人民币	--	--		--	--	18,311,077.17
美元	0.08	628.55%	0.50	0.08	630.09%	0.50
合计	--	--	642,641,713.02	--	--	810,983,722.20

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行汇票保证金		3,310,660.50
信用证保证金		15,000,416.67
合 计		18,311,077.17

上述受限制的货币资金在编制现金流量表时已经从“现金及现金等价物”中剔除。

2、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	16,662,489.00	8,879,200.00
合计	16,662,489.00	8,879,200.00

（2）期末已质押的应收票据情况

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

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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
浙江省化工进出口有限公司	2012 年 10 月 18 日	2013 年 01 月 16 日	555,000.00	
徐州市建平化工有限公司	2012 年 11 月 02 日	2013 年 05 月 02 日	500,000.00	
湖南清源饲料科技有限公司	2012 年 07 月 19 日	2013 年 01 月 19 日	500,000.00	
湖南清源饲料科技有限公司	2012 年 07 月 19 日	2013 年 01 月 19 日	500,000.00	
湖南清源饲料科技有限公司	2012 年 07 月 19 日	2013 年 01 月 19 日	500,000.00	
合计	--	--	2,555,000.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用

3、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	1,463,027.78	12,371,657.96	12,364,320.78	1,470,364.96
合计	1,463,027.78	12,371,657.96	12,364,320.78	1,470,364.96

（2）逾期利息

期末无逾期利息。

4、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	107,040,848.88	100%	2,587,867.43	2.42%	85,204,539.30	100%	1,969,839.07	2.31%
合并关联方								
组合小计	107,040,848.88	100%	2,587,867.43	2.42%	85,204,539.30	100%	1,969,839.07	2.31%
合计	107,040,848.88	--	2,587,867.43	--	85,204,539.30	--	1,969,839.07	--

应收账款种类的说明

无

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，按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 年以内小计	106,125,445.45	99.14%	2,122,508.91	84,310,865.01	98.95%	1,686,217.30
1 至 2 年	74,875.08	0.07%	7,487.51	50,712.25	0.06%	5,071.23
2 至 3 年				716,542.70	0.84%	214,962.81
3 年以上	840,528.35	0.79%	457,871.01	126,419.34	0.15%	63,587.73
3 至 4 年	715,172.25	0.67%	357,586.13	125,663.23	0.15%	62,831.62
4 至 5 年	125,356.10	0.12%	100,284.88			
5 年以上				756.11	0%	756.11
合计	107,040,848.88	--	2,587,867.43	85,204,539.30	--	1,969,839.07

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

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

本期无转回或收回应收账款的情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中牧实业股份有限公司	476,000.00	9,520.00	3,210,000.00	64,200.00

(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 (%)
第一名	非关联方	33,208,272.54	一年以内	31.02%
第二名	非关联方	27,520,411.20	一年以内	25.71%
第三名	非关联方	5,116,000.00	一年以内	4.78%
第四名	非关联方	4,597,350.00	一年以内	4.29%
第五名	非关联方	2,768,000.00	一年以内	2.59%
合计	--	73,210,033.74	--	68.39%

(6) 应收关联方账款情况

期末无应收其他关联方账款。

(7) 终止确认的应收款项情况

本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(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。

5、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	992,903.21	100%	190,623.15	19.2%	1,903,341.67	100%	169,682.59	8.91%
合并关联方								
组合小计	992,903.21	100%	190,623.15	19.2%	1,903,341.67	100%	169,682.59	8.91%
合计	992,903.21	--	190,623.15	--	1,903,341.67	--	169,682.59	--

其他应收款种类的说明

无

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 年以内小计	679,529.57	68.44%	13,590.60	1,581,406.63	83.09%	31,628.13
1 至 2 年	85,800.00	8.64%	8,580.00	121,428.96	6.38%	12,142.90
2 至 3 年	34,600.00	3.49%	10,380.00	44,021.86	2.31%	13,206.56
3 年以上	192,973.64	19.43%	158,072.55	156,484.22	8.22%	112,705.00
3 至 4 年	41,000.00	4.13%	20,500.00	76,516.04	4.02%	38,258.02
4 至 5 年	72,005.46	7.25%	57,604.37	27,606.00	1.45%	22,084.80
5 年以上	79,968.18	8.05%	79,968.18	52,362.18	2.75%	52,362.18

合计	992,903.21	--	190,623.15	1,903,341.67	--	169,682.59
----	------------	----	------------	--------------	----	------------

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

本报告期无实际核销的其他应收款。

(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

期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本期无金额较大的其他应收款。

(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(%)
第一名	非关联方	179,070.07	1 年以内	18.03%
第二名	非关联方	125,000.00	1 年以内、1-2 年	12.59%
第三名	非关联方	81,704.00	1 年以内	8.23%
第四名	非关联方	81,606.00	历年滚存	8.22%
第五名	非关联方	68,701.79	1-2 年	6.92%
合计	--	536,081.86	--	53.99%

(7) 其他应收关联方账款情况

期末无应收其他关联方账款。

（8）终止确认的其他应收款项情况

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（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。

6、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	9,835,525.76	95.14%	12,817,608.81	95.97%
1 至 2 年	501,909.74	4.86%	453,545.00	3.4%
2 至 3 年			21,482.61	0.16%
3 年以上			63,538.34	0.47%
合计	10,337,435.50	--	13,356,174.76	--

