



# 兄弟科技股份有限公司

BROTHER ENTERPRISES HOLDING CO.,LTD.

## 2012 年度报告

股票代码：002562

股票简称：兄弟科技

披露日期：2013 年 4 月 23 日

## 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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
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 .....	37
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	42
第八节 公司治理 .....	47
第九节 内部控制 .....	51
第十节 财务报告 .....	53
第十一节 备查文件目录 .....	144

## 释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
兄弟科技、本公司、公司	指	兄弟科技股份有限公司
兄弟维生素	指	江苏兄弟维生素有限公司，为公司控股子公司
朗吉化工	指	浙江朗吉化工有限公司，为公司控股子公司
兄弟投资	指	海宁兄弟投资有限公司
兄弟家具	指	海宁兄弟家具有限公司
兄弟皮革	指	海宁兄弟皮革有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《兄弟科技股份有限公司公司章程》
会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	上海广发律师事务所
保荐人（主承销商）	指	安信证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
人民币元、人民币万元	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司存在原材料价格波动风险、产品价格波动风险、汇率波动风险、行业周期性波动风险、未决仲裁事项风险等，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（4）风险分析。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	兄弟科技	股票代码	002562
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	兄弟科技股份有限公司		
公司的中文简称	兄弟科技		
公司的外文名称（如有）	BROTHER ENTERPRISES HOLDING CO.,LTD.		
公司的法定代表人	钱志达		
注册地址	浙江省海宁市周王庙镇联民村蔡家石桥 3 号		
注册地址的邮政编码	314407		
办公地址	浙江省海宁市周王庙镇联民村蔡家石桥 3 号		
办公地址的邮政编码	314407		
公司网址	<a href="http://www.brother.com.cn">http://www.brother.com.cn</a>		
电子信箱	stock@brother.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 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》、《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（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	浙江省海宁市海洲街道西山路 612 号 1006-1008 室 证券部

### 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 03 月 19 日	浙江省工商行政管理局	330400000007042	330481146733354	14673335-4
报告期末注册	2012 年 05 月 24 日	浙江省工商行政管理局	330400000007042	330481146733354	14673335-4
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	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6—10 层
签字会计师姓名	沈培强、戚铁桥

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
安信证券股份有限公司	上海市浦东新区世纪大道 1589 号 长泰国际金融大厦 22 层	张宜霖、聂晓春	2011 年 3 月 10 日至 2013 年 12 月 31 日止

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）	775,006,213.13	620,701,193.45	24.86%	596,939,980.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	-56,722,130.90	51,097,407.30	-211.01%	50,470,706.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	21,372,529.96	50,167,119.03	-57.4%	49,150,075.70
经营活动产生的现金流量净额（元）	149,135,156.54	-96,339,158.42	254.8%	50,266,981.73
基本每股收益（元/股）	-0.27	0.27	-200%	0.63
稀释每股收益（元/股）	-0.27	0.27	-200%	0.63
净资产收益率（%）	-7.1%	2.68%	-9.78%	21.34%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	2,021,267,713.08	1,027,555,614.42	96.71%	594,344,350.82
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）	766,920,554.45	834,439,702.47	-8.09%	261,748,056.37

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-56,722,130.90	51,097,407.30	766,920,554.45	834,439,702.47
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元



	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-56,722,130.90	51,097,407.30	766,920,554.45	834,439,702.47
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、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）	-2,404,224.58	161,684.20	-724,205.88	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00	0.00	
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）	3,724,009.00	6,463,800.00	2,321,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	0.00	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	0.00	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00	0.00	
债务重组损益	-617,178.11	0.00	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	0.00	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	-5,000,000.00	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及	73,612.60	0.00	542.05	

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	0.00	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-281,121.96	-371,588.61	-2,200.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-78,210,391.62	0.00	0.00	
所得税影响额	0	175,586.92	220,018.77	
少数股东权益影响额（税后）	379,366.19	148,020.40	54,986.24	
合计	-78,094,660.86	930,288.27	1,320,630.87	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-78,210,391.62	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“其他符合非经常性损益定义的损益项目”的原因说明：公司本期拟收购嘉兴市中华化工有限责任公司（以下简称“中华化工”）72% 股权，后因《股权转让协议》生效的条件不能成就，公司终止上述收购事项。因拟收购中华华工预付股权转让款而借款发生的利息支出 70,011,511.12 元，仲裁费 2,698,880.50 元，律师费、审计评估费等费用 550 万元，公司已计入 2012 年度损益，并作为非经常性损益列示。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年，欧债危机反复恶化、新兴市场复苏期望落空、国内经济下行压力加大，全球经济复苏乏力。受其影响，报告期内，制革行业依旧低迷，维生素市场需求整体疲软，同时市场竞争日趋激烈，这对公司进一步做大、做强公司两大主业带来了挑战。

在皮革化学品方面：受全球牛存栏量周期性影响，报告期内，牛原皮价格持续保持高位，其价格已涨至近十年来的最高水平，给国内制革企业带来了较大的成本压力。与此同时，全球特别是欧盟经济的萎靡导致外需进一步下滑，除皮面皮鞋保持了出口量的增长外，其余产品出口量均有不同程度下降。制革行业低迷的形势给报告期内公司皮革化学品的销售带来较大影响。另一方面，国家对于制革行业进一步加强了节能减排与环境治理要求，落后产能逐步淘汰，行业整合加速进行，这进一步提升了国内对于资源节约型、环境友好型的中高档皮革化学品的市场需求，给公司皮革化学品的发展带来了新的机遇与挑战。

在维生素产品方面：报告期内，下游养殖户盈利甚微，养殖户饲养积极性不高，维生素在饲料行业中的应用增长较为缓慢。在国际上，受欧债危机的影响，去库存化的采购策略引发了暂时性的需求衰退。但维生素在食品及医药领域的应用仍保持了较好的增长态势。与此同时，国家先后推出实施的《饲料和饲料添加剂管理条例》、《饲料生产企业许可条件》和《混合型饲料添加剂生产企业许可条件》，进一步提高了对饲料及饲料添加剂企业在硬件与软件上的要求，提高了行业门槛，加速整个饲料行业的整合，维生素的生产应用也更趋于专业化、品牌化，这对已形成一定规模化生产及品牌价值的维生素生产企业带来了契机。

面对不利的市场环境，公司紧紧围绕2012年度经营目标，在公司董事会的领导及全体员工的共同努力下，较好地完成了年度销售目标，新实现了维生素B3全球前四的市场排名，并继续保持维生素K3全球第一、维生素B1全球前四、皮革化学品国内第一、铬鞣剂国内第一/全球第三的市场排名。但受部分产品毛利率下滑及公司收购中华化工72%股权利息和其他费用支出的影响，公司业绩出现大幅下滑。

报告期内，公司实现营业收入77,500.62万元，同比增长24.86%；利润总额-5,821.04万元，同比下降192.65%；归属于上市公司股东的净利润为-5,672.21万元，同比下降211.01%。

### 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：

项目	2012年（元）	2011年（元）	同比增减额（元）	同比增减（%）	变动原因分析
营业收入	775,006,213.13	620,701,193.45	154,305,019.68	24.86%	主要系本期销售量增长所致
营业成本	667,996,685.12	493,625,876.09	174,370,809.03	35.32%	主要系本期销售量增长所致
销售费用	26,395,185.75	16,713,018.93	9,682,166.82	57.93%	主要系本期销售增长，相应销售费用增加所致
管理费用	55,393,410.39	33,658,062.89	21,735,347.50	64.58%	主要系新增收购中华化工72%股权相关费用及研发费用等增长所致
其中：研发	8,451,993.03	4,428,581.62	4,023,411.41	90.85%	主要系本期科研项目增加所致

投入					
财务费用	72,801,015.36	5,325,845.10	67,475,170.26	1266.94%	主要系本期新增收购中华化工 72% 股权的并购借款利息所致
经营活动产生的现金流量净额	149,135,156.54	-96,339,158.42	245,474,314.96	254.80%	主要系销量增加、存货下降，回收货款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-428,802,238.70	-179,276,074.51	-249,526,164.19	-139.19%	主要系本期公司为收购中华化工 72% 股权而支付股权转让预付款增加了投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	626,613,266.13	351,257,157.73	275,356,108.40	78.39%	主要系本期公司为收购中华化工 72% 股权而增加贷款所致

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

#### (1) 在皮革化学品业务方面：

面对公司铬鞣剂高库存及不利的市场环境，一方面，公司大力引进销售及制革应用高级工程师，以进一步完善营销团队、提升技术服务能力；另一方面，进一步完善国际市场布点，在目前及未来的制革主战点，包括印度、韩国、东南亚、南美、非洲等地逐步完成了当地销售人员与应用工程师的配套设置，为国际市场的开拓打下基础；同时，通过实施定期技术交流、经销商会议，加强大客户的开发与维护；针对产品主要原材料，与供应商实施战略合作，有效降低成本，提高产品竞争力。报告期内，公司制定的一系列增销计划取得了较大成效，皮革化学品销售量实现同比增长33.03%，其中铬鞣剂同比增长37.06%，但由于国外铬鞣剂竞争对手采用超低价抛售方式抢占中国制革行业中、高端客户，公司为确保市场份额，扩大销售，主动调价应对，2012年度，铬鞣剂平均毛利率相较去年同期下降9.31%。

#### (2) 在维生素产品业务方面：

报告期内，公司积极参加各类专业展览会，通过对各个领域市场情况的分析，积极寻找新的销售增长点；制定灵活的销售模式及价格策略，提高客户特别是食品客户验厂通过率，确保进一步开发与维护大客户；新成立美国子公司，加强对国外维生素使用大国的开发。但受维生素市场走势低迷、市场需求增速放缓及生产企业竞争愈发激烈的影响，报告期内，公司个别维生素产品价格持续下行。

#### (3) 技术研发与技术创新：

报告期内，公司大力开展技术研发与技术创新工作，主要包括：

引入先进、节能的浓缩系统，替代传统的多效蒸发装置，通过减少蒸汽消耗而实现二氧化硫减排，项目已完成调试并正式投入使用；研究开发了铬鞣剂生产系统的中水回用工艺技术，有效减少了废水排放量，项目已成功运用于生产系统；对燃煤锅炉实施了节能改造，改造后可有效提高燃煤效率、减少二氧化硫排放，项目已完成并投入使用；研究开发了维生素K3溶剂回收新技术并成功投入使用，大幅减少溶剂的消耗及危险固废的产生量。

通过引入先进的包装系统及物料输送系统，提高生产效率，改善作业环境，已完成方案设计及设备定购，计划于2013年6月完成。

完成了高含量甲萘醌工艺技术的研究开发工作并已批量生产，产品质量达到USP标准的要求。该项目的成功研发，有利于进一步完善公司维生素K3系列产品的产品结构，进一步巩固公司在维生素K3领域的领先地位。

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

#### (4) 加强安全环保管理工作：

2012年，生态环境日益恶化，中国各地极端气候频现、大范围环境污染事件不断、环保问题群体事件频发，一波未平一波又起，冲击着人们的承受底线。

企业作为社会发展的主动力、环境资源的主要消耗者及工业三废的主要产生者，义不容辞的成为了发展绿色经济的中坚力量。作为精细化工企业，公司高度重视“环境治理”及“安全生产”，公司根据自身面临的环境状况及安全生产管理要求，引进先进的管理理念，审核通过了环境管理体系及职业健康安全管理体系，认真履行企业的社会责任。

报告期内，公司不断建立健全管理机制，确保环境、安全两大管理体系的有效运行，同时建立了完善的应急救援机制，成立专业应急救援队伍，启动海宁市危化企业应急救援基地建设；依靠科技创新和技术合作，致力于绿色、环境友好型工艺及产品的研发；开展专项环境风险识别、作业环境改善及事故应急演练，持续推进清洁化生产工作，进一步提升公司节能减排水平。

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

2012年，在公司股东的大力支持和董事会的正确领导下，通过管理层和全体员工的共同努力，加强经营管理工作，使公司保持良性、持续的增长。报告期内，公司认真执行年度计划目标，实现营业收入77,500.62万元，同比增长15,430.50万元，较上年增长24.86%；实现主营业务收入77,181.57万元，同比增长15,675.43万元，较上年增长25.48%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
精细化工	销售量	58,191.19	43,547.46	33.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司产品销售量较去年同比上升33.63%，主要系公司的铬鞣剂增销计划产生较大成效，铬鞣剂销售量同比增长37.06%，以及公司年产5,000吨维生素B3建设项目实现批量生产，2012年度实现销售2,721.31吨，同比增长724.51%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）	139,427,888.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	17.99%

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	客户一	57,026,087.00	7.36%
2	客户二	27,915,955.76	3.6%
3	客户三	25,076,514.93	3.24%
4	客户四	15,294,426.78	1.97%
5	客户五	14,114,903.97	1.82%
合计	—	139,427,888.44	17.99%

## 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	精细化工销售	667,996,685.12	100%	493,625,876.09	100%	35.32%
工业	营业成本	667,996,685.12	100%	493,625,876.09	100%	35.32%

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(%)	
维生素 K3	营业成本	94,507,971.78	14.15%	104,690,191.94	21.21%	-9.73%
维生素 B1	营业成本	163,128,123.74	24.42%	121,128,626.15	24.54%	34.67%
铬鞣剂	营业成本	258,393,016.35	38.68%	196,340,499.68	39.78%	31.6%
皮革助剂	营业成本	46,815,673.79	7.01%	44,455,088.23	9.01%	5.31%
维生素 B3	营业成本	101,274,528.74	15.16%	15,263,565.10	3.09%	563.51%
其他产品	营业成本	3,877,370.72	0.58%	11,747,904.99	2.38%	-67%
营业成本	营业成本	667,996,685.12	100%	493,625,876.09	100%	35.32%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	213,703,756.45
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	33.62%

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	49,897,182.16	7.85%
2	供应商 2	47,481,094.16	7.47%
3	供应商 3	45,160,341.03	7.11%
4	供应商 4	38,193,108.79	6.01%
5	供应商 5	32,972,030.31	5.19%
合计	—	213,703,756.45	33.62%

## 4、费用

费用	2012 年度	2012 年度	同比增减 (%)	原因说明
销售费用	26,395,185.75	16,713,018.93	57.93	主要系本期销售增长,相应销售费用增加所致。
管理费用	55,393,410.39	33,658,062.89	64.58	主要系新增收购中华化工 72% 股权相关费用及研发费用等增长所致。
财务费用	72,801,015.36	5,325,845.10	1,266.94	主要系本期新增收购中华化工 72% 股权的并购借款利息所致。

## 5、研发支出

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
研发支出总额 (元)	8,451,993.03	4,428,581.62	90.85%
占期末经审计净资产比例 (%)	1.07%	0.52%	0.55%
占当期经审计营业收入比例 (%)	1.09%	0.71%	0.38%