预付款项账龄的说明

无

（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
第一名	非关联方	1,144,800.00	2012 年 11 月 08 日	预付设备款
第二名	非关联方	1,071,000.00	2012 年 11 月 28 日	预付设备款
第三名	非关联方	929,700.00	2012 年 12 月 03 日	预付设备款
第四名	非关联方	791,973.00	2012 年 07 月 25 日	预付采购款
第五名	非关联方	600,000.00	2012 年 12 月 27 日	预付设计款
合计	--	4,537,473.00	--	--

预付款项主要单位的说明

无

（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

期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、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	49,177,260.10	2,351,933.46	46,825,326.64	62,241,938.46	360,538.83	61,881,399.63
在产品	60,643,079.13	5,052,945.47	55,590,133.66	48,903,827.23	1,432,076.15	47,471,751.08
库存商品	15,475,097.90	597,256.42	14,877,841.48	20,134,604.97		20,134,604.97
周转材料	14,352,956.38		14,352,956.38	12,429,056.88		12,429,056.88
合计	139,648,393.51	8,002,135.35	131,646,258.16	143,709,427.54	1,792,614.98	141,916,812.56

(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	360,538.83	2,345,937.33	73,743.75	280,798.95	2,351,933.46
在产品	1,432,076.15	3,620,869.32			5,052,945.47
库存商品		597,256.42			597,256.42
合 计	1,792,614.98	6,564,063.07	73,743.75	280,798.95	8,002,135.35

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	折算产成品成本高于市价、生产中不需用且成本高于市价	原材料市价回升	0.15%
库存商品	成本高于市价		
在产品	折算产成品成本高于市价		

存货的说明

无

8、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：	479,978,395.77	71,692,657.25		2,285,824.50	549,385,228.52
其中：房屋及建筑物	145,916,237.18	17,823,225.99			163,739,463.17
机器设备	304,018,646.43	46,443,469.43		1,184,784.35	349,277,331.51
运输工具	8,982,923.77	5,084,604.34		1,021,324.00	13,046,204.11
电子设备	12,148,465.00	1,035,423.65		48,366.15	13,135,522.50
办公设备	6,233,278.19	636,795.06		19,960.00	6,850,113.25
其他	2,678,845.20	669,138.78		11,390.00	3,336,593.98
--	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：	156,834,632.48		33,297,587.78	1,197,247.97	188,934,972.29
其中：房屋及建筑物	22,314,307.78		5,044,225.95		27,358,533.73
机器设备	121,733,494.10		24,658,552.23	698,793.34	145,693,252.99
运输工具	3,592,976.85		1,027,438.58	446,111.16	4,174,304.27
电子设备	4,860,527.76		1,536,937.47	22,903.10	6,374,562.13
办公设备	2,479,129.71		879,174.10	18,619.87	3,339,683.94
其他	1,854,196.28		151,259.45	10,820.50	1,994,635.23
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	323,143,763.29	--			360,450,256.23
其中：房屋及建筑物	123,601,929.40	--			136,380,929.44
机器设备	182,285,152.33	--			203,584,078.52
运输工具	5,389,946.92	--			8,871,899.84
电子设备	7,287,937.24	--			6,760,960.37
办公设备	3,754,148.48	--			3,510,429.31
其他	824,648.92	--			1,341,958.75
四、减值准备合计	682,029.63	--			2,476,576.99
机器设备	682,029.63	--			2,476,576.90
电子设备		--			
办公设备		--			
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	322,461,733.66	--			357,973,679.24
其中：房屋及建筑物	123,601,929.40	--			136,380,929.44
机器设备	181,603,122.70	--			201,107,501.53
运输工具	5,389,946.92	--			8,871,899.84
电子设备	7,287,937.24	--			6,760,960.37

办公设备	3,754,148.48	--	3,510,429.31
其他	824,648.92	--	1,341,958.75

本期折旧额 33,297,587.78 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 58,334,675.00 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	29,414,500.26	16,499,207.13	2,469,800.77	10,445,492.36	胆固醇车间
电子设备	25,200.00	23,940.00		1,260.00	胆固醇车间
办公设备	4,900.00	4,655.00		245.00	胆固醇车间
其他	8,824.00	8,382.80		441.20	胆固醇车间

（3）通过融资租赁租入的固定资产

期末无通过融资租赁租入的固定资产。

（4）通过经营租赁租出的固定资产

期末无通过经营租赁租出的固定资产。

（5）期末持有待售的固定资产情况

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
房屋及建筑物	上年及本年新增房屋，产权正在办理	2013 年度

固定资产说明

无

9、在建工程

（1）在建工程情况

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
母公司污水站改造工程				1,567,765.74		1,567,765.74

A 车间技改	96,050.94		96,050.94	729,412.01		729,412.01
D 车间技改	461,840.80		461,840.80	311,871.04		311,871.04
循环水改造				54,507.39		54,507.39
辅酶 Q10 扩产				25,054,131.17		25,054,131.17
新宿舍楼				3,459,407.68		3,459,407.68
子公司 H 车间技改	1,454,658.84		1,454,658.84			
子公司 J 车间技改	432,624.81		432,624.81			
DHA 项目	28,909,099.82		28,909,099.82			
ARA 项目	32,259,060.54		32,259,060.54			
旧宿舍改造	7,935.28		7,935.28			
合计	63,621,271.03	0.00	63,621,271.03	31,177,095.03	0.00	31,177,095.03

(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
微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸 (DHA) 项目	65,005,000.00		28,909,099.82			44.47%	45.00				募集资金	28,909,099.82
微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA) 项目	75,002,200.00		32,259,060.54			43.01%	45.00				募集资金	32,259,060.54

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00		0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸（DHA）项目	建设中，2013 年即将完工	
微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸（ARA）项目	建设中，2013 年即将完工	

10、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
一、账面原值合计	27,262,518.78		3,538,500.00	23,724,018.78
(1)土地使用权	22,122,057.24			22,122,057.24
(2)非专利技术	5,021,200.00		3,538,500.00	1,482,700.00
(3)财务软件	78,461.54			78,461.54
(4)其他软件	40,800.00			40,800.00
二、累计摊销合计	7,877,847.04	1,085,955.79	3,538,500.00	5,425,302.83
(1)土地使用权	3,580,237.96	610,587.96		4,190,825.92
(2)非专利技术	4,263,565.50	461,095.08	3,538,500.00	1,186,160.58
(3)财务软件	653.85	7,846.19		8,500.04
(4)其他软件	33,389.73	6,426.56		39,816.29
三、无形资产账面净值合计	19,384,671.74	-1,085,955.79		18,298,715.95
(1)土地使用权	18,541,819.28			17,931,231.32
(2)非专利技术	757,634.50			296,539.42
(3)财务软件	77,807.69			69,961.50
(4)其他软件	7,410.27			983.71
四、减值准备合计	0.00	0.00		0.00
(1)土地使用权				
(2)非专利技术				
(3)财务软件				
(4)其他软件				

无形资产账面价值合计	19,384,671.74	-1,085,955.79		18,298,715.95
(1)土地使用权	18,541,819.28			17,931,231.32
(2)非专利技术	757,634.50			296,539.42
(3)财务软件	77,807.69			69,961.50
(4)其他软件	7,410.27			983.71

本期摊销额 1,085,955.79 元。

(2) 公司开发项目支出

本期公司无开发项目支出。

11、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

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	1,988,580.43	692,124.95
固定资产折旧	18,484.11	14,411.53
小计	2,007,064.54	706,536.48
递延所得税负债：		

期末无未确认递延所得税资产。

期末无未确认的递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

12、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	2,139,521.66	1,181,500.42	542,531.50		2,778,490.58
二、存货跌价准备	1,792,614.98	6,564,063.07	73,743.75	280,798.95	8,002,135.35
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	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	682,029.63	1,794,547.36			2,476,576.99
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00

十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	4,614,166.27	9,540,110.85	616,275.25	280,798.95	13,257,202.92

资产减值明细情况的说明

无

13、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
保证借款		74,742,557.00
合计		74,742,557.00

短期借款分类的说明

无

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

期末无已到期未偿还的短期借款。

14、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		11,035,535.00
合计		11,035,535.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

期末应付票据余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东票据金额。期末应付票据中无欠其他关联方票据金额。

15、应付账款

(1) 应付账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	33,978,458.24	48,930,905.53
1-2 年（含 2 年）	13,337,442.19	6,077,226.69

2-3 年（含 3 年）	3,159,670.69	1,330,868.63
3 年以上	3,385,971.62	2,256,082.03
合计	53,861,542.74	58,595,082.88

（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

期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结算原因	备注
第一名	5,494,400.00	工程尾款	
第二名	5,070,000.00	工程款	
第三名	2,115,817.21	工程尾款	
第四名	1,632,526.53	工程尾款	
第五名	1,605,567.14	工程尾款	
合计	15,918,310.88		

16、预收账款

（1）预收账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	3,128,417.19	3,769,064.46
1-2 年（含 2 年）	6,578.80	
2-3 年（含 3 年）		3,548.39
3 年以上	8,926.09	452,277.70
合计	3,143,922.08	4,224,890.55

（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

期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（3）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额预收款项。

17、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	12,135,269.43	74,902,596.22	74,619,853.09	12,418,012.56
二、职工福利费		6,719,745.78	6,719,745.78	
三、社会保险费	219,650.36	7,429,607.94	7,649,258.30	
四、住房公积金	128,460.00	1,543,656.00	1,621,212.00	50,904.00
五、辞退福利		40,000.00	40,000.00	
六、其他	1,277,098.36	1,384,555.89	1,286,286.90	1,375,367.35
工会经费和职工教育费	1,277,098.36	804,627.89	706,358.90	1,375,367.35
企业年金		579,928.00	579,928.00	
合计	13,760,478.15	92,020,161.83	91,936,356.07	13,844,283.91

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,277,098.36 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬已于 2013 年 2 月 7 日前发放。

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-3,192,377.08	-8,150,075.09
营业税		109,875.98
企业所得税	3,693,242.81	2,788,204.20
个人所得税	99,825.20	80,823.23
城市维护建设税	187,595.58	76,278.68
土地使用税	302,561.28	
房产税	849,245.99	
教育费附加	80,398.12	34,198.63
地方教育费附加	53,598.74	22,799.08
合计	2,074,090.64	-5,037,895.29

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

不适用

19、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
银行借款利息		226,378.05
合计		226,378.05

应付利息说明

无

20、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	359,704.37	789,817.88
1-2 年（含 2 年）	17,709.72	17,883.99
2-3 年（含 3 年）	17,859.99	14,856.90
3 年以上	43,852.70	41,976.80
合计	439,126.78	864,535.57

(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

期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额其他应付款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

期末无金额较大的其他应付款。

21、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		20,000,000.00
保证借款		32,000,000.00