## 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	877,537,060.99	666,775,808.06	31.61%
经营活动现金流出小计	728,401,904.45	763,114,966.48	-4.55%
经营活动产生的现金流量净额	149,135,156.54	-96,339,158.42	254.8%
投资活动现金流入小计	853,491,166.91	1,104,211.79	77,194.15%
投资活动现金流出小计	1,282,293,405.61	180,380,286.30	610.88%
投资活动产生的现金流量净额	-428,802,238.70	-179,276,074.51	-139.19%
筹资活动现金流入小计	1,528,004,974.61	741,932,729.77	105.95%
筹资活动现金流出小计	901,391,708.48	390,675,572.04	130.73%
筹资活动产生的现金流量净额	626,613,266.13	351,257,157.73	78.39%
现金及现金等价物净增加额	346,449,838.70	73,195,153.18	373.32%

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本期较上期增加 24,547.44 万元,同比增加 254.80%,主要系销量增加、存货下降,回收货款增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 24,952.61 万元,同比减少 139.19%,主要系本期公司为收购中华化工 72% 股权而支付股权转让预付款增加了投资所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 27,535.61 万元,同比增加 78.39%,主要系本期公司为收购中华化工 72% 股权而增加贷款所致。

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

报告期内，公司承担了收购中华化工72%股权所产生的利息、相关费用等支出，造成公司净利润大幅下滑，但该笔利息与费用不属于经营活动产生的费用，造成公司经营活动的现金流量与净利润存在重大差异。

### 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						
精细化工	771,815,728.34	667,331,440.11	13.54%	25.49%	36.72%	-7.1%
分产品						
维生素 K3	175,643,210.40	94,507,971.78	46.19%	2.81%	-9.73%	7.47%
维生素 B1	185,788,964.85	163,128,123.74	12.2%	21.27%	34.67%	-8.74%
铬鞣剂	243,393,807.38	258,393,016.35	-6.16%	19.84%	31.6%	-9.49%
皮革助剂	69,631,352.40	46,815,673.79	32.77%	12.24%	5.31%	4.43%
维生素 B3	92,033,125.18	101,274,528.74	-10.04%	491.75%	563.51%	-11.9%
其他	5,325,268.13	3,212,125.71	39.68%	-48.42%	-48.46%	0.05%
分地区						
内销	423,364,941.69	374,693,414.30	11.5%	23.12%	39.65%	-10.48%
外销	348,450,786.65	292,638,025.81	16.02%	28.48%	33.13%	-2.93%

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	527,350,071.92	26.09%	244,730,889.92	23.82%	2.27%	
应收账款	120,383,957.16	5.96%	113,890,651.71	11.08%	-5.12%	
存货	174,309,514.13	8.62%	252,742,200.48	24.6%	-15.98%	
固定资产	305,868,134.94	15.13%	300,622,387.77	29.26%	-14.13%	
在建工程	63,262,258.79	3.13%	15,323,775.98	1.49%	1.64%	



## 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	290,536,467.52	14.37%	65,028,686.15	6.33%	8.04%	
长期借款	250,000,000.00	12.37%			12.37%	

## 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

### 1、品牌优势

鉴于公司在铬鞣剂、维生素产品领域的突出技术优势和行业地位，公司作为主要起草者参与了多项国家标准的制订。公司的“兄弟（Brother）”品牌皮革化学品和维生素系列产品先后荣获“浙江省知名商号”、“浙江省著名商标”、“浙江名牌产品”、“浙江出口名牌”等多项荣誉称号，在国际和国内市场均拥有较高的知名度和美誉度。

依靠公司目前已积累的品牌优势，在2012年度全球经济形势低迷的整体大背景下，公司仍新实现了维生素B3全球前四的市场排名，并继续保持维生素K3全球第一、维生素B1全球前四、皮革化学品国内第一、铬鞣剂国内第一/全球第三的市场排名。

### 2、领先的技术和研发优势

公司自成立以来一直坚持科技创新的发展道路，注重对核心技术的培育。成立了专门的维生素产品研发团队、皮化产品研发团队及应用技术服务团队，公司的技术中心被评为省级高新技术研究开发中心、省级企业技术中心，公司被评为“高新技术企业”。公司在立足于自主开发基础上，注重国内外先进技术的引进、消化、吸收和再创新。

通过充分整合内外部技术资源，公司目前已在维生素K3联产铬鞣剂生产技术领域确立了国际领先地位，该联产工艺在充分利用铬资源的基础上，极大地提高了资源综合利用率，同时最大程度的控制并降低了环境污染，从而进一步巩固了公司在维生素K3产品和技术领域的全球领先地位。在皮革化学品方面，公司重点实施了鞣剂、加脂剂及专用助剂的技术创新，并取得了多项重要技术成果，从而使公司整体技术实力尤其是系列鞣剂产品技术水平保持国内领先地位。

### 3、较为完善的营销服务体系和市场开发能力

皮革化学品的营销特点是需要完善的应用技术服务，公司建立了较为完善的技术营销服务体系，引进了大量国内外应用技术服务工程师，通过为客户提供整套制革应用工艺与解决方案，提供完善的售前、售后技术服务，赢得了客户的广泛认同，有效提升了客户对公司产品和技术的忠诚度。

公司针对不同客户分别采取直销和经销模式，同时，建立了大客户开发管理流程。目前，公司已与国内外大型制革、饲料和食品加工企业建立了良好的互信合作关系。通过与重点客户直接交流，根据客户信息反馈结果进行有针对性的产品研发，

以更好地满足客户需求。

公司建立了符合ISO 9001和ISO 14001标准的质量和管理体系，取得了《职业健康安全管理体系认证证书》、《HACCP食品安全管理体系认证证书》、《欧洲饲料添加剂与预混饲料质量体系认证证书（FAMI-QS）》、《BRC食品安全全球标准认证证书》、《KOSHER犹太洁食认证》及《HALAL伊斯兰清真认证》，确保了公司产品在饲料和食品行业可以得到安全应用，完全具备了进入全球饲料、食品领域的市场准入资格。

## 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
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（%）

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

说明

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

3、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	52,151.3
报告期投入募集资金总额	10,698.65
已累计投入募集资金总额	44,281.08
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2011] 253 号文核准，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股 2,670 万股，每股发行价为人民币 21.00 元，首次公开发行股票募集资金总额为人民币 560,700,000.00 元，扣除发行费用 39,187,003.85 元，实际募集资金净额为人民币 521,512,996.15 元。天健会计师事务所有限公司已于 2011 年 3 月 7 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了天健验（2011）67 号《验资报告》验证确认。</p> <p>截止 2012 年 12 月 31 日募集资金余额为 8,336.70 万元，其中募集资金存款专户利息收入 355.93 万元。</p>	

(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										
1. 年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目	否	17,651	13,707.22	217.45	13,560.78	98.93%	2011 年 03 月 31 日	5,613.8	是	否
2. 年产 20,000 吨皮革助剂扩建项目	否	4,956	4,956	2,487.83	2,688.45	54.25%	2013 年 06 月 30 日			否
3. 技术中心建设项目	否	3,000	3,000	508.1	525.23	17.51%	2013 年 06 月 30 日			否
4. 全球营销网络建设项目	是	3,000	3,000	706.21	710.21	23.67%	2013 年 12 月 31 日			否
5. 永久补充流动资金				3,943.78	3,943.78					
承诺投资项目小计	--	28,607	24,663.22	7,863.37	21,428.45	--	--	5,613.8	--	--
超募资金投向										
1. 年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目	否	2,560	2,560	215.94	2,554.79	99.8%	2012 年 09 月 30 日	-1,457.62	否	否
2. 制革含铬固废的清洁化综合利用项目	否	1,800	1,800	985.04	1,113.54	61.86%	2013 年 06 月 30 日			否
归还银行贷款（如有）	--				17,550		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			1,634.3	1,634.3		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	4,360	4,360	2,835.28	22,852.63	--	--	-1,457.62	--	--
合计	--	32,967	29,023.22	10,698.65	44,281.08	--	--	4,156.18	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、年产 20,000 吨皮革助剂扩建项目的实施与原皮革助剂生产装置存在一定的关联性，后期的安装过程会导致皮革助剂生产装置减产，为确保皮革助剂产品供应，公司决定备足足够产品库存情况下再实施项目后期安装，故致本项目延期至 2013 年 6 月完成。 2、技术中心建设项目因部分进口设备采购周期长，计划项目需延期至 2013 年 6 月完成。 3、制革含铬固废的清洁化综合利用项目因法定手续申报周期长，故致本项目延期至 2013 年 6 月完成。 4、年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目因在本报告期未达设计产能，导致本年出现负效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、根据公司 2011 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第三次会议决议，使用超额募集资金归还银行贷款 17,550 万元，使用超募资金 2,560 万元实施“年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目”，使用超募资金 1,800 万元实施“制革含铬固废的清洁化综合利用项目”。 2、根据公司 2012 年 3 月 26 日召开的第二届董事会第十四次会议决议，使用闲置超募资金 1,634.30 万元用于永久性补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 具体详见下表“募集资金变更项目情况”。									

募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	具体详见下表“募集资金变更项目情况”。
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	适用
	根据 2011 年 12 月 5 日第二届董事会第十次会议审议通过的《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》以及其他相关程序，公司用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元。公司本期已全部归还了上述用于补充流动资金的 5,000 万元募集资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	根据公司 2012 年 3 月 26 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于“年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目”剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》以及其他相关程序，将年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目剩余募集资金 3,943.78 万元用于永久性补充流动资金。
	出现上述募集资金结余的原因：1、设备投资节省 2、公共设施投入节省 3、其他建筑物及安装设备、技术开发费、工程预备费等节省。
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无。

### (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
全球营销网络建设项目	全球营销网络建设项目	3,000	706.21	710.21	23.67%	2013 年 12 月 31 日			否
合计	--	3,000	706.21	710.21	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>鉴于当前宏观经济、市场环境、区域客户集中度等均已发生较大变化，为紧跟全球市场格局变化，充分发挥项目功能，报告期内，公司对“全球营销网络建设项目”进行了两次变更，具体如下：</p> <p>1、根据公司 2012 年 8 月 26 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过的《关于变更公司募投项目“全球营销网络建设项目”的议案》以及其他相关程序，拟变更该项目的实施地点、实施主体等。</p> <p>2、根据公司 2012 年 12 月 31 日第二届董事会第十九次会议审议通过的《关于变更公司募投项目“全球营销网络建设项目”的议案》，印度金奈网点实施主体变更为在印度金奈设立的子公司，项目投资金额不变，其他不变。</p>						

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

#### 4、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)
兄弟维生素	子公司	制造业	食品添加剂维生素 B1(盐酸硫胺)、饲料添加剂维生素 B1(盐酸硫胺、硝酸硫胺)制造。	1,160 万美元	243,988,361.00	79,224,808.04	192,119,146.91	-4,263,504.77	-2,800,649.00
朗吉化工	子公司	批发和零售业	化工产品(不含危险化学品、易制毒化学品和化学试剂等)批发、零售;从事各类商品及技术的进出口业务(国家限制或禁止的除外;涉及前置审批的除外)。	500 万元	3,938,088.56	3,579,629.73	3,091,251.50	-762,965.98	-765,783.13

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内,兄弟维生素净利润较去年同比下降115.87%,主要系月产量减少导致生产成本上升及期间费用增加而使净利润大幅下降。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
兄弟制药	兄弟制药自成立以来未开展具体业务	将公司所持有的兄弟制药 100% 股权转让给南通精华制药股份有限公司	无影响

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位:万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
年产 10,000 吨烟酰胺建设项目	19,560	0	12.21	0.06%	另行选址中
合计	19,560	0	12.21	--	--

非募集资金投资的重大项目情况说明

2011 年 12 月 29 日,公司二届十一次董事会审议通过了《关于年产 10,000 吨烟酰胺建设项目的议案》,并于 2012 年 1

月 15 日竞得编号为海土字 11169 号地块的国有土地使用权。后因部分项目用地未按计划完成拆迁等原因，公司于 2012 年 11 月份退还了该地块土地使用权。目前，年产 10,000 吨烟酰胺建设项目正处于另行选址阶段。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

无

## 八、公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势

公司所处行业为精细化工行业。

根据产业结构调整指导目录（2011年本）（国家发展改革委2011年3月27日 国家发展和改革委员会令第9号），本公司的主要产品——皮革化学品和维生素产品均受到国家产业政策支持。

#### （1）皮革化学品

公司皮革化学品的下游为制革行业。20世纪60年代，世界皮革制造中心在意大利，随着产业的转移，世界皮革制造工业发生了巨大的变化：以意大利、西班牙、德国为代表的欧洲皮革工业逐年萎缩；中国、越南、印度、巴基斯坦和泰国等亚太区重要皮革生产国发展迅速，目前，亚洲地区皮革生产量占全世界生产总量的53%，逐渐成为全球制革中心；非洲地区拥有丰富的原材料资源，目前皮革工业发展缓慢，但将是制革业转移的最后一个大洲；以墨西哥、阿根廷和巴西为代表的美洲皮革生产国以其原料皮资源优势、较先进的制革技术等，与亚洲皮革生产国形成竞争。

随着世界产业结构的调整和全球经济的一体化，皮革工业已由发达国家向发展中国家转移，由西方向东方特别是中国大陆转移。而制革业是国家轻工产业中的支柱产业，为支持制革业的快速、健康发展，国家发改委将“制革及毛皮加工清洁生产、皮革后整饰新技术开发及关键设备制造、皮革废弃物综合利用；皮革铬鞣废液的循环利用，三价铬污泥综合利用；无灰膨胀（助）剂、无氨脱灰（助）剂、无盐浸酸（助）剂、高吸收铬鞣（助）剂、天然植物鞣剂、水性涂饰（助）剂等高档皮革用功能性化工产品开发、生产与应用”列入产业结构调整指导目录鼓励类项目（2011年本）。

中国皮革协会于2011年发布了《皮革行业“十二五”发展规划指导意见》，“指导意见”提出了“培育自主品牌，推进特殊区域建设，引导有序转移和有效承接，全面优化产业布局，推进节能减排，淘汰落后产能，建设低碳绿色产业，走资源节约、环境友好的新型工业化道路”的战略目标，要以“提高皮革及毛皮原料皮质量、优化产业布局和产品结构，以真皮标志（含）生态皮革为平台实施名牌战略”为主要任务，努力使我国由皮革大国向皮革强国转变。

目前，巴斯夫公司（BASF）、朗盛集团（Lanxess）、科莱恩公司（Clariant）、斯塔尔公司（Stahl）、德瑞公司（TFL）、陶氏化学公司（DOW）等国外公司占据了全球皮革化学品市场近40%的份额。随着我国皮革工业的不断发展，国内市场对于功能性突出、清洁环保的中高档皮革化学品的需求量不断增大，而我国皮革化学品经历了从无到有、从少到多、从产品单一到相对多样化、从质量低下到质量较高的发展历程，不少新产品已达到国际先进或领先水平，但从目前我国皮革化学品的产量及产品结构来看，高档及绿色皮革化学品的产能仍严重短缺，国内高档及绿色皮革化学品80%以上的市场为国外公司所占领。