合计		52,000,000.00
----	--	---------------

长期借款分类的说明

无

22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
年产 600 吨食品级 10%DHA 微胶囊项目（注 1）	540,000.00	850,000.00
年产 600 吨食品级水溶性 10%DHA 项目（注 2）	900,000.00	1,000,000.00
2010 年度海沧区企业技术改造资金项目（注 3）	800,000.00	1,000,000.00
2011 年重点技术创新项目辅酶 Q10 制剂产品	400,000.00	400,000.00
维生素 A、D3 生产中节能减排关键技术研究开发和应用（注 4）	68,333.33	200,000.00
年产 300 吨 10%水溶性 ARA 胶囊与技术中心创新能力建设项目（注 5）	180,000.00	
市级工程技术研究中心（注 6）	400,000.00	
2012 年国家火炬计划集群子项目（注 7）	1,500,000.00	
海沧科技局—ARA 和 ARA/VA 微胶囊产业化项目（注 8）	400,000.00	
市经发局“2011 年第二批省企业技术创新专项资金补助”（注 9）	225,000.00	
市科技局“2012 年科技计划大中型企业研发设备补助”（注 10）	1,800,000.00	
微生物发酵法生产二十二碳六烯酸（DHA）的工艺研究费（注 11）	200,000.00	
合计	7,413,333.33	3,450,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

与资产相关的政府补助

注1、年产600吨食品级10%DHA微胶囊项目本期分配6万元，另25万为市经发局“2011年第二批省企业技术创新专项资金补助”（详见注9）。

注2、年产600吨食品级水溶性10%DHA项目本期分配10万元。

注3、2010年度海沧区企业技术改造资金项目本期分配20万元。

注4、维生素A、D3生产中节能减排关键技术研究开发和应用项目本期分配131,666.67元。

注5、年产300吨10%水溶性ARA胶囊与技术中心创新能力建设项目本期收到20万元，本期分配2万元。

注6、市级工程技术研究中心项目本期收到40万元。

注7、2012年国家火炬计划集群子项目本期收到150万元。

注8、海沧科技局—ARA和ARA/VA微胶囊产业化项目本期收到40万元。

注9、市经发局“2011年第二批省企业技术创新专项资金补助”本期分配2.5万元。

注10、市科技局“2012年科技计划大中型企业研发设备补助”项目本期收到200万元，本期分配20万元。

注11、微生物发酵法生产二十二碳六烯酸（DHA）的工艺研究费项目本期收到20万元。

23、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	90,000,000.00			90,000,000.00		90,000,000.00	180,000,000.00

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不适用

24、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）	754,979,340.60		90,000,000.00	664,979,340.60
其他资本公积	240,071.32			240,071.32
合计	755,219,411.92		90,000,000.00	665,219,411.92

资本公积说明

无

25、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	40,654,970.61	7,073,505.37		47,728,475.98
合计	40,654,970.61	7,073,505.37		47,728,475.98

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议不适用

26、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	335,584,633.68	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,690,559.58	--

减：提取法定盈余公积	7,073,505.37	
应付普通股股利	54,000,000.00	
期末未分配利润	376,201,687.89	--

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 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

公司首次公开发行前的滚存利润经股东大会决议，由新老股东共同享有。

27、营业收入、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	674,269,743.44	576,644,006.71
其他业务收入	1,706,226.78	1,300,952.31
营业成本	435,546,255.12	312,987,804.17

（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
工业	674,269,743.44	435,255,394.64	576,644,006.71	312,676,164.29
合计	674,269,743.44	435,255,394.64	576,644,006.71	312,676,164.29

（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
海藻 DHA	12,181,754.43	7,743,296.19	7,507,448.56	4,559,515.25
植物性 ARA	4,199,664.22	2,815,036.23	2,387,907.17	1,167,911.52

辅酶 Q10 系列	256,533,016.29	168,548,953.15	198,290,547.72	124,270,714.08
维生素 A 系列	260,290,678.61	159,956,285.67	258,659,587.47	141,089,899.18
维生素 D3 系列	90,208,214.11	50,559,609.03	100,156,067.06	33,432,041.93
其他	50,856,415.78	45,632,214.37	9,642,448.73	8,156,082.33
合计	674,269,743.44	435,255,394.64	576,644,006.71	312,676,164.29

(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
国外	391,307,022.59	258,747,767.16	364,636,263.16	203,869,382.71
国内	282,962,720.85	176,507,627.48	212,007,743.55	108,806,781.58
合计	674,269,743.44	435,255,394.64	576,644,006.71	312,676,164.29

(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(%)
第一名	131,440,047.55	19.44%
第二名	61,266,111.24	9.06%
第三名	57,169,284.56	8.46%
第四名	37,931,196.57	5.61%
第五名	26,835,042.68	3.97%
合计	314,641,682.60	46.54%

营业收入的说明

无

28、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
城市维护建设税	2,947,969.85	2,750,942.15	5, 7
教育费附加	1,382,794.54	1,301,128.55	3
地方教育费附加	921,863.04	849,899.14	2
合计	5,252,627.43	4,901,969.84	--

营业税金及附加的说明

无

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	1,837,239.24	1,746,750.53
运输装卸费	4,161,617.64	3,453,535.78
保险费	1,179,440.05	826,919.93
广告展览费	1,117,288.13	571,548.00
差旅费	620,052.44	427,394.95
办公费	17,557.11	298,403.58
物料消耗	286,307.70	336,933.62
业务招待费	609,614.82	628,714.85
佣金	565,013.63	1,471,784.85
邮电费	212,267.29	169,763.51
报关检验费	1,009,989.83	1,333,559.75
市内交通费	2,140.10	
汽车费	111,448.18	79,707.36
会务费	250,000.00	101,298.00
劳保费	12,939.00	
低值易耗品摊销		1,980.00
其他	239,417.15	386,175.56
合计	12,232,332.31	11,834,470.27