目前，国内皮革化学品生产厂家主要存在着下列问题：

- A、国产皮革化学品在产品的研究开发、品种构成、生产销售、推广应用等方面与国外相比存在着明显差距；
- B、开发研究周期长，品牌意识淡漠；
- C、产品缺乏明显功能性优势，体系性差；
- D、基础理论研究薄弱，产品开发研究经费投入不足；
- E、皮化生产与制革的结合不紧密，推广应用皮化材料的技术服务能力较弱。

#### （2）维生素行业

维生素是维持人体生命活动所必需的一类有机物质，也是保持人体健康的重要活性物质，现已成为国际医药与保健品市场的主要大宗产品之一，据有关资料，近两年，全世界医药、营养保健品、食品、化妆品、饲料等行业每年消耗的各种维生素原料的市值已达28亿美元。

国际维生素产业经过多年的分化、改组、并购，形成了集中度很高的全球市场竞争格局。荷兰帝斯曼公司、德国巴斯夫

公司、赛诺菲-安万特集团是全球维生素市场的三大国际巨头。近年来，随着我国维生素产业的不断发展壮大，维生素类产品的市场份额逐步扩大，目前，我国已经成为世界维生素生产中心，在国际市场具有举足轻重的地位，多种产品的生产技术及市场占有率均处于世界领先水平。中国维生素约60%用于出口，欧洲和北美是主要市场区域。2012年，在全球经济不景气大背景下，我国维生素类商品出口增速趋缓，价格微跌。

近两年，全球约48%的维生素应用于饲料添加剂，约30%应用于医药及化妆品，约22%应用于食品和饮料。其中，烟酰胺、维生素B1、维生素B6、维生素C等受益于维生素饮料（运动型或功能型饮料）市场快速增长，在饮料中应用比例增长速度较快。

目前，公司维生素产品主要有维生素K3、维生素B1及维生素B3，主要应用于饲料及食品领域。

#### A、在饲料领域

随着饲料生产的逐步转移，其市场格局也悄然发生着变化，未来几年市场重心将从欧美向亚洲和南美转移。

2011年10月，国家农业部正式发布了《饲料工业“十二五”发展规划》。2012年，国家又先后推出了新的《饲料和饲料添加剂管理条例》、《饲料生产企业许可条件》和《混合型饲料添加剂生产企业许可条件》，这些政策的出台，无疑进一步提高了行业门槛，加速了饲料行业的整合，维生素的生产应用也更趋于专业化、品牌化。

鉴于：肉蛋奶类产品需求保持稳定增长、工业化饲料规模持续增长、维生素在饲料中添加仍有提升空间，因此，在饲料应用领域，维生素的需求不仅是刚性增长，随着集约化养殖的发展和工业化饲料使用比例的逐步提高，以及对动物生产性能需求的提高，维生素在饲料领域的发展空间会更加广阔。

#### B、在食品领域

饮料和维生素补充剂市场前景广阔。相比饲料和医药行业，食品及饮料市场增长速度较快，2011年增长速度达到10-15%。维生素在食品领域中的应用分为两大块：维生素补充剂和功能性（运动型）饮料。

近几年来，维生素补充剂市场火热，2010年中国维生素补充剂市场规模达50亿人民币，2005-2011年年均复合增长率13.4%。功能性饮料占全国软饮市场份额的5-10%左右，增长空间大，速度快，估计市场增长率为15%。

维生素补充剂与功能性饮料中，维生素添加量根据厂家和产品定位不同，添加量差别较大。其中维生素补充剂中多数以补充维生素C为主，或C的添加量较大，其次为烟酰胺、泛酸等；功能性饮料中，多数以补充烟酰胺为主，其次为B6、C、泛酸等。

2011年，国家发布了《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。2012年，国家又发布了《营养与保健食品“十二五”发展规划》。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。从产业规模来看，目前中国营养与保健食品仅占整个食品产业7万多亿元产值的10%，与其它发达国家相比还存在相当大的差距。

### 2、公司未来发展战略规划

公司将以全球制革、饲料产业大转移为契机，借市场政策之东风，加快项目建设，促进产品升级换代，完善营销网络与渠道建设，通过战略合作、收购兼并等方式延伸产业链，以降低产品成本，提升产品市场竞争力，进一步做大做强公司两大主营业务，努力成为本行业全球市场领导者。

在维生素产品方面，公司将进一步加快市场推广、拓展应用领域。在维生素K3、维生素B1业务基础上，充分利用公司积累的维生素产品生产管理经验、客户销售渠道、品牌优势，加快维生素B3市场推广；积极开拓公司维生素产品在医药、食品、化妆品等各领域的应用；建立健全全球营销网络，特别是加强对维生素使用大国市场的开拓，不断提升几大维生素产品市场占有率，进一步提升及巩固其行业地位。

在皮革化学品方面，公司将加快实现产品升级换代，实现产品进口替代。突出功能性、体系性、绿色环保及环境友好型产品的研发，并为客户提供解决方案与个性化服务，重点抢占国内中高端市场；引进欧洲先进工艺与技术、建立先进实验基地，重点发展皮革助剂的研究与开发，实现皮革助剂的进口替代；针对未来全球制革产业的转移，提前做好重点市场及新兴市场的销售网络布点，逐步实现公司皮革化学品的全球化销售。

### 3、公司2013年度重要经营举措

#### (1) 持续推进管理改善与管理创新

在现有五大管理体系及卓越绩效管理模式下，大力开展管理改善与管理创新。通过内部审计、管理评审、客户验厂、管理案例、合理化建议以及主题活动改善月等各种方式，识别改善需求，制定改善措施，进一步优化与完善各项管理流程。



#### (2) 启动战略人力资源规划，做好人才培育工作

重视员工职业发展，通过分析员工岗位胜任度等，制定员工职业生涯发展规划，定期分析检讨自身缺陷，制定改善提升计划，并为其提供合适的培训与学习机会；适时了解周边企业、同行业、同地区整体薪酬水平，定期做好薪酬分析报告；深入开展员工满意度建设，针对员工的重点需求建立员工满意措施，借以员工满意度的提升，提升员工对公司的忠诚度。

#### (3) 建立健全全球营销网络，搭建各领域营销体系

逐步建立与完善针对全球皮革生产大国及新兴地区的营销网络与服务体系，加快完成全球营销网络建设。在国内重点客户区域建立办事处，对中国皮革生产重点大客户营销网络实施全覆盖。

加快建设食品添加剂及医药领域营销体系，在确保维生素在饲料行业市场份额的情况下，加大在食品、医药领域的营销力度，提高维生素产品市场占有率，逐步构建好饲料、食品、医药领域的全球营销网络，突出重点客户、重点产品、重点市场目标设定、开发、指导、跟踪、管理。

#### (4) 加快项目建设

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

### 4、风险分析

#### (1) 原材料价格波动风险

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

#### (2) 产品价格波动风险

公司的主要产品为维生素K3、维生素B1、维生素B3、铬鞣剂和皮革助剂。近三年，上述产品特别是维生素类产品均出现不同程度的价格波动，给公司经营业绩带来风险。产品价格波动的主要原因有原材料价格波动、下游需求变化、竞争企业进入或退出本行业、技术进步等。

#### (3) 汇率波动风险

中国经济增速较往年放缓预期已形成，人民币汇率双向波动风险加大。人民币汇率的频繁波动将给公司存在国际竞争格局的部分产品销售造成一定影响，从而给公司带来一定的经营风险。

#### (4) 行业周期性波动风险

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

#### (5) 未决仲裁事项风险

本公司与朱贵法等11名自然人就收购中华化工72%股权仲裁事宜尚未结束，截止本报告披露日，公司尚余8,165.48万元股权转让预付款未收回，剩余股权转让预付款的收回、利息损失赔偿等其他争议和未尽事宜，公司已向嘉兴仲裁委员会提出第二次仲裁申请，目前此仲裁事项尚处于审理阶段，公司无法判断其仲裁结果，亦无法判断是否对公司未来业绩产生影响。

## 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

对天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具带强调事项段无保留意见的审计报告，公司董事会予以理解和认可。公司董事会认为导致会计师出具带强调事项段无保留意见的审计报告主要是因为：公司对朱贵法等11人的仲裁尚在进行当中，请求裁决朱贵法等11人协助解除在中国工商银行股份有限公司嘉兴分行托管资金的托管，同时连带返还公司股权转让款8,165.48万元及赔偿公司相应的利息损失等的结果具有不确定性。

针对审计报告中的强调事项，公司董事会采取的措施主要有：

- 1、积极收集各类仲裁证据，配合仲裁庭的调查核实。
- 2、对于仲裁事项的进度及结果，公司将根据相关法律法规的要求积极履行信息披露义务。

## 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

无

## 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

无

## 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

合并范围发生变更的说明

### 1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司出资设立兄弟股份美国有限公司，于2012年4月26日办妥设立登记手续，公司号为C3464356。投资总额为200万美元，公司出资116.26万美元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

### 2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

出售股权而减少子公司的情况说明

根据公司与南通精华制药股份有限公司于2012年5月17日签订的《股权转让协议》，公司以9,971,197.18元将所持有的大丰兄弟制药有限公司100%股权转让给南通精华制药股份有限公司。本公司已于2012年5月22日收到该项股权转让款9,971,197.18元，并办理了相应的财产权交接手续，故自2012年6月起不再将其纳入合并财务报表范围。

## 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

根据中国证券监督管理委员会《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）、浙江省证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（浙证监上市字〔2012〕138号）的规定，经公司第二届董事会第十六次会议、2012年度第二次临时股东大会审议通过了《关于修正〈公司章程〉的议案》，公司对《公司章程》中有关利润分配政策的部分条款进行修订，进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、形式和股份股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。公司的现金分红政策制定及执行符合公司章程的规定及审议程序的规定；中小股东对利润分配方案享有充分表达意见和诉求的机会、合法权益能够得到充分的维护；独立董事恪尽职守，严格履行职责并在现金分红政策的制定、讨论及执行过程中发挥了客观、公正作用，并发表了明确同意的独立意见；分红标准和比例明确清晰；利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

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

公司2011年度权益分派方案为：以公司现有总股本106,700,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.9元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前本公司总股本为106,700,000股，分红后总股本增至213,400,000股。

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		-56,722,130.90	
2011 年	10,670,000.00	51,097,407.30	20.88%
2010 年		50,470,706.57	

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

公司重视企业社会价值的实现，并一直秉承“为股东赢得利益、为员工谋求发展、为客户/供方创造价值、为创建和谐社会承担责任”的企业使命，建立4S满意度年度目标，不断提升股东、员工、客户/供方、社会满意度，实现公司几大社会载体协调、统一的可持续发展。

### 1、股东满意度情况

作为上市公司，保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照有关法律、法规的要求，制定了《信息披露制度》，报告期内，公司及时、真实、准确、完整地进行信息披露，以便公司股东能够了解、掌握公司经营动态、财务状况及所有重大事项的进展情况。

不断完善与投资者的双向沟通机制，建立《投资者关系管理办法》，指定专人负责投资者关系管理工作，保持公司与投资者之间相互信任、利益一致的关系。

同时，公司在经济效益稳定增长的同时，重视对投资者的合理回报，积极构建与股东的和谐关系，在保证公司健康持续发展前提下，公司坚持以相对稳定的利润分配政策和分红方案积极回报股东。

### 2、员工满意度情况

公司建立了完善的人力资源管理体系，包括招聘、培训、薪资管理、绩效考核等人力资源管理制度，在分析与总结上一年度完成情况的基础上，制定下一年度人员招聘与培训计划、薪酬管理方案与绩效考核方案。同时，由人力资源部指定专人负责员工满意度的调查及后续的分析与改善，建立《员工满意度调查作业指导书》，规范了员工满意度管理过程。

重视员工培训与职业生涯规划，不断提高员工自身素质和综合能力，为员工提供更多的发展机会和广阔的舞台，实现企业与个人的双赢。2012年度，公司组织各类内外部培训共计100余次，有效提高了职工队伍整体素质。

严格运行OHSAS18001 职业健康安全管理体系，坚持“安全第一、预防为主、以人为本、持续改进”的管理方针，持续改善作业环境，同时，通过发放高温补贴、组织年度全员健康检查、聘请专家组织开展健康知识讲座等，体现公司对员工的关心和人性化管理。

### 3、客户/供方满意度情况

公司建立了“一对一”的客户服务体系，开展全员客户满意度提升培训，同时建立并实施了客户管理、顾客需求延伸、市场调研、客户满意度调查、供方管理等制度，保证了客户满意相关管理目标的实现。

公司积极倡导合作伙伴随企业共成长的发展理念，视客户为合作伙伴，努力构建相互尊重、诚实守信、双方共赢的良好合作关系，改变以买卖关系为基础的供应商合作，建立以互惠共赢、协同发展为基础的战略合作采购模式。在 2012 年的采购管理工作中，公司重点在信息平台建设、提升职业道德、制度建设、团队建设、采购执行和供方管理等方面做了大量持续改善工作，确保2012年度供方满意度的顺利达成。

### 4、社会满意度情况

公司在努力为股东和投资者创造价值的同时，不忘关注社会公益事业，积极鼓励全体员工主动回馈社会，通过参与捐资、无偿献血等，以支持各项慈善事业。积极配合各级政府部门和监管机关的监督检查，并加强与相关政府机关的联系，建立良好的沟通关系。此外，公司始终坚持规范经营、依法纳税，自觉接受税务部门的检查和监督。多年来，随着企业的不断发展，公司上缴国家和地方税收逐年增长，较好地推动了当地经济的发展。

安全生产是公司的头等大事，公司进一步突出与强化了安环部职能，建立了完善的应急救援机制，制定了《突发环境污染事故应急预案》、《环境突发性事故专项应急预案》及《危险事故现场应急处置方案》，成立了专业的应急救援队伍，配备了相应的应急救援器材；公司建有完善的环境监测管理制度和环境检测操作规程，报告期内，根据海宁市环境监测站废水、废气等抽检结果显示，公司各类污染物均能做到100%达标排放。

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

## 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
<p>2012年3月16日,公司与朱贵法等11名自然人签署《股权转让协议》,公司拟收购中华化工72%股权。因转让方对审计机构出具的审计报告初稿不予确认,转让总价款始终无法达成一致,致使双方签署的《股权转让协议》无法履行,为保护公司利益,公司于2012年9月17日就双方争议事项向嘉兴仲裁委员会申请仲裁。</p>	97,920	否	<p>2012年12月21日,公司与朱贵法等7名股东达成协议,朱贵法等7名股东将已经收取的股权转让款中的合计39,000万元返还给公司,公司将中华化工的经营管理权移交。</p> <p>2013年2月7日,公司收到嘉兴仲裁委员会作出的(2012)嘉仲字第109号“裁决书”。</p> <p>2013年3月19日,公司、兄弟投资与朱贵法等7名股东达成调解协议,并于当日违反股权转让预付款50,754.52万元,至此,公司已收回股权转让预付款共计89,754.52万元,尚余8,165.48万元未收回。</p> <p>2013年4月15日,公司就剩余股权转让款的返还及利息损失赔偿等其他争议和未尽事宜向嘉兴仲裁委员会递交第二次仲裁申请,目前仲裁尚在进行中。</p>	<p>2013年2月7日,公司收到(2012)嘉仲字第109号《嘉兴仲裁委员会裁决书》。</p>	<p>(2012)嘉仲字第109号《嘉兴仲裁委员会裁决书》已执行。第二次仲裁申请尚在审理过程中。</p>	2012年08月28日	<p>2012-037号《关于就受让嘉兴市中华化工有限责任公司股权事项申请仲裁的公告》</p> <p>2012-042号《关于就受让嘉兴市中华化工有限责任公司股权事项申请仲裁进展的公告》</p> <p>2012-044号《关于就受让嘉兴市中华化工有限责任公司股权事项仲裁情况的公告》</p> <p>2012-054号《关于就受让嘉兴市中华化工有限责任公司股权事项变更仲裁请求的公告》</p> <p>2013-003号《关于受让嘉兴市中华化工有限责任公司股权纠纷仲裁裁决的公告》</p> <p>2013-006号《关于申请撤销仲裁裁决的公告》</p> <p>2013-009号《关于撤回“撤销仲裁裁决申请”的公告》</p> <p>2013-010号《关于丁建胜、曹钟林申请撤销仲裁裁决的公告》</p> <p>2013-011号《关于嘉兴市中级人民法院驳回朱贵法等七人“撤销仲裁裁决申请”的公告》</p> <p>2013-012号《关于叶斌、毛海舫申请撤销仲裁裁决的公告》</p> <p>2013-015号《关于嘉兴市中级人民法院驳回丁建胜等四人“撤销仲裁裁决申请”的公告》</p> <p>2013-016号《关于就受让嘉兴市中华化工有限责任公司股权事项第二次申请仲裁的公告》</p> <p>巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a></p>

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

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%

## 三、破产重整相关事项

无

## 四、资产交易事项

### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
------------	----------	----------	------	---	---	---------------------------	---------	----------------------	------	------

收购资产情况概述

### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
南通精华制药股份有限公司	兄弟制药	2012年6月7日	997.12	0.09	0.03	0%	审计、评估结果	否	不适用	是	是	2012年05月19日	《关于转让全资子公司大丰兄弟制药有限公司股权的公告》

出售资产情况概述

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

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

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

### 3、企业合并情况

无

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

无

### 六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	---------------	------	------

#### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

#### 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

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
兄弟投资	同一实际控制人	应付关联方债务	因收购中华化工72%股权向其借款	否	0	55,853.62	55,853.62
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司承担借款利息 4853.62 万元。					



5、其他重大关联交易

无

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
《关于公司向海宁兄弟投资有限公司借款的公告》	2012 年 3 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或否)
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				行完毕	关联方担保(是或否)
公司担保总额(即前两大项的合计)								
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位: 万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%			
违规对外担保情况及解决措施情况说明	0			

3、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

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	一、全体股东； 二、董事、监事、高级管理人员； 三、实际控制人、实际控制人的一致行动人以及全	一、本次发行前持有本公司股份的全体股东均承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份；	2011 年 03 月 10 日	一、自公司股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内； 二、离职后半年内及申报离任六个月	严格履行承诺。

	体董事、监事、高级管理人员。	二、担任公司董事、监事或高级管理人员的股东均承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让； 三、公司实际控制人、实际控制人的一致行动人以及全体董事、监事、高级管理人员出具了关于避免同业竞争的《承诺函》、《关于避免和规范关联交易的承诺函》。		后的十二个月内； 三、长期有效。	
其他对公司中小股东所作承诺					
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	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	严格履行承诺。				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引

**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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈培强 戚铁桥

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

1、报告期内，因公司2012年度非公开发行事宜，聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对中华化工（收购标的公司）进行审计，期间共支付审计费40万元；同时聘请安信证券股份有限公司为本次非公开发行的保荐人。

2、本年度，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计师事务所。

## 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

监事会说明：通过检查公司2012年12月31日财务报告及审阅天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，认为注册会计师出具带强调事项段无保留意见审计报告涉及的事项符合公正客观、实事求是的原则。同时，监事会也同意公司董事会就上述事项的所做的专项说明，希望董事会和管理层积极采取有效措施尽快消除强调事项段提及的不利因素，切实维护广大投资者利益。

独立董事说明：天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2012年度财务报表进行了审计并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。我们认为审计报告真实、客观地反映了公司2012年度的实际情况。

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

## 十三、其他重大事项的说明

无

## 十四、公司子公司重要事项

无

## 十五、公司发行公司债券的情况

无

## 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	80,000,000	74.98%			80,000,000		80,000,000	160,000,000	74.98%
3、其他内资持股	80,000,000	74.98%			80,000,000		80,000,000	160,000,000	74.98%
其中：境内法人持股	6,664,000	6.25%			6,664,000		6,664,000	13,328,000	6.25%
境内自然人持股	73,336,000	68.73%			73,336,000		73,336,000	146,672,000	68.73%
二、无限售条件股份	26,700,000	25.02%			26,700,000		26,700,000	53,400,000	25.02%
1、人民币普通股	26,700,000	25.02%			26,700,000		26,700,000	53,400,000	25.02%
三、股份总数	106,700,000	100%			106,700,000		106,700,000	213,400,000	100%

股份变动的原因

2012年4月27日，公司实施2011年度利润分配方案，每10股转增10股，利润分配后公司总股本由106,700,000股增加至213,400,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本方案已获本公司2012年4月18日召开的2011年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

1、本次所转股于2012年4月27日直接记入股东证券账户。

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

股份变动对最近一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

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

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	发行日期	发行价格（或利	发行数量	上市日期	获准上市交易数	交易终止日期
---------	------	---------	------	------	---------	--------

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

#### 前三年历次证券发行情况的说明

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

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2012年4月，公司实施2011年度利润分配方案，每10股转增10股，利润分配后公司总股本由106,700,000股增加至213,400,000股。本次实施转股后，按新股本213,400,000股摊薄计算，2011年年度，每股收益为0.27元。

## 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）

## 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	11,339	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	12,504					
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况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
钱志达	境内自然人	32.65%	69,680,000		69,680,000	0	质押	69,680,000
钱志明	境内自然人	31.36%	66,932,000		66,932,000	0	质押	66,932,000
海宁万昌投资有限公司	境内非国有法人	6.25%	13,328,000		13,328,000	0	质押	13,328,000
全国社保基金一零八组合	境内非国有法人	1.27%	2,720,400		0	2,720,400		
金建平	境内自然人	0.56%	1,200,000		1,200,000	0		
李健平	境内自然人	0.52%	1,120,000		1,120,000	0		

周中平	境内自然人	0.52%	1,100,000		1,100,000	0		
梁宁远	境内自然人	0.41%	865,878		0	865,878		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.38%	814,150		0	814,150		
黄小敏	境内自然人	0.37%	800,000		0	800,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，本公司的控股股东钱志达、钱志明及海宁万昌投资有限公司法定代表人存在关联关系。未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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					
全国社保基金一零八组合	2,720,400	人民币普通股	2,720,400					
梁宁远	865,878	人民币普通股	865,878					
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	814,150	人民币普通股	814,150					
黄小敏	800,000	人民币普通股	800,000					
吴星	445,141	人民币普通股	445,141					
詹晓锋	393,100	人民币普通股	393,100					
廖利霞	391,350	人民币普通股	391,350					
中融国际信托有限公司一同威增值 1 期	355,000	人民币普通股	355,000					
华润深国投信托有限公司-同威 1 期证券投资集合资金信托	352,498	人民币普通股	352,498					
王金治	342,492	人民币普通股	342,492					
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	前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东与前 10 名股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钱志达	中国	否
钱志明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	钱志达先生：中国国籍，无境外永久居留权，1967 年出生，大专学历，高级经济师职称。现任兄弟科技董事长/总裁、兄弟维生素董事长、朗吉化工执行董事、兄弟皮革董事、兄弟家具	

	董事、兄弟投资监事。  钱志明先生：中国国籍，无境外永久居留权，1970 年出生。现任兄弟科技副董事长、兄弟维生素董事、兄弟皮革董事/总经理、兄弟家具董事、兄弟投资执行董事/总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	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

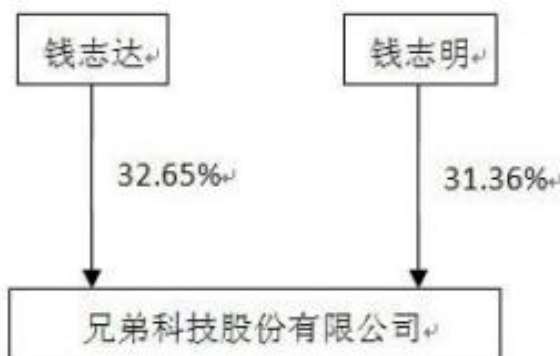
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钱志达	中国	否
钱志明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	钱志达先生：中国国籍，无境外永久居留权，1967 年出生，大专学历，高级经济师职称。现任兄弟科技董事长/总裁、兄弟维生素董事长、朗吉化工执行董事、兄弟皮革董事、兄弟家具董事、兄弟投资监事。  钱志明先生：中国国籍，无境外永久居留权，1970 年出生。现任兄弟科技副董事长、兄弟维生素董事、兄弟皮革董事/总经理、兄弟家具董事、兄弟投资执行董事/总经理。	
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
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

## 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

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------------	--------------------

其他情况说明

报告期内，公司股东及一致行动人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）
钱志达	董事长/总裁	现任	男	46	2010年12月28日	2013年12月27日	34,840,000	34,840,000	0	69,680,000
钱志明	副董事长	现任	男	42	2010年12月28日	2013年12月27日	33,466,000	33,466,000	0	66,932,000
金建平	董事	离任	男	43	2010年12月28日	2012年12月25日	600,000	600,000	0	1,200,000
李健平	董事/副总裁	现任	男	42	2010年12月28日	2013年12月27日	560,000	560,000	0	1,120,000
钱晓峰	董事/财务中心总监	现任	男	43	2010年12月28日	2013年12月27日	290,000	290,000	0	580,000
周中平	董事	现任	男	36	2010年12月28日	2013年12月27日	550,000	550,000	0	1,100,000
谢衡	独立董事	现任	男	43	2010年12月28日	2013年12月27日	0	0	0	0
刘向阳	独立董事	现任	男	45	2010年12月28日	2013年12月27日	0	0	0	0
陈勇	独立董事	现任	男	56	2010年12月28日	2013年12月27日	0	0	0	0
唐月强	监事会主席	现任	男	37	2010年12月28日	2013年12月27日	310,000	310,000	0	620,000
沈飞	监事	现任	男	41	2010年12月28日	2013年12月27日	80,000	80,000	0	160,000
罗臣	监事	现任	男	36	2010年12月28日	2013年12月27日	80,000	80,000	0	160,000
钱柳华	董事会秘书/副总裁	现任	女	33	2012年08月26日	2013年12月27日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	70,776,000	70,776,000	0	141,552,000

### 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

钱志达先生：中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，大专学历，高级经济师职称。现任兄弟科技董事长/总裁、兄弟维生素董事长、朗吉化工执行董事、兄弟皮革董事、兄弟家具董事、兄弟投资监事。

钱志明先生：中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生。现任兄弟科技副董事长、兄弟维生素董事、兄弟皮革董事/总经理、兄弟家具董事、兄弟投资执行董事/总经理。

李健平先生：中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生，大专学历，高级经济师、工程师。曾任兄弟维生素总经理、兄弟制药总经理；现任兄弟科技董事/副总裁、兄弟维生素董事。

钱晓峰先生：中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，大专学历，会计师。曾任兄弟科技财务部经理；现任兄弟科技董事/财务中心总监、兄弟维生素董事、朗吉化工监事、兄弟家具监事。

周中平先生：中国国籍，无境外永久居留权，1977年出生，本科学历，高级工程师。现任兄弟科技董事、技术中心总监。

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

刘向阳先生：中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，博士，高级畜牧师。曾任河南驻马店正大饲料公司职员；现任兄弟科技独立董事、中牧农业连锁发展有限公司技术总监、中牧实业股份有限公司副总工程师。

陈勇先生：中国国籍，无境外永久居留权，1956年出生，本科学历，副教授职称。曾任四川省轻工业厅计划财务处副主任科员、浙江财经学院教务处副科长、公派任阿联酋Al.Shirawi公司会计、浙江财经学院会计系副主任、任兰州民百（集团）股份有限公司独立董事；现任兄弟科技独立董事、浙江财经学院副教授、浙江双箭橡胶股份有限公司独立董事、百隆东方股份有限公司独立董事。

## 2、监事

唐月强先生：中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，中专学历。曾任兄弟科技物流总监、兄弟科技维生素营销总监、兄弟制药监事；现任兄弟科技监事会主席/采购中心总监。

沈飞先生：中国国籍，无境外永久居留权，1971年出生，大专学历，会计师。现任兄弟科技监事、兄弟皮革董事/财务部经理。

罗臣先生：中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生，本科学历，助理工程师、中级质量工程师。曾任兄弟科技制造二部副经理/经理；现任兄弟科技监事、兄弟维生素品保部经理。

## 3、高级管理人员

公司高级管理人员包括总裁、副总裁、财务中心总监、董事会秘书，各高级管理人员简要情况如下：

- (1) 钱志达先生：总裁，见董事简历。
- (2) 李健平先生：副总裁，见董事简历。
- (3) 钱晓峰先生：财务中心总监，见董事简历。

(4) 钱柳华女士：中国国籍，无境外永久居留权，1980年出生，大专学历。曾任兄弟科技内审组组长、总经理秘书、证券事务代表，现任兄弟科技副总裁、董事会秘书、证券事务代表。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
钱志达	兄弟投资	监事			否
钱志达	兄弟家具	董事			否
钱志达	兄弟皮革	董事			否
钱志明	兄弟皮革	董事长/总经理			是
钱志明	兄弟家具	董事			否
钱志明	兄弟投资	执行董事/总经理			否
钱晓峰	兄弟家具	监事			否
沈飞	兄弟皮革	董事/财务部经理			是
谢衡	国家皮革和制鞋行业生产力促进中心	副主任			是

谢衡	中国皮革和制鞋工业研究院	院长助理兼信息产业处处长			是
谢衡	《中国皮革》杂志社	总编辑			是
谢衡	兴业皮革科技股份有限公司	独立董事			是
谢衡	泉州泰亚鞋业股份有限公司	独立董事			是
刘向阳	中牧农业连锁发展有限公司	技术总监			是
刘向阳	中牧实业股份有限公司	副总工程师			是
陈勇	浙江财经学院	副教授			是
陈勇	浙江双箭橡胶股份有限公司	独立董事			是
陈勇	百隆东方股份有限公司	独立董事			是