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	20,507,796.06	19,111,030.87
折旧	8,724,393.18	6,851,235.80
修理费	120,893.98	100,484.00
物料消耗	385,861.66	328,044.68
低耗品摊销	454,885.83	243,197.78
邮电费	383,007.16	292,638.16
办公费	620,549.84	573,150.79

差旅费	1,170,942.91	1,064,145.18
工会经费	804,627.89	676,558.36
汽车费用	1,185,883.22	1,070,041.38
社保费	5,182,447.16	4,530,119.28
专业服务费	1,675,157.95	522,367.24
环保费	6,978,335.24	2,355,810.59
税费	3,039,107.92	2,577,483.31
技术开发费	34,452,605.22	28,755,462.27
无形资产摊销	673,412.96	718,287.88
报刊费	35,277.46	32,759.85
业务招待费	2,575,618.66	1,598,932.59
职工教育经费	529,890.53	187,486.95
仓库经费	390,909.55	358,495.05
保险费	300,221.06	235,494.07
人才管理费	51,900.00	47,350.00
市内交通费	11,098.30	16,720.50
水电暖费	558,248.69	423,962.58
会务费	0.00	20,000.00
运杂费	34,476.50	22,489.71
劳保费	173,979.48	92,459.18
董事会经费	256,790.88	24,591.10
残疾人就业保障金	61,106.24	118,193.26
企业年金	579,928.00	459,600.00
诉讼费	22,208,470.50	3,898,080.14
上市费用	0.00	5,776,529.82
其他	682,742.71	170,115.90
合计	114,810,566.74	83,253,318.27

31、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,060,545.82	5,825,233.46
减：利息收入	17,517,518.68	2,554,227.19
汇兑损益	965,281.12	3,619,422.56

其他	422,436.05	848,865.80
合计	-12,069,255.69	7,739,294.63

32、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	638,968.92	306,176.73
二、存货跌价损失	6,209,520.37	-1,088,432.65
七、固定资产减值损失	1,794,547.36	682,029.63
合计	8,643,036.65	-100,226.29

33、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	101,801.72	7,329.08	101,801.72
其中：固定资产处置利得	101,801.72	7,329.08	101,801.72
政府补助	7,243,819.63	1,570,903.17	7,243,819.63
无法支付款项	351,314.05	1,729,006.60	351,314.05
其他	1,074,369.57	33,232.38	1,074,369.57
合计	8,771,304.97	3,340,471.23	

(2) 政府补助明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
出口信用保险奖励	1,657.33		收到福建省经贸委"2011 年度福建省优秀新产品二等奖奖金（食品添加剂维生素 A 棕榈酸酯粉）"主要获奖人奖金
企业改制上市资助款	1,000,000.00		收到厦门市财政局"09 年信保保费补贴"款
科普展示厅补助费	40,000.00		应收海沧区劳动就业中心：返还海沧区招用本市农村劳动力社保补贴（2011 年第三、四季度,2012 年第一、

			二、三季度)
专利申请费用资助	31,000.00	8,000.00	收到厦门海沧经贸局: 2011 年第四季度信保补贴,2012 年第一季度、第二季度、第三季度出口信保保费补贴, 2012 上半年出口信保资信费补贴
科技进步奖		10,000.00	收厦门市商务局: 2011 年进口奖励金
节能减排补助资金		200,000.00	收到厦门市商务局"辅酶 Q10 的 337 调查课题调研经费"
2011 年度福建省优秀新产品二等奖奖金	30,000.00		收市公务员局职业见习补贴
10 年信保保费补贴		210,202.00	收厦门市财政局: 10 年厦门市中小企业国际市场开拓资金补贴
返还海沧区招用本市农村劳动力社保补贴	248,864.04		收海沧财政局: 2010 年纳税大户奖励金
出口信保补贴	235,000.96		收海沧财政局: 2011 年纳税大户奖励金
2011 年进口奖励金	51,039.00		收到厦门市经发局"10 年工业企业增产多销奖励金"款
职业见习补贴	5,662.00		收厦门市财政局 2011 年度重点出口企业扶持资金
10 年厦门市中小企业国际市场开拓资金补贴		22,000.00	收厦门市海沧区财政局: "2011 年度高新技术企业财政扶持资金"款
2010 年纳税大户奖励金		50,000.00	收到厦门市经发局"2010 年度厦门市优秀新产品壹等奖奖金(食品添
2011 年纳税大户奖励金	100,000.00		收到厦门市经发局"2009 年重点技术创新项目第二次资金拨款
10 年工业企业增产多销奖励金		60,000.00	收到厦门市经发局"市第四批能源审计经费补助"款
品牌发展扶持资金	250,000.00	290,000.00	收到厦门海沧经贸局"企业出口信用保险保费补助"拨款
重点出口企业扶持资金	45,888.00		厦门市海沧科技局: 收《胆苯酯制备 7-去氢胆苯酯中上溴的方法》
高新技术企业财政扶持资金	3,592,000.00		应收海沧区劳动就业中心: 返还海沧区招用本地被征地人员和退养渔民社保补贴(第一、二、三、四季度)
2010 年度厦门市优秀新产品壹等奖奖金		250,000.00	收到财政局来款
2009 年重点技术创新项目第二次资金拨款		100,000.00	应收海沧区劳动就业中心: 就业困难社保补贴(2011 年第四季度、2012

			年第一、二、三季度)
第四批能源审计经费补助		25,000.00	应收海沧区劳动就业中心: 返还社保 费补贴 (2011 年第三季度)
企业出口信用保险保费补助		152,014.46	收到厦门市经发局 2012 年 7-8 月份" 符合条件企业扩大先进生产能力实 施用电奖励"奖金款
胆苯酯制备 7-去氢胆苯酯中上溴 的方法		10,000.00	收到福建省经贸委"新加入出口通服 务费资助"
返还海沧区招用本地被征地人员 和退养渔民社保补贴	240,766.88	164,913.71	收到厦门商务局"2011 年 11 月至 2012 年 6 月出口检验检疫费用扶持金"
财政局补助		18,773.00	收到厦门市环保局"2012 年市环保专 项资金补助厦门市清洁生产审核企 业拨款"
就业困难社保补贴	25,035.60		收厦门市财政局: 2011 年度出口信用 保险奖励¥351612
返还社保费补贴	7,251.15		收厦门市财政局: 2011 年信保项下出 口商票融资补贴¥52107
用电奖励款	79,369.00		收厦门市财政局: 资信调查费¥7200
新加入出口通服务费资助	10,000.00		收到呼和浩特市知识产权服务中心 专利奖励资金
出口检验检疫费用扶持金	25,200.00		递延收益摊销: 2010 年海沧区企业技 术改造资金(区科技局、区财政局), 摊销期限 2011.1-2012.12
环保专项资金补助	27,500.00		递延收益摊销: 2012 年市科技计划大 中型企业研发设备补助-营养强化剂 微胶囊专项技术开发补助, 摊销期限 2012.1-12
出口信用保险奖励	351,612.00		递延收益摊销: 年产 300 吨 10%水溶 性 ARA 微胶囊与技术中心创新能力 建设(市经发局), 摊销期限 2012.1-2012.12.31
出口商票融资补贴	52,107.00		递延收益摊销: 年产 600 吨食品级水 溶性 10%DHA 微胶囊(区科技局), 摊 销期限 2012.1-2012.12.31
资信调查费	7,200.00		递延收益摊销: 年产 600 吨食品级水 溶性 10%DHA 微胶囊(省经贸委、省 财政厅 618 对接专项), 摊销期限 2012.1-2012.12
专利奖励资金	50,000.00		递延收益摊销: 年产 600 吨食品级水 溶性 10%DHA 微胶囊(市科技局), 摊

			销期限 2012.1-2012.12.31
递延收益摊销	200,000.00		递延收益摊销：维生素 A、D3 生产中节能减排关键技术研究开发和应用，摊销期限 2006.06-2012.12.31
递延收益摊销	200,000.00		
递延收益摊销	20,000.00		
递延收益摊销	60,000.00		
递延收益摊销	25,000.00		
递延收益摊销	100,000.00		
递延收益摊销	131,666.67		
合计	7,243,819.63	1,570,903.17	--

营业外收入说明

无

34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	329,072.57	205,057.30	329,072.57
其中：固定资产处置损失	329,072.57	205,057.30	329,072.57
对外捐赠	1,395,000.00	815,000.00	1,395,000.00
其他	742,594.07	1,372,614.78	742,593.86
合计	2,466,666.64	2,392,672.08	2,466,666.43

营业外支出说明

无

35、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	17,475,014.47	26,168,043.16
递延所得税调整	-1,300,528.06	-16,755.51
合计	16,174,486.41	26,151,287.65

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

（1）基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	101,690,559.58	132,124,839.63
本公司发行在外普通股的加权平均数	180,000,000.00	141,666,666.66
基本每股收益（元/股）	0.56	0.93

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	90,000,000.00	67,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	90,000,000.00	74,666,666.66
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	180,000,000.00	141,666,666.66

（2）稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	101,690,559.58	132,124,839.63
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	180,000,000.00	141,666,666.66
稀释每股收益（元/股）	0.56	0.93

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	180,000,000.00	141,666,666.66
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	180,000,000.00	141,666,666.66

37、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
收回保证金及代垫款等	3,792,674.39
专项补贴、补助款	7,507,152.96
利息收入	17,510,181.50
营业外收入	30,040.17
合计	28,840,049.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
销售费用支出	4,213,585.25
营业外支出	2,137,594.07
财务费用支出	422,436.05
管理费用支出	62,199,114.84
合计	68,972,730.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
与资产相关的政府补助	4,700,000.00
合计	4,700,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
国内信用证保证金	15,000,000.00
合计	15,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

38、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	101,690,559.58	132,124,839.63
加：资产减值准备	8,643,036.65	-100,226.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,297,587.78	25,396,181.42
无形资产摊销	1,085,955.79	1,475,371.69
长期待摊费用摊销	11,622.24	17,455.63
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）	227,270.85	197,728.22
财务费用（收益以“－”号填列）	5,025,826.94	9,444,656.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,300,528.06	70,143.55
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,061,034.03	-71,036,777.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-23,893,871.28	-20,488,212.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-7,635,624.79	-3,038,043.96
经营活动产生的现金流量净额	121,212,869.73	74,063,116.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	642,641,713.02	792,672,645.03
减：现金的期初余额	792,672,645.03	59,984,614.99
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-150,030,932.01	732,688,030.04

(2) 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	642,641,713.02	792,672,645.03
其中：库存现金	9,260.33	41,237.14
可随时用于支付的银行存款	642,632,452.19	792,631,407.39
可随时用于支付的其他货币资金	0.50	0.50
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	642,641,713.02	792,672,645.03