### 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

公司董事、监事年度津贴按照年初股东大会审议通过的方案执行；在公司同时担任高级管理人员或其他职务的，按照公司“年度薪酬管理方案”，结合其月度、季度、年度绩效考核结果，以及公司经营业绩，在股东大会审议通过的年度薪酬发放范围内确定其年度应发薪酬总额。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

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
钱志达	董事长/总裁	男	46	现任	44.99	0	44.99
钱志明	副董事长	男	42	现任	3	0	3
金建平	董事	男	43	离任	25.22	0	25.22
李健平	董事/副总裁	男	42	现任	29.98	0	29.98
钱晓峰	董事/财务中心总监	男	43	现任	20.81	0	20.81
周中平	董事	男	36	现任	29.9	0	29.9
谢衡	独立董事	男	43	现任	6	0	6
刘向阳	独立董事	男	45	现任	6	0	6
陈勇	独立董事	男	56	现任	6	0	6
唐月强	监事会主席	男	37	现任	24.42	0	24.42
沈飞	监事	男	41	现任	2	0	2
罗臣	监事	男	36	现任	14.17	0	14.17
钱柳华	副总裁/董事会秘书	女	33	现任	8.87	0	8.87
合计	--	--	--	--	221.36	0	221.36

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
金建平	董事	离职	2012 年 12 月 25 日	个人原因

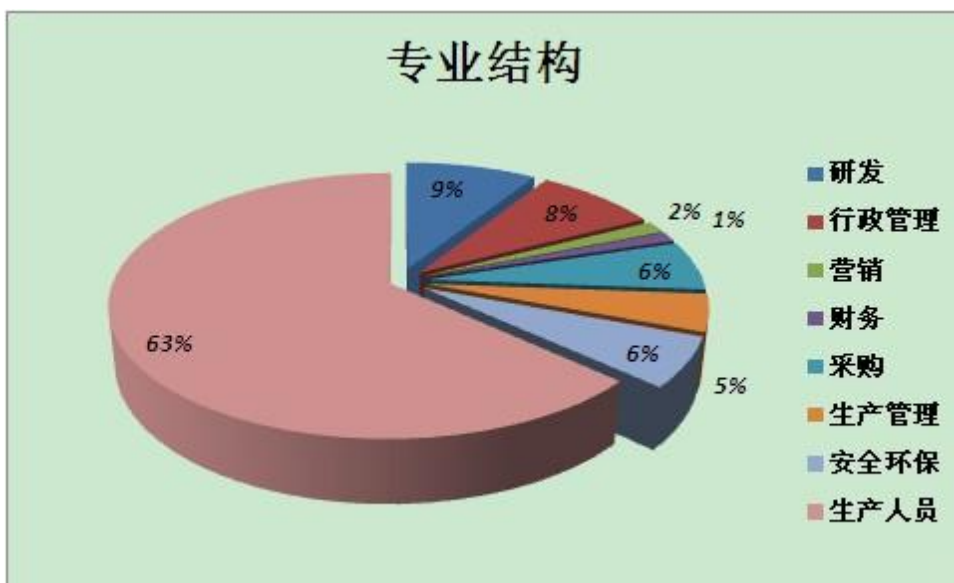
#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

#### 六、公司员工情况

报告期末，公司在职工534人，主要子公司兄弟维生素在职工315人。

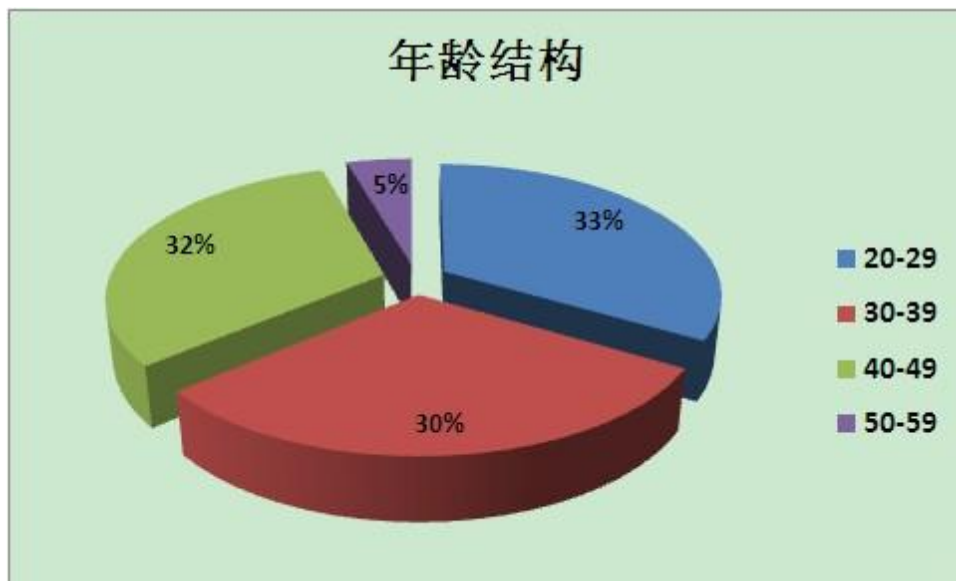
##### （一）按员工专业结构分类



##### （二）按员工学历结构分类



(三) 按员工年龄分类



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度。持续深入开展公司治理专项活动，公司的法人治理结构更加完善，规范运作、治理水平进一步提升。公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的关于上市公司治理的相关规范性文件。

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

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和公司《股东大会议事规则》的规定和要求，进一步规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，积极采用网络投票等形式，扩大中小股东参与度，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权，确保股东特别是中小股东能够充分行使股东权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有损害公司或其它股东的合法权益。公司董事会、监事会和相关内部机构能够独立运行，不受控股股东的干预。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事选举采用累积投票制，保证董事选举的公平、公正、公开。报告期内，公司董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会按照《公司法》和《董事会议事规则》的要求召集组织会议，依法行使职权，使公司董事能够做到切实有效、诚信勤勉地行使权力。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会，进一步完善了公司治理结构，有助于更好地发挥独立董事作用。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的监事选任程序选举监事，监事会人员组成符合法律法规要求，公司监事以及职工代表监事认真履行职责，对公司财务状况以及董事、经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步建立并完善公正、透明的董事、监事及高级管理人员绩效评价体系和激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。本公司高级管理人员以基本工资和绩效工资相结合的形式获得薪酬。

6、关于信息披露与透明度：公司严格执行《信息披露制度》、《董事会秘书工作细则》，由董事会秘书负责信息披露工作，公司建立了投资者专线电话、电子邮箱，并在公司网站开设投资者关系专版，提高公司运作的透明度。2012 年度，公司严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获取相关信息。

7、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维相关利益者的合法权益，积极参与社会公益事业，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、健康地发展。

## 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 年年度股东大会	2013 年 04 月 18 日	1、《2011 年度董事会工作报告》 2、《2011 年度监事会工作报告》 3、《公司 2011 年年度报告及摘要》 4、《公司 2011 年度财务决算报告》 5、《公司 2011 年度利润分配预案》 6、《公司 2011 年募集资金存放与使用情况专项报告》 7、《关于确认公司董事、高级管理人员 2011 年度薪酬的议案》 8、《关于公司董事、高级管理人员 2012 年度薪酬的议案》 9、《关于确认公司监事 2011 年度薪酬的议案》 10、《关于公司监事 2012 年度薪酬的议案》 11、《关于公司向海宁兄弟投资有限公司借款的议案》 12、《关于公司及控股子公司 2012 年度综合授信额度的议案》 13、《关于公司 2012 年度为控股子公司提供借款及担保的议案》 14、《关于“年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目”剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》 15、《关于公司章程修正的议案》 16、《关于续聘会计师事务所的议案》	全部议案均获审议通过	2013 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2012-026 号公告《2011 年年度股东大会决议公告》

### 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 01 月 15 日	《关于年产 10,000 吨烟酰胺建设项目的议案》	议案获审议通过	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 2012-002 号公告《2012 年第一次临时股东大会决议公告》
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 15 日	1、《关于修正公司章程的议案》 2、《关于变更公司募投项目“全球营销网络建设项目”的议案》	全部议案均获审议通过	2012 年 09 月 17 日	巨潮资讯网 2012-043 号公告《2012 年第二次临时股东大会决议公告》

## 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	现场出席次数	以通讯方式参加	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未



	董事会次数		次数			亲自参加会议
谢衡	8	2	5	1	0	否
刘向阳	8	2	5	1	0	否
陈勇	8	3	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 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

报告期内，独立董事从公司经营管理实际情况出发，对公司提出了多项建议，主要有：

- (1) 宏观经济形势复杂，公司应进行更为详细的市场调研与风险评估；
- (2) 进一步加强对应收账款的管控，加强客户资信评估，扶持优质客户发展，合理控制公司财务风险；
- (3) 加强销售管理，降低公司产品的存货风险；
- (4) 强化公司业务流程的梳理及完善，在有效控制经营风险的同时进一步提升经营效率。

## 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，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会。报告期内，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

### 1、董事会战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会共召开两次会议，两次会议均审议了“关于变更公司募投项目全球营销网络建设项目的议案”，战略委员会强调公司应特别重视市场环境变化，关注长期可持续发展，及时修正各类投资方案，同意公司提出的变更方案。

### 2、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会根据有关规定要求积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，审计委员会先后共召开五次会议，审议了公司审计部提交的各项内部审计报告，认真听取了审计部年度工作总结和工作计划安排，对审计部的工作开展给予指导。对公司年度报告、外部审计机构的聘任等发表专业意见，对财务报告、内部控制、关联交易、对外担保、募集资金使用存放情况等进行了认真的审核。

### 3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会共召开一次会议。会议对公司副总裁、董事会秘书候选人进行资格审核，认真勤勉地履行职责，对公司董事、高级管理人员的选拔和任用实施指导和监督。

#### 4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会认真了解公司薪酬现状及社会整体薪酬水平，听取公司关于薪酬方案的汇报。对公司董事、高级管理人员的薪酬进行了审阅，认为其薪酬标准和发放符合公司的薪酬管理制度，符合公司实际经营情况，年度报告中所披露的董事、高级管理人员薪酬是合理和真实的。

### 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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司业务结构独立完整，具备独立面向市场，自主开发、经营的业务能力，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员方面：公司已经建立了独立的人事管理、薪酬与考核管理体系，与所有员工签订了《劳动合同》。公司高级管理人员均在本公司领取报酬，没有在股东单位领取报酬的情况。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，资产独立。公司拥有独立完整的生产、供应、销售系统及配套设施，拥有独立的工业产权、商标、专利技术等无形资产。控股股东没有占用、支配公司资产或干预公司的经营管理。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经营层及各职能部门均独立运作，并制定了相应的内控制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司财务管理的情况。

### 七、同业竞争情况

公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争情况。

公司实际控制人、实际控制人的一致行动人以及全体董事、监事、高级管理人员出具了关于避免同业竞争的《承诺函》。

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的薪酬管理与绩效考核方案，完善了其薪酬待遇与公司业绩相挂钩的激励机制，公司高级管理人员实行基本工资与绩效工资相结合的薪酬制度。根据公司经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后一致认为：公司高级管理人员 2012 年度薪酬与考核方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

2012 年，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《中小企业版上市公司内部审计工作指引》等相关法律法规和规范性文件的要求，不断完善内部控制制度，细化内部控制流程，持续推动内部控制建设的不断完善。报告期内，公司继续推进内部控制制度建设各项工作，通过举办“制度宣贯月”等活动，引导、协调公司各部门对公司主要流程制度进行梳理，在确保风险防范、风险控制的基础上，突出提升工作效率，同时强化自我检查与内审检查，确保文件执行有效性。2012 年，公司各项内控制度都得到了有效的贯彻与实施，关联交易、募集资金使用等均合规操作，其余内控环节也未有违法违规情况的发生。在未来经营发展过程中，公司将不断深化管理，进一步完善内控体系，为公司战略规划的最终实现奠定良好基础。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度的有效运行对控制和防范经营管理风险、保护投资者利益、促进公司规范运作和健康发展等方面起到了积极的作用。展望未来，公司将不断完善法人治理结构，健全内控体系，同时加强员工的职业道德和业务流程培训，强化各项制度的执行能力，促使公司更好更快的发展。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

建立财务报告内部控制的依据为《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》及《企业内部控制审计指引》等企业内部控制配套指引。

### 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 04 月 23 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	内容详见披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 上的《2012 年度内部控制自我评价报告》

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，兄弟科技公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 23 日

内部控制审计报告全文披露索引	内容详见披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 上的《2012 年度内部控制审计报告》
----------------	--

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司的规范运作水平,加大对公司年度报告信息披露发生重大差错责任人的问责力度,提高年报信息披露的质量和透明度,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,公司于 2011 年 5 月 28 日制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 21 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2013）3068 号

## 审 计 报 告

天健审（2013）3068 号

兄弟科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的兄弟科技股份有限公司（以下简称兄弟科技公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，兄弟科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兄弟科技公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十(三)收购事项所述，截至财务报表批准日，兄弟科技公司对朱贵法等 11 人的仲裁尚在进行当中，请求裁决朱贵法等 11 人协助解除在中国工商银行股份有限公司嘉兴分行托管资金的托管，同时连带返还兄弟科技公司股权转让款 8,165.48 万元及赔偿兄弟科技公司相应的利息损失等的结果具有不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：沈培强

中国注册会计师：戚铁桥

二〇一三年四月二十一日

## 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：兄弟科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	527,350,071.92	244,730,889.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	29,337,534.08	32,734,666.00
应收账款	120,383,957.16	113,890,651.71
预付款项	8,321,135.98	28,044,279.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,361,599.48	2,038,754.12
应收股利		
其他应收款	603,151,399.52	3,640,304.62
买入返售金融资产		
存货	174,309,514.13	252,742,200.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	154,492,087.09	
流动资产合计	1,618,707,299.36	677,821,746.54
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
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	305,868,134.94	300,622,387.77

在建工程	63,262,258.79	15,323,775.98
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,866,871.05	31,711,484.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,563,148.94	2,076,219.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	402,560,413.72	349,733,867.88
资产总计	2,021,267,713.08	1,027,555,614.42
流动负债：		
短期借款	290,536,467.52	65,028,686.15
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	28,730,000.00	30,000,000.00
应付账款	82,742,613.27	70,509,155.89
预收款项	6,968,327.27	3,998,494.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,080,928.60	4,303,317.36
应交税费	1,204,254.76	-7,834,595.75
应付利息	1,096,727.27	226,399.87
应付股利		
其他应付款	561,406,120.33	1,249,569.85
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		



其他流动负债		
流动负债合计	979,765,439.02	167,481,027.85
非流动负债：		
长期借款	250,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	204,239.92	305,813.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	250,204,239.92	305,813.12
负债合计	1,229,969,678.94	167,786,840.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	213,400,000.00	106,700,000.00
资本公积	425,100,642.93	531,800,642.93
减：库存股		
专项储备		81,242.65
盈余公积	19,842,334.04	19,842,334.04
一般风险准备		
未分配利润	108,623,351.95	176,015,482.85
外币报表折算差额	-45,774.47	
归属于母公司所有者权益合计	766,920,554.45	834,439,702.47
少数股东权益	24,377,479.69	25,329,070.98
所有者权益（或股东权益）合计	791,298,034.14	859,768,773.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,021,267,713.08	1,027,555,614.42

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

## 2、母公司资产负债表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	508,258,480.29	227,393,072.47
交易性金融资产		

应收票据	25,648,614.08	27,295,966.00
应收账款	91,438,745.64	90,610,778.84
预付款项	6,085,090.17	26,522,238.31
应收利息	1,361,599.48	2,038,754.12
应收股利		
其他应收款	713,890,483.72	148,916,040.95
存货	144,247,541.32	190,533,954.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	151,133,521.32	
流动资产合计	1,642,064,076.02	713,310,805.04
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	70,828,603.30	73,475,075.95
投资性房地产		
固定资产	157,951,559.34	157,396,997.63
在建工程	58,419,011.61	15,323,775.98
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,538,732.24	18,086,786.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,012,413.70	1,935,437.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	306,750,320.19	266,218,073.99
资产总计	1,948,814,396.21	979,528,879.03
流动负债：		
短期借款	279,684,928.90	65,028,686.15
交易性金融负债		
应付票据	19,100,000.00	30,000,000.00

应付账款	57,481,189.43	43,024,609.48
预收款项	3,118,388.47	1,179,438.82
应付职工薪酬	4,465,293.56	2,907,080.28
应交税费	716,196.83	-674,991.54
应付利息	1,074,198.38	226,399.87
应付股利		
其他应付款	560,267,823.28	607,859.49
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	925,908,018.85	142,299,082.55
非流动负债：		
长期借款	250,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	204,239.92	305,813.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	250,204,239.92	305,813.12
负债合计	1,176,112,258.77	142,604,895.67
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	213,400,000.00	106,700,000.00
资本公积	425,100,642.93	531,800,642.93
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,842,334.04	19,842,334.04
一般风险准备		
未分配利润	114,359,160.47	178,581,006.39
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	772,702,137.44	836,923,983.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,948,814,396.21	979,528,879.03

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

### 3、合并利润表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	775,006,213.13	620,701,193.45
其中：营业收入	775,006,213.13	620,701,193.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	833,458,172.95	558,924,659.81
其中：营业成本	667,996,685.12	493,625,876.09
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	2,131,044.43	847,778.04
销售费用	26,395,185.75	16,713,018.93
管理费用	55,393,410.39	33,658,062.89
财务费用	72,801,015.36	5,325,845.10
资产减值损失	8,740,831.90	8,754,078.76
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）	-99,566.91	
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）	-58,551,526.73	61,776,533.64
加：营业外收入	3,819,605.29	6,765,306.08
减：营业外支出	3,478,516.82	5,712,073.52
其中：非流动资产处置损失	2,243,222.56	64,663.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-58,210,438.26	62,829,766.20
减：所得税费用	-571,534.35	6,470,943.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-57,638,903.91	56,358,822.34

其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-56,722,130.90	51,097,407.30
少数股东损益	-916,773.01	5,261,415.04
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.27	0.27
（二）稀释每股收益	-0.27	0.27
七、其他综合收益	-45,774.47	
八、综合收益总额	-57,684,678.38	56,358,822.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	-56,767,905.37	51,097,407.30
归属于少数股东的综合收益总额	-916,773.01	5,261,415.04

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：元。

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

#### 4、母公司利润表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	582,531,233.56	466,253,217.63
减：营业成本	502,432,192.70	375,286,170.93
营业税金及附加	1,190,298.16	373,199.23
销售费用	22,832,826.85	15,309,206.24
管理费用	36,646,218.57	21,829,265.72
财务费用	65,050,120.07	459,169.29
资产减值损失	7,486,317.60	7,712,944.80
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）	44,809.78	6,919.38
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）	-53,061,930.61	45,290,180.80
加：营业外收入	2,413,605.29	5,992,439.74
减：营业外支出	3,289,752.04	5,456,298.97
其中：非流动资产处置损失	2,162,523.99	3,795.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-53,938,077.36	45,826,321.57
减：所得税费用	-386,231.44	6,610,593.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-53,551,845.92	39,215,727.60

五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.25	0.18
（二）稀释每股收益	-0.25	0.18
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-53,551,845.92	39,215,727.60

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

## 5、合并现金流量表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

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	847,127,865.94	631,827,203.22
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
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	25,177,395.53	23,561,875.13
收到其他与经营活动有关的现金	5,231,799.52	11,386,729.71
经营活动现金流入小计	877,537,060.99	666,775,808.06
购买商品、接受劳务支付的现金	596,955,672.07	666,809,596.14
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	46,820,731.76	38,162,998.98
支付的各项税费	21,096,552.54	17,785,351.85

支付其他与经营活动有关的现金	63,528,948.08	40,357,019.51
经营活动现金流出小计	728,401,904.45	763,114,966.48
经营活动产生的现金流量净额	149,135,156.54	-96,339,158.42
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	393,635.75	571,560.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	320.00	
收到其他与投资活动有关的现金	853,097,211.16	532,651.09
投资活动现金流入小计	853,491,166.91	1,104,211.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,693,405.61	50,312,010.21
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	1,198,600,000.00	130,068,276.09
投资活动现金流出小计	1,282,293,405.61	180,380,286.30
投资活动产生的现金流量净额	-428,802,238.70	-179,276,074.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		521,512,996.15
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	1,140,114,974.61	210,419,733.62
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	387,890,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,528,004,974.61	741,932,729.77
偿还债务支付的现金	664,545,455.62	378,184,646.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,776,252.86	5,590,925.67
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	203,070,000.00	6,900,000.00
筹资活动现金流出小计	901,391,708.48	390,675,572.04
筹资活动产生的现金流量净额	626,613,266.13	351,257,157.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-496,345.27	-2,446,771.62
五、现金及现金等价物净增加额	346,449,838.70	73,195,153.18
加：期初现金及现金等价物余额	105,599,613.83	32,404,460.65
六、期末现金及现金等价物余额	452,049,452.53	105,599,613.83

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

## 6、母公司现金流量表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

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	656,472,324.50	485,864,605.27
收到的税费返还	13,429,460.41	18,731,733.04
收到其他与经营活动有关的现金	3,288,430.48	6,626,860.71
经营活动现金流入小计	673,190,215.39	511,223,199.02
购买商品、接受劳务支付的现金	480,984,976.21	511,867,336.78
支付给职工以及为职工支付的现金	31,943,157.36	24,912,977.60
支付的各项税费	14,681,368.87	11,774,623.53
支付其他与经营活动有关的现金	40,172,381.08	35,556,328.97
经营活动现金流出小计	567,781,883.52	584,111,266.88
经营活动产生的现金流量净额	105,408,331.87	-72,888,067.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,000,000.00
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	393,635.75	456,631.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,971,197.18	6,919.38
收到其他与投资活动有关的现金	1,707,607,306.36	96,205,856.72
投资活动现金流入小计	1,717,972,139.29	106,669,407.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,027,872.59	40,955,331.08
投资支付的现金	7,353,527.35	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	2,011,552,996.59	368,812,488.08
投资活动现金流出小计	2,084,934,396.53	419,767,819.16
投资活动产生的现金流量净额	-366,962,257.24	-313,098,411.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		521,512,996.15
取得借款收到的现金	1,129,263,435.99	170,419,733.62
发行债券收到的现金		



收到其他与筹资活动有关的现金	368,000,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,497,263,435.99	694,932,729.77
偿还债务支付的现金	664,545,455.62	235,384,646.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,776,252.86	3,655,427.79
支付其他与筹资活动有关的现金	183,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	881,321,708.48	239,040,074.16
筹资活动产生的现金流量净额	615,941,727.51	455,892,655.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-61,737.62	-1,714,161.59
五、现金及现金等价物净增加额	354,326,064.52	68,192,014.84
加：期初现金及现金等价物余额	88,261,796.38	20,069,781.54
六、期末现金及现金等价物余额	442,587,860.90	88,261,796.38

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

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	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	106,700,000.00	531,800,642.93		81,242.65	19,842,334.04		176,015,482.85		25,329,070.98	859,768,773.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	106,700,000.00	531,800,642.93		81,242.65	19,842,334.04		176,015,482.85		25,329,070.98	859,768,773.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	106,700,000.00	-106,700,000.00		-81,242.65			-67,392,130.90	-45,774.47	-951,591.29	-68,470,739.31
（一）净利润							-56,722,130.90		-916,773.01	-57,638,903.91
（二）其他综合收益								-45,774.47		-45,774.47
上述（一）和（二）小计							-56,722,130.90	-45,774.47	-916,773.01	-57,684,678.38
（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										



调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	80,000,000.00	36,987,646.78			15,920,761.28		128,839,648.31	20,032,837.66	281,780,894.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	26,700,000.00	494,812,996.15		81,242.65	3,921,572.76		47,175,834.54	5,296,233.32	577,987,879.42
(一) 净利润							51,097,407.30	5,261,415.04	56,358,822.34
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							51,097,407.30	5,261,415.04	56,358,822.34
(三) 所有者投入和减少资本	26,700,000.00	494,812,996.15							521,512,996.15
1. 所有者投入资本	26,700,000.00	494,812,996.15							521,512,996.15
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					3,921,572.76		-3,921,572.76		
1. 提取盈余公积					3,921,572.76		-3,921,572.76		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									

(六) 专项储备				81,242.65					34,818.28	116,060.93
1. 本期提取				213,633.46					91,557.20	305,190.66
2. 本期使用				132,390.81					56,738.92	189,129.73
(七) 其他										
四、本期期末余额	106,700,000.00	531,800,642.93		81,242.65	19,842,334.04		176,015,482.85		25,329,070.98	859,768,773.45

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

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	106,700,000.00	531,800,642.93			19,842,334.04		178,581,006.39	836,923,983.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	106,700,000.00	531,800,642.93			19,842,334.04		178,581,006.39	836,923,983.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	106,700,000.00	-106,700,000.00					-64,221,845.92	-64,221,845.92
（一）净利润							-53,551,845.92	-53,551,845.92
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-53,551,845.92	-53,551,845.92

(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							-10,670,000.00	-10,670,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,670,000.00	-10,670,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	106,700,000.00	-106,700,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	106,700,000.00	-106,700,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				4,034,996.72				4,034,996.72
2. 本期使用				4,034,996.72				4,034,996.72
(七) 其他								
四、本期期末余额	213,400,000.00	425,100,642.93			19,842,334.04		114,359,160.47	772,702,137.44

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股	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

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

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	106,700,000.00	531,800,642.93			19,842,334.04		178,581,006.39	836,923,983.36

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰



### 三、公司基本情况

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

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

### 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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

## (2) 外币财务报表的折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了

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

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上 (含) 且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

## （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

## （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

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

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

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

## (2) 后续计量及损益确认

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 13、投资性房地产

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

### (3) 各类固定资产的折旧方法

从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5-10	3.00-4.75
机器设备	5-15	5-10	18.00-19.00
电子设备	5	5-10	6.00-19.00
运输设备	5-8	5-10	11.25-19.00

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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



化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
注册商标费	5
软件使用权	2

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同

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

## 20、长期待摊费用

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

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

### (2) 预计负债的计量方法

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

1) 国内销售：产品发出后，经客户确认，开具销售发票后确认收入；2) 国外销售：货物报关离岸，并取得相关单证后确认收入。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

## (3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产的适用税率计算确认递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

### (2) 融资租赁会计处理

### (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (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

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

**(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

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，维生素 K3 出口退税率包括 9%、17%；维生素 B1 出口退税率为 13%；烟酰胺出口退税率为 17%；皮化助剂出口退税率包括 9%、13%；铬鞣剂、蜡和复鞣剂退税率为 0%；其他产品出口退税率为 9%。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%，子公司浙江朗吉化工有限公司为 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

**2、税收优惠及批文**

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

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

### 3、其他说明

## 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
兄弟维生素	控股子公司	大丰	制造业	1,160 万美元	食品添加剂维生素 B1(盐酸硫酸)、饲料添加剂维生素 B1 (盐酸硫酸、硝酸硫酸) 制造。			70%	70%	是	24,019,516.72		
朗吉化工	控股子公司	海宁	批发和零售业	500 万元	化工产品(不含危险化学品、易制毒化学品和化学试剂等)批发、零售；从事各类商品及技术的进出口业务（国家限制或禁止的除外；涉及前置审批的除外）。			90%	90%	是	357,962.97		
BROTHER HOLDING US,INC.	全资子公司	美国加州	批发业		主要从事食品级饲料添加剂和皮革化工产品的推广与销售等			100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	----------	-----------	--------	--------	----------------------	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	----------	-----------	--------	--------	----------------------	---

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

1) 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司出资设立兄弟股份美国有限公司，于2012年4月26日办妥设立登记手续，公司号为C3464356。投资总额为200万美元，公司出资116.26万美元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2.) 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

出售股权而减少子公司的情况说明

根据公司与南通精华制药股份有限公司于2012年5月17日签订的《股权转让协议》，公司以9,971,197.18元将所持有的大丰兄弟制药有限公司100%股权转让给南通精华制药股份有限公司。本公司已于2012年5月22日收到该项股权转让款9,971,197.18元，并办理了相应的财产权交接手续，故自2012年6月起不再将其纳入合并财务报表范围。

3.) 其他说明

本期公司出资设立兄弟科技(香港)有限公司，于2012年9月18日办妥设立登记手续，登记证号码为60375738-000-09-12-9。该公司注册资本300万美元，均由本公司出资。截至2012年12月31日，公司尚未出资，该公司尚未开始经营活动。

适用  不适用

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
兄弟股份美国有限公司	7,072,061.62	-235,691.26

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
大丰兄弟制药有限公司	10,144,376.69	172,501.47

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

子公司兄弟股份美国有限公司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，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；现金流量表采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元



被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司兄弟股份美国有限公司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，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；现金流量表采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。

## 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:	--	--	124,537.40	--	--	777,342.76
人民币	--	--	124,537.40	--	--	777,342.76
银行存款:	--	--	511,798,362.50	--	--	234,890,209.20
人民币	--	--	506,560,940.33	--	--	209,893,296.92
美元	833,254.66	6.29%	5,237,422.17	3,941,541.28	6.3%	24,835,257.45
港元				1,060.65	0.81%	859.87
欧元				19,699.23	8.16%	160,794.96
其他货币资金:	--	--	15,427,172.02	--	--	9,063,337.96
人民币	--	--	15,426,869.50	--	--	9,063,034.70
美元	48.13	6.29%	302.52	48.13	6.3%	303.26
合计	--	--	527,350,071.92	--	--	244,730,889.92