现金流量表补充资料的说明

无

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位： 元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
厦门金达威投资有限公司	控股股东	有限责任公司	厦门	陈丽青	投资	20,000,000	35%	35%		61228488-4

本企业的母公司情况的说明

无

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	持股比例	表决权比例	组织机构代
-------	-------	------	-----	-------	------	------	------	-------	-------

							(%)	(%)	码
内蒙古金达威药业有限公司	控股子公司	有限责任	内蒙古	吴轶	生产制造	190,000,000	100%	100%	75668204-8
厦门鑫达威国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	陈佳良	贸易	1,000,000	100%	100%	79127834-X
厦门金达威生物科技有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	张水陆	贸易	1,000,000	100%	100%	55623668-4

3、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
中牧实业股份有限公司	本公司股东,实施重大影响	71092358-x
中国牧工商(集团)总公司	对本公司实施重大影响股东之控股股东	10000092-1
厦门经济特区工程建设公司	本公司股东	15498442-9
上海中亿科技投资有限公司	本公司股东	63177098-4
况小平	本公司股东	
陈瑞琛	本公司股东、副总经理	
厦门金达威进出口有限公司	受同一股东控制	705471996
厦门金达威石业有限公司	受同一股东控制	737886301

本企业的其他关联方情况的说明

无

4、关联方交易

(1) 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(%)
中牧实业股份有限公司	销售商品	市场价格	26,835,042.68	7.66%	29,267,358.97	8.16%
中国牧工商(集团)总公司	销售商品	市场价格	1,480,769.23	0.42%	4,739,572.65	1.32%

(2) 关联担保情况

期末无关联方为本公司提供担保的借款。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中牧实业股份有限公司	476,000.00		3,210,000.00	
预收款项	中国牧工商（集团）总公司	337,500.00		446,900.00	

九、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

2011年6月17日，日本Kaneka公司（Kaneka Corp.）向美国国际贸易委员会(U.S.International Trade Commission)提交了337调查申请，指控本公司在内的数家公司的辅酶Q10系列产品侵犯了其在美注册的7,910,340号专利（“340专利”）。Kaneka要求美国国际贸易委员会对被告企业发起337调查，并发布普遍或有限排除令及禁止令。2012年11月29日美国国际贸易委员会终裁本公司不侵犯该专利。目前，公司尚需等待美国加州中央区地方法院的审理和最终判决。

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

期末无为其他单位提供债务担保形成的或有负债

其他或有负债及其财务影响

期末无其他或有负债

十、承诺事项

1、重大承诺事项

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

2、前期承诺履行情况

公司无需要披露的前期承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	540,000,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

十二、其他重要事项

本公司无需要披露的日后事项。

十三、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	107,040,848.88	100%	2,587,867.43	2.42%	85,204,454.30	100%	1,969,837.37	2.31%
合并关联方								
组合小计	107,040,848.88	100%	2,587,867.43	2.42%	85,204,454.30	100%	1,969,837.37	2.31%
合计	107,040,848.88	--	2,587,867.43	--	85,204,454.30	--	1,969,837.37	--

应收账款种类的说明

无

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 年以内小计	106,125,445.45	99.14%	2,122,508.91	84,310,780.01	98.95%	1,686,215.60
1 至 2 年	74,875.08	0.07%	7,487.51	50,712.25	0.06%	5,071.23
2 至 3 年				716,542.70	0.84%	214,962.81
3 年以上	840,528.35	0.79%	457,871.01	126,419.34	0.15%	63,587.73
3 至 4 年	715,172.25	0.67%	357,586.13	125,663.23	0.15%	62,831.62
4 至 5 年	125,356.10	0.12%	100,284.88			
5 年以上				756.11	0%	756.11
合计	107,040,848.88	--	2,587,867.43	85,204,454.30	--	1,969,837.37

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

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

本期无转回或收回应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

(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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

中牧实业股份有限公司	476,000.00	9,520.00	3,210,000.00	64,200.00
------------	------------	----------	--------------	-----------

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

本期无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 (%)
第一名	非关联方	33,208,272.54	一年以内	31.02%
第二名	非关联方	27,520,411.20	一年以内	25.71%
第三名	非关联方	5,116,000.00	一年以内	4.78%
第四名	非关联方	4,597,350.00	一年以内	4.29%
第五名	非关联方	2,768,000.00	一年以内	2.59%
合计	--	73,210,033.74	--	68.39%

(7) 应收关联方账款情况

期末无应收其他关联方账款。

(8) 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

本期无以应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	7,067,982.61	100%	101,135.19	1.43%	1,679,838.36	100%	110,281.80	6.57%
合并关联方								

组合小计	7,067,982.61	100%	101,135.19	1.43%	1,679,838.36	100%	110,281.80	6.57%
合计	7,067,982.61	--	101,135.19	--	1,679,838.36	--	110,281.80	--

其他应收款种类的说明

无

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 年以内小计	6,907,714.97	97.74%	10,458.64	1,485,505.24	88.43%	29,710.10
1 至 2 年	52,800.00	0.75%	5,280.00	96,928.96	5.77%	9,692.90
2 至 3 年	10,100.00	0.14%	3,030.00	20,021.86	1.19%	6,006.56
3 年以上	97,367.64	1.37%	82,366.55	77,382.30	4.61%	64,872.24
3 至 4 年	20,000.00	0.28%	10,000.00	25,020.12	1.49%	12,510.06
4 至 5 年	25,005.46	0.35%	20,004.37			
5 年以上	52,362.18	0.74%	52,362.18	52,362.18	3.12%	52,362.18
合计	7,067,982.61	--	101,135.19	1,679,838.36	--	110,281.80