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

期末银行存款中有持有至到期的定期存款59,875,741.30元，其他货币资金中有银行承兑汇票保证金15,361,878.09元和保函保证金63,000.00元，使用受到限制。

期初银行存款中有持有至到期的定期存款130,068,276.09元，其他货币资金中有银行承兑汇票保证金9,000,000.00元和保函保证金63,000.00元，使用受到限制。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	29,337,534.08	32,734,666.00
合计	29,337,534.08	32,734,666.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

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
温州市杰美斯贸易有限公司	2012 年 12 月 14 日	2013 年 06 月 14 日	2,400,000.00	
滨州鲁牛皮业有限公司	2012 年 07 月 31 日	2013 年 01 月 31 日	2,000,000.00	
浙江圣雄皮业有限公司	2012 年 07 月 26 日	2013 年 01 月 26 日	1,800,000.00	
温州市杰美斯贸易有限公司	2012 年 09 月 24 日	2013 年 03 月 24 日	1,200,000.00	
浙江圣雄皮业有限公司	2012 年 12 月 11 日	2013 年 06 月 11 日	1,200,000.00	
合计	--	--	8,600,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	2,038,754.12	2,753,909.13	3,504,676.37	1,287,986.88
理财产品收益		73,612.60		73,612.60
合计	2,038,754.12	2,827,521.73	3,504,676.37	1,361,599.48

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	128,461,111.65	98.95%	8,077,154.49	6.29%	120,988,849.37	100%	7,098,197.66	5.87%
组合小计	128,461,111.65	98.95%	8,077,154.49	6.29%	120,988,849.37	100%	7,098,197.66	5.87%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,358,500.00	1.05%	1,358,500.00	100%				
合计	129,819,611.65	--	9,435,654.49	--	120,988,849.37	--	7,098,197.66	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，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	117,449,146.72	91.42%	5,872,457.35	118,454,054.62	97.9%	5,922,702.74
1 至 2 年	9,346,859.35	7.28%	934,685.94	1,431,499.19	1.18%	143,149.92
2 至 3 年	564,420.54	0.44%	169,326.16	101,357.95	0.08%	30,407.39
3 年以上	1,100,685.04	0.86%	1,100,685.04	1,001,937.61	0.84%	1,001,937.61
合计	128,461,111.65	--	8,077,154.49	120,988,849.37	--	7,098,197.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
浙江宏昌制革有限公司	1,358,500.00	1,358,500.00	100%	该企业已破产清算，预计无法收回
合计	1,358,500.00	1,358,500.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星客户	货款		40,075.00	经协商仍无法收回	

应收账款核销说明

(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

(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 (%)
客户一	非关联方	9,408,666.62	1 年以内	7.25%
客户二	非关联方	4,493,535.38	1 年以内	3.46%
客户三	非关联方	3,720,048.09	1 年以内	2.87%
客户四	非关联方	3,327,426.98	1 年以内	2.56%
客户五	非关联方	3,002,106.49	1 年以内	2.31%
合计	--	23,951,783.56	--	18.45%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	600,200,000.00	99.46%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	3,252,685.05	0.54%	301,285.53	9.26%	3,962,770.66	100%	322,466.04	8.14%
组合小计	3,252,685.05	0.54%	301,285.53	9.26%	3,962,770.66	100%	322,466.04	8.14%
合计	603,452,685.05	--	301,285.53	--	3,962,770.66	--	322,466.04	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
朱贵法等 11 人	589,200,000.00			1 年以内的应收款项 58,920 万元,对上述款项未来现金流量单独测试后,未发现减值,故不计提坏账准备
海宁市钱江投资发展有限公司	11,000,000.00			1 年以内的应收款项 500 万元,1-2 年应收款项 600 万元,对上述款项未来现金流量单独测试后,未发现减值,故不计提坏账准备
合计	600,200,000.00		--	--

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	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	3,060,259.59	94.08%	153,012.98	3,780,620.70	95.4%	189,031.04		
1 至 2 年	39,725.46	1.22%	3,972.55	41,449.96	1.05%	4,145.00		
2 至 3 年	12,000.00	0.37%	3,600.00	16,300.00	0.41%	4,890.00		
3 年以上	140,700.00	4.33%	140,700.00	124,400.00	3.14%	124,400.00		
合计	3,252,685.05	--	301,285.53	3,962,770.66	--	322,466.04		

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

**(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**

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

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

**(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(%)
朱贵法等 11 人	非关联方	589,200,000.00	1 年以内	97.64%
海宁市钱江投资发展有限公司	非关联方	11,000,000.00	1-2 年	1.82%



海宁市国家税务局	非关联方	2,737,644.14	1 年以内	0.45%
大丰港经济区财税分局	非关联方	100,000.00	3 年以上	0.02%
大丰市社会保险服务中心	非关联方	68,700.00	1 年以内	0.01%
合计	--	603,106,344.14	--	99.94%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,948,551.85	95.52%	27,329,176.71	97.45%
1 至 2 年	225,482.21	2.71%	605,596.95	2.16%
2 至 3 年	49,665.89	0.6%	109,506.03	0.39%
3 年以上	97,436.03	1.17%		
合计	8,321,135.98	--	28,044,279.69	--

预付款项账龄的说明

## (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
MidUral Chemicals S.A.	非关联方	2,828,475.00	1 年以内	货物未到
嘉兴仲裁委员会	非关联方	1,079,552.20	1 年以内	仲裁尚未结束
大丰市丰润物资贸易有限公司	非关联方	1,181,944.36	1 年以内	货物未到
淄博益亮化工有限公司	非关联方	344,000.00	1 年以内	货物未到
温州大学	非关联方	300,000.00	1 年以内	服务尚未提供
合计	--	5,733,971.56	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,810,450.05	96,700.41	54,713,749.64	36,990,531.83		36,990,531.83
在产品	13,177,823.33		13,177,823.33	18,573,419.76		18,573,419.76
库存商品	112,705,721.33	6,287,780.17	106,417,941.16	204,265,061.72	7,086,812.83	197,178,248.89
合计	180,693,994.71	6,384,480.58	174,309,514.13	259,829,013.31	7,086,812.83	252,742,200.48

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		96,700.41			96,700.41
库存商品	7,086,812.83	6,287,780.17		7,086,812.83	6,287,780.17
合计	7,086,812.83	6,384,480.58		7,086,812.83	6,384,480.58

(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	采用成本与可变现净值孰低原则计量		
库存商品	采用成本与可变现净值孰低原则计量		

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	1,697,934.95	
预缴企业所得税	2,794,152.14	
银行理财产品	150,000,000.00	
合计	154,492,087.09	

其他流动资产说明

1) 期初公司及子公司江苏兄弟维生素有限公司应交增值税红字、应交所得税红字、应交城市维护建设税、应交印花税、应交水利建设专项资金在应交税费科目列示，期末公司及子公司江苏兄弟维生素有限公司应交增值税红字、应交所得税红字转至本科目列示。

2) 银行理财产品系公司购买的中国工商银行对公客户无固定期限人民币理财产品(0701CDQB)，可于每个工作日进行购买、赎回。该理财产品的投资方向主要为低风险的投资品市场。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

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
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	417,166,219.60	39,957,543.34		4,463,875.45	452,659,887.49
其中：房屋及建筑物	162,483,042.71	17,603,439.18		2,883,797.50	177,202,684.39
机器设备	240,171,454.50	18,748,498.82			258,919,953.30
运输工具	14,511,722.39	3,605,605.34		1,580,077.95	16,537,249.78
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	116,543,831.83		32,087,115.35	1,839,194.63	146,791,752.55
其中：房屋及建筑物	31,934,827.93		7,451,345.91	653,273.51	38,732,900.33
机器设备	75,614,948.97		22,900,068.22		98,515,017.19
运输工具	8,994,054.93		1,735,701.22	1,185,921.12	9,543,835.03
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	300,622,387.77	--			305,868,134.94

其中：房屋及建筑物	130,548,214.78	--	138,469,784.06
机器设备	164,556,505.53	--	160,404,936.13
运输工具	5,517,667.46	--	6,993,414.75
五、固定资产账面价值合计	300,622,387.77	--	305,868,134.94
其中：房屋及建筑物	130,548,214.78	--	138,469,784.06
机器设备	164,556,505.53	--	160,404,936.13
运输工具	5,517,667.46	--	6,993,414.75

本期折旧额 32,087,115.35 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 10,774,397.98 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本公司 VK3 产品生产车间	办证周期较长，目前正在办理	2013 年底

固定资产说明

期末，已有账面价值41,592,123.03元的固定资产用于抵押担保。

18、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
年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目	1,329,237.96		1,329,237.96	2,225,971.42		2,225,971.42
海宁老厂区改造工程				5,272,021.14		5,272,021.14
年产 20,000 吨皮革助剂扩建项目	34,264,431.81		34,264,431.81	2,677,510.63		2,677,510.63
制革含铬固废清洁化综合利用项目	11,869,875.90		11,869,875.90	3,631,609.02		3,631,609.02
年产 5,000 吨维生素 B3 工程	3,210,000.00		3,210,000.00	400,000.00		400,000.00
技术中心建设项目	5,990,724.25		5,990,724.25	994,589.91		994,589.91
年产 10,000 吨维生素 B3 工程				122,073.86		122,073.86
医药级甲萘醌项目	1,097,152.13		1,097,152.13			
氨基丙酸、乙酰丁内脂项目	4,388,031.18		4,388,031.18			
零星工程	1,112,805.56		1,112,805.56			
合计	63,262,258.79		63,262,258.79	15,323,775.98		15,323,775.98

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源	期末数
年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目	137,072,200.00	2,225,971.42	966,260.16	1,862,993.62							募集资金	1,329,237.96
海宁老厂区改造工程		5,272,021.14		5,272,021.14							自有资金	
年产 20,000 吨皮革助剂扩建项目	49,560,000.00	2,677,510.63	31,586,921.18			69.14%	69.14				募集资金	34,264,431.81
制革含铬固废清洁化综合利用项目	18,000,000.00	3,631,609.02	8,238,266.88			65.94%	65.94				募集资金	11,869,875.90

年产 5,000 吨维生素 B3 工程	25,600,000.00	400,000.00	5,961,283.22	3,151,283.22							募集资金	3,210,000.00
技术中心建设项目	30,000,000.00	994,589.91	4,996,134.34			19.97%	19.97				募集资金	5,990,724.25
年产 10,000 吨维生素 B3 工程	195,600,000.00	122,073.86	726,632.20		848,706.06						自有资金	
医药级甲萘醌项目			1,097,152.13								自有资金	1,097,152.13
氨基丙酸、乙酰丁内脂项目			4,388,031.18								自有资金	4,388,031.18
零星工程			1,600,905.56	488,100.00							自有资金	1,112,805.56
合计		15,323,775.98	59,561,586.85	10,774,397.98	848,706.06	--	--			--	--	63,262,258.79

在建工程项目变动情况的说明

因年产10,000吨维生素B3工程项目所处地块未按计划完成拆迁等原因，公司退还该地块土地使用权，项目拟另行选址。公司前期已发生的与土地竞拍及环评检测等相关费用金额均已转入本期费用。

(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
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明



**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**22、油气资产**

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	37,185,785.36	34,188.03		37,219,973.39
土地使用权	35,302,750.64			35,302,750.64
注册商标费	356,540.00			356,540.00
软件使用权	1,526,494.72	34,188.03		1,560,682.75
二、累计摊销合计	5,474,300.57		-878,801.77	6,353,102.34
土地使用权	3,874,357.96		-723,058.32	4,597,416.28
注册商标费	157,413.33		-66,080.00	223,493.33
软件使用权	1,442,529.28		-89,663.45	1,532,192.73
三、无形资产账面净值合计	31,711,484.79	34,188.03	878,801.77	30,866,871.05
土地使用权	31,428,392.68		723,058.32	30,705,334.36
注册商标费	199,126.67		66,080.00	133,046.67
软件使用权	83,965.44	34,188.03	89,663.45	28,490.02
土地使用权				
注册商标费				
软件使用权				
无形资产账面价值合计	31,711,484.79	34,188.03	878,801.77	30,866,871.05
土地使用权	31,428,392.68		723,058.32	30,705,334.36
注册商标费	199,126.67		66,080.00	133,046.67
软件使用权	83,965.44	34,188.03	89,663.45	28,490.02

本期摊销额 878,801.77 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,563,148.94	2,076,219.34
小计	2,563,148.94	2,076,219.34
递延所得税负债：		
应收利息	204,239.92	305,813.12
小计	204,239.92	305,813.12

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应收利息	1,361,599.48	
小计	1,361,599.48	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	15,573,678.34	
小计	15,573,678.34	

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,563,148.94		2,076,219.34	
递延所得税负债	204,239.92		305,813.12	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,420,663.70	2,356,351.32		40,075.00	9,736,940.02
二、存货跌价准备	7,086,812.83	6,384,480.58		7,086,812.83	6,384,480.58
合计	14,507,476.53	8,740,831.90		7,126,887.83	16,121,420.60

资产减值明细情况的说明

坏账准备本期减少数系经协商后确实无法收回的应收账款坏账的核销。

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	19,684,928.90	12,316,148.70

抵押借款	10,851,538.62	
信用借款	260,000,000.00	52,712,537.45
合计	290,536,467.52	65,028,686.15

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,730,000.00	30,000,000.00
合计	28,730,000.00	30,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 28,730,000.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	63,967,304.00	52,585,265.09
工程款	10,836,274.37	14,850,378.16
费用款	7,939,034.90	3,073,512.64
合计	82,742,613.27	70,509,155.89

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	6,968,327.27	3,998,494.48
合计	6,968,327.27	3,998,494.48

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
海宁兄弟皮革有限公司	62,584.74	
合计	62,584.74	

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,175,742.35	40,752,413.91	37,892,528.64	7,035,627.62
二、职工福利费		2,160,204.40	2,157,664.40	2,540.00
三、社会保险费		4,598,142.62	4,598,142.62	0.00
其中：医疗保险费		1,606,776.76	1,606,776.76	
其中：医疗保险费		2,300,660.45	2,300,660.45	
其中：医疗保险费		310,310.54	310,310.54	
其中：医疗保险费		237,657.21	237,657.21	
其中：医疗保险费		142,737.66	142,737.66	
四、住房公积金	0.00	1,171,466.69	1,171,466.69	

六、其他	127,575.01	974,911.49	1,059,725.52	42,760.98
合计	4,303,317.36	49,657,139.11	46,879,527.87	7,080,928.60