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

本期无转回或收回其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

(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

期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本期无金额较大的其他应收款。

(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(%)
第一名	关联方	6,384,783.18	1 年以内	90.33%
第二名	非关联方	179,070.07	1 年以内、1-2 年	2.53%
第三名	非关联方	125,000.00	1 年以内、4-5 年	1.77%
第四名	非关联方	68,701.79	1-2 年	0.97%
第五名	非关联方	50,000.00	1-2 年	0.71%
合计	--	6,807,555.04	--	96.31%

(7) 其他应收关联方账款情况

期末无应收其他关联方账款。

(8) 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

本期无以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
内蒙古金达威药业有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	160,007,200.00	190,007,200.00	100%	100%				

厦门鑫达威国际贸易有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
厦门金达威生物科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
合计	--	32,000,000.00	32,000,000.00	160,007,200.00	192,007,200.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	674,694,286.38	576,586,001.31
其他业务收入	654,365.22	422,138.13
合计	675,348,651.60	577,008,139.44
营业成本	510,714,787.92	381,873,304.54

(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
工 业	674,694,286.38	510,412,738.20	576,586,001.31	381,459,866.48
合计	674,694,286.38	510,412,738.20	576,586,001.31	381,459,866.48

(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
海藻 DHA	12,181,754.43	10,555,564.93	7,507,448.56	6,370,199.78
植物性 ARA	4,199,664.22	3,976,129.42	2,387,907.17	1,903,857.35

辅酶 Q10 系列	256,533,016.29	239,022,135.97	198,290,547.72	190,183,507.34
维生素 A 系列	260,290,678.61	159,956,285.67	258,659,587.47	141,089,899.18
维生素 D3 系列	90,208,214.11	50,559,609.03	100,156,067.06	33,432,041.93
其他	51,280,958.72	46,343,013.18	9,584,443.33	8,480,360.90
合计	674,694,286.38	510,412,738.20	576,586,001.31	381,459,866.48

(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
外销	391,307,022.59	318,882,593.74	364,636,263.16	259,151,644.93
内销	283,387,263.79	191,530,144.46	211,949,738.15	122,308,221.55
合计	674,694,286.38	510,412,738.20	576,586,001.31	381,459,866.48

(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(%)
第一名	131,440,047.55	19.46%
第二名	61,266,111.24	9.07%
第三名	57,169,284.56	8.47%
第四名	37,931,196.57	5.62%
第五名	26,835,042.68	3.97%
合计	314,641,682.60	46.59%

营业收入的说明

无

5、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	70,735,053.65	96,834,771.13
加：资产减值准备	6,880,268.00	613,664.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,076,564.04	8,077,726.88

无形资产摊销	403,222.51	397,763.49
长期待摊费用摊销	11,622.24	17,455.63
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）	328,020.07	157,390.04
财务费用（收益以“－”号填列）	5,025,798.27	8,931,200.20
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,036,112.77	-75,397.60
存货的减少（增加以“－”号填列）	122,708.48	-64,849,537.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	40,672,111.61	-18,811,697.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-15,532,056.69	5,893,328.57
经营活动产生的现金流量净额	121,687,199.41	37,186,667.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	546,161,637.64	759,972,785.30
减：现金的期初余额	759,972,785.30	40,351,567.42
现金及现金等价物净增加额	-213,811,147.66	719,621,217.88

十四、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	8.20%	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.78%	0.54	0.54

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	本期余额	年初余额	变动比例(%)	变动原因
应收票据	16,662,489.00	8,879,200.00	87.66	采用银行承兑汇票结算增加所致
其他应收款	802,280.06	1,733,659.08	-53.72	进口保证金减少所致
存货跌价准备	8,002,135.35	1,792,614.98	346.39	维生素D3价格下跌所致
在建工程	63,621,271.03	31,177,095.03	104.06	募投项目开始施工所致
长期待摊费用		23,244.60	-100.00	一年内到期的非流动资产
递延所得税资产	2,007,064.54	706,536.48	184.07	存货跌价准备增加所致
短期借款		74,742,557.00	-100.00	超募资金归还借款所致

应付票据		11,035,535.00	-100.00	本报告期未开具应付票据
应交税费	2,074,090.64	-5,037,895.29	-141.17	国内销售增加，留抵增值税减少所致
其他应付款	439,126.78	864,535.57	-49.21	应付技术合作款项减少所致
长期借款		52,000,000.00	-100.00	超募资金归还借款所致
其他非流动负债	7,413,333.33	3,450,000	114.88	递延收益增加所致
股本	180,000,000.00	90,000,000.00	100.00	资本公积转增股本所致
营业成本	435,546,255.12	312,987,804.17	39.16	销售和成本增加所致
管理费用	114,810,566.74	83,253,318.27	37.91	诉讼费增加所致
财务费用	-12,069,255.69	7,739,294.63	-255.95	利息收入增加所致
资产减值损失	8,643,036.65	-100,226.29	-8,723.52	计提存货跌价准备所致
营业外收入	8,771,304.97	3,340,471.23	162.58	政府补助增加所致
所得税费用	16,174,486.41	26,151,287.65	-38.15	利润总额减少所致

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、高级管理人员签名确认的2012年年度报告正本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

厦门金达威集团股份有限公司

法定代表人：江斌

2013年3月18日