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 42,760.98 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬余额中的“工资、奖金、津贴和补贴”项目已在2013年1、2月发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	10,347.01	-12,556,358.95
消费税	0.00	0.00
营业税	353,449.82	128,096.00
企业所得税	0.00	3,840,702.21
个人所得税	128,693.38	69,897.27
城市维护建设税	102,254.26	-56,732.50
房产税	303,708.08	500,204.71
土地使用税	175,942.96	267,048.79
教育费附加	61,398.89	28,618.62
地方教育附加	40,739.57	18,923.46
印花税	17,063.05	-33,471.86
水利建设专项资金	7,635.64	-44,613.10
综合基金	3,022.10	3,089.60
合计	1,204,254.76	-7,834,595.75

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	569,094.17	
短期借款应付利息	527,633.10	226,399.87
合计	1,096,727.27	226,399.87

应付利息说明

## 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

## 38、其他应付款

## (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	629,788.89	
拆借款	558,970,690.11	100,000.00
应付暂收款	1,022,719.22	170,087.57
其他	782,922.11	979,482.28
合计	561,406,120.33	1,249,569.85

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
海宁万昌投资有限公司	389,000.00	
合计	389,000.00	

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元



项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

## 42、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	250,000,000.00	
合计	250,000,000.00	

长期借款分类的说明

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行	2012年04月16日	2015年06月30日	人民币元	7.45%		35,000,000.00		
中国银行	2012年04月16日	2015年09月30日	人民币元	7.45%		40,000,000.00		
中国银行	2012年04月16日	2016年03月31日	人民币元	7.45%		35,000,000.00		
中国银行	2012年04月16日	2016年09月30日	人民币元	7.45%		40,000,000.00		
中国银行	2012年04月16日	2017年01月31日	人民币元	7.45%		40,000,000.00		
中国银行	2012年04月16日	2017年03月31日	人民币元	7.45%		60,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	250,000,000.00	--	

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

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 44、长期应付款

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

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

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	106,700,000.00			106,700,000.00		106,700,000.00	213,400,000.00

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

根据公司第二届董事会十四次会议决议并经公司2011年年度股东大会审议通过，公司以截至2011年12月31日总股本10,670万为基数，向全体股东以资本公积按每10股转增10股的比例转增股本共计10,670万股，每股面值1元。上述新增股本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2012〕144号）。公司已于2012年5月20日办妥工商变更登记。

**48、库存股**

库存股情况说明

**49、专项储备**

专项储备情况说明

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）文件精神，以及财政部《企业会计准则解释第3号》（财会〔2009〕8号）的相关规定，公司及子公司江苏兄弟维生素有限公司本期计提安全生产费4,381,602.83元，并将本期实际发生的安全生产相关费用冲减专项储备4,462,845.48元。

## 50、资本公积

单位：元

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

资本公积说明

根据公司第二届董事会十四次会议决议并经公司2011年年度股东大会审议通过，公司以截至2011年12月31日总股本10,670万为基数，向全体股东以资本公积按每10股转增10股的比例转增股本共计10,670万股，每股面值1元。上述新增股本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2012〕144号）。公司已于2012年5月20日办妥工商变更登记。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,842,334.04			19,842,334.04
合计	19,842,334.04			19,842,334.04

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、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	176,015,482.85	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-56,722,130.90	--
应付普通股股利	10,670,000.00	
期末未分配利润	108,623,351.95	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

## 54、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	771,815,728.34	615,061,374.25
其他业务收入	3,190,484.79	5,639,819.20
营业成本	667,996,685.12	493,625,876.09

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精细化工	771,815,728.34	667,331,440.11	615,061,374.25	488,110,750.81
合计	771,815,728.34	667,331,440.11	615,061,374.25	488,110,750.81

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
维生素 K3	175,643,210.40	94,507,971.78	170,843,234.14	104,690,191.94
维生素 B1	185,788,964.85	163,128,123.74	153,204,849.78	121,128,626.15
铬鞣剂	243,393,807.38	258,393,016.35	203,100,688.14	196,340,499.68
皮革助剂	69,631,352.40	46,815,673.79	62,035,476.82	44,455,088.23
维生素 B3	92,033,125.18	101,274,528.74	15,552,607.83	15,263,565.10
其他	5,325,268.13	3,212,125.71	10,324,517.54	6,232,779.71
合计	771,815,728.34	667,331,440.11	615,061,374.25	488,110,750.81

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	423,364,941.69	374,693,414.30	343,861,418.82	268,303,669.76
外销	348,450,786.65	292,638,025.81	271,199,955.43	219,807,081.05
合计	771,815,728.34	667,331,440.11	615,061,374.25	488,110,750.81

(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(%)
客户一	57,026,087.00	7.36%
客户二	27,915,955.76	3.6%
客户三	25,076,514.93	3.24%
客户四	15,294,426.78	1.97%
客户五	14,114,903.97	1.82%
合计	139,427,888.44	17.99%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	0.00	93,958.90	
城市维护建设税	1,118,648.69	377,438.82	
教育费附加	1,012,395.74	376,380.32	
合计	2,131,044.43	847,778.04	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,735,936.45	3,008,096.28
运费	6,744,200.76	3,576,450.38
佣金	5,095,094.52	3,338,102.34
业务招待费	1,857,011.59	1,069,452.71
出口税费	3,797,219.31	1,975,588.94
广告费	360,949.33	784,745.87
差旅费	2,563,850.12	1,318,737.44
办公费	750,670.68	550,956.75
折旧费	144,538.39	198,692.39
其他	1,345,714.60	892,195.83
合计	26,395,185.75	16,713,018.93

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,591,802.50	10,110,726.22
长期资产摊销	4,692,022.42	4,599,409.88
业务招待费	2,389,530.22	3,294,066.87
咨询服务费	8,383,619.95	3,022,287.87
研发费	8,451,993.03	4,428,581.62
税费	2,194,956.58	1,710,980.46
办公费	3,148,433.03	2,586,978.89
停工损失	5,166,377.90	
仲裁费	2,698,880.50	
运输及差旅费	1,735,525.07	1,884,122.46
保险费	457,346.84	448,938.83
其他	1,482,922.35	1,571,969.79
合计	55,393,410.39	33,658,062.89

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	73,192,134.17	5,361,172.72
利息收入	-3,416,301.29	-3,553,697.63
手续费	2,220,503.95	1,071,598.39
汇兑损益	804,678.53	2,446,771.62
合计	72,801,015.36	5,325,845.10

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-173,179.51	
其他	73,612.60	
合计	-99,566.91	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	2,356,351.32	1,667,265.93
二、存货跌价损失	6,384,480.58	7,086,812.83
合计	8,740,831.90	8,754,078.76

### 63、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	12,177.49	226,347.64	12,177.49
其中：固定资产处置利得	12,177.49	226,347.64	12,177.49
政府补助	3,724,009.00	6,463,800.00	3,724,009.00
无法支付款项		21,866.34	
其他	83,418.80	53,292.10	83,418.80
合计	3,819,605.29	6,765,306.08	3,819,605.29

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专项补助	1,840,000.00	1,255,000.00	科技项目专项补助
各项奖励	1,722,742.00	4,744,800.00	各类表彰奖励
其他	161,267.00	464,000.00	企业上市财政扶持资金等
合计	3,724,009.00	6,463,800.00	--

#### 营业外收入说明

1) 专项补助中包括：①根据《大丰市人民政府关于促进工业企业转型升级的意见》（大政发〔2011〕63号），收到大丰市人民政府促进工业企业转型升级的专项补助资金500,000.00万元；②根据《江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会关于拨付2011年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金的通知》（苏财工贸〔2011〕209号、苏经信综合〔2011〕1178号），收到江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会促进产业升级的专项引导资金500,000.00元；③根据《关于下达2012年化工自动化控制系统推广应用专项资金的通知》（海财建〔2012〕749号），收到关于推广自动化控制系统应用的专项推广资金350,000.00元。

2) 各项奖励中包括：①根据《关于下达2011年度企业上市财政专项奖励（第二批）的通知》（海财企〔2012〕428号），收到海宁市财政局、海宁市人民政府金融工作办公室关于上市企业的奖励资金994,000.00元；②根据《关于下达2011年度部分财政奖励资金的通知》（海财企〔2012〕579号），收到海宁市财政局对地方财政贡献较大的企业的奖励资金298,742.00元；③根据《关于拨付2012年第一批创业创新领军人才和重点创新团队扶持项目奖励资金的通知》（海财行〔2012〕367号），收到海宁市财政局、海宁市委

组织部、海宁市人力资源和社会保障局、海宁市科学技术局的创新团队奖励资金200,000.00元。

## 64、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	2,243,222.56	64,663.44	2,243,222.56
其中：固定资产处置损失	2,243,222.56	64,663.44	2,243,222.56
债务重组损失	617,178.11		617,178.11
对外捐赠	311,000.00	351,000.00	311,000.00
水利建设专项资金	253,575.39	200,663.03	
赔款支出		5,000,000.00	
其他	53,540.76	95,747.05	53,540.76
合计	3,478,516.82	5,712,073.52	

营业外支出说明

## 65、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	16,968.45	7,517,292.17
递延所得税调整	-588,502.80	-1,046,348.31
合计	-571,534.35	6,470,943.86

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2012年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-56,722,130.90
非经常性损益	B	-78,094,660.86
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	21,372,529.96
期初股份总数	D	106,700,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	106,700,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	

报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	213,400,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.27
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.10

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-45,774.47	
小计	-45,774.47	
合计	-45,774.47	

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到银行存款利息	662,392.16
收到政府补助	3,724,009.00
应付暂收款	389,000.00
其他	456,398.36
合计	5,231,799.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现销售费用	21,441,352.25
付现管理费用	29,406,355.87
支付票据保证金	9,630,000.00
其他	3,051,239.96
合计	63,528,948.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收回股权转让款	390,000,000.00
赎回理财产品	389,400,000.00
收回投资性定期存款	70,192,534.79
收到定期存款利息	3,504,676.37
合计	853,097,211.16

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付股权转让款	654,200,000.00
购买理财产品	539,400,000.00
支付土地出让款应退回	5,000,000.00
合计	1,198,600,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到海宁兄弟投资有限公司拆借款	368,000,000.00
收到大丰兄弟制药有限公司拆借款	19,890,000.00
合计	387,890,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
归还海宁兄弟投资有限公司拆借款	183,100,000.00
归还大丰兄弟制药有限公司拆借款	19,970,000.00
合计	203,070,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、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	-57,638,903.91	56,358,822.34
加：资产减值准备	8,740,831.90	8,754,078.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,087,115.35	28,170,568.43
无形资产摊销	878,801.77	1,345,258.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,231,045.07	-161,684.20
财务费用（收益以“-”号填列）	70,662,194.42	5,236,539.13
投资损失（收益以“-”号填列）	99,566.91	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-486,929.60	-1,352,161.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-101,573.20	305,813.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	72,048,205.77	-159,498,731.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,842,845.97	-56,682,007.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,457,648.03	21,184,346.29
经营活动产生的现金流量净额	149,135,156.54	-96,339,158.42
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	452,049,452.53	105,599,613.83
减：现金的期初余额	105,599,613.83	32,404,460.65
现金及现金等价物净增加额	346,449,838.70	73,195,153.18

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	9,971,197.18	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	9,971,197.18	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	9,970,877.18	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	320.00	

流动资产	10,201,877.18	
流动负债	57,500.49	

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	452,049,452.53	105,599,613.83
其中：库存现金	124,537.40	777,342.76
可随时用于支付的银行存款	451,922,621.20	104,821,933.11
可随时用于支付的其他货币资金	2,293.93	337.96
三、期末现金及现金等价物余额	452,049,452.53	105,599,613.83

现金流量表补充资料的说明

1) 期末银行存款中有持有至到期的定期存款59,875,741.30元，其他货币资金中有银行承兑汇票保证金15,361,878.09元和保函保证金63,000.00元，未在现金流量表的“期末现金及现金等价物余额”项目列示。

2) 期初银行存款中有持有至到期的定期存款130,068,276.09元，其他货币资金中有保函保证金63,000.00元和银行承兑汇票保证金9,000,000.00元，未在现金流量表的“期末现金及现金等价物余额”项目列示。

## 70、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## 九、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	本企业最终控制方	组织机构代码

							(%)	例(%)		
--	--	--	--	--	--	--	-----	------	--	--

本企业的母公司情况的说明

## 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
江苏兄弟维生素有限公司	控股子公司	小型企业	大丰	钱志达	制造业	1,160 万美 元	70%	70%	77248965-1
浙江朗吉化工有限公司	控股子公司	小型企业	海宁	钱志达	批发和零 售业	500 万元	90%	90%	69128031-1
BROTHER HOLDING US,INC.	控股子公司	小型企业	美国加州	刘清泉	批发业		100%	100%	

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
海宁兄弟皮革有限公司	同一实际控制人	14676604-1
海宁兄弟投资有限公司	同一实际控制人	66289530-9
海宁万昌投资有限公司	参股股东	66391756-5
刘清泉	本公司实际控制人钱志达之配偶，持有公司 0.15% 的股权	
钱少蓉	本公司实际控制人钱志明之配偶	
李健平	公司董事、副总裁，持有公司 0.52% 的股权	
钱晓峰	公司董事、财务中心总监，持有公司 0.27% 的股权	

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海宁兄弟皮革有限公司	采购皮革	协议价	84,598.29	100%	125,256.41	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海宁兄弟皮革有限公司	铬鞣剂和皮革助剂	协议价	4,354,775.26	1.39%	6,086,750.00	2.3%

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元



出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
钱志达、刘清泉、钱志明、钱少蓉	本公司	250,000,000.00	2012 年 04 月 16 日	2017 年 03 月 31 日	否
钱志达、钱志明、李健平、钱晓峰	江苏兄弟维生素有限公司	10,851,500.00	2012 年 12 月 17 日	2013 年 06 月 13 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海宁兄弟投资有限公司	565,000,000.00	2012 年 04 月 11 日	2013 年 03 月 20 日	用于收购中华化工的并购借款，截止 2012 年 12 月 31 日，已累计归还 5,500 万。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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 (%)

(7) 其他关联交易

本期本公司以 332,020.76 元的价格向海宁兄弟皮革有限公司转让本公司原值为 1,442,915.00 元，累计折旧为 1,129,456.74 元的运输工具，产生相关税费 12,770.03 元，处置收益 5,792.47 元。截至 2012 年 12 月 31 日公司已收到该转让款。

6、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	海宁兄弟皮革有限公司			13,927.50	696.38

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	海宁兄弟皮革有限公司	62,584.74	
其他应付款	海宁兄弟投资有限公司	558,536,152.78	100,000.00
其他应付款	海宁万昌投资有限公司	389,000.00	

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

收购嘉兴市中华化工有限责任公司(以下简称中华化工公司)事项的说明

#### (1) 收购中华化工公司股权

根据2012年3月16日公司第二届董事会第十三次会议决议，通过公司向特定对象非公开发行股票方案的议案，决定通过非公开发行股票的募集资金收购中华化工公司72%股权。同日公司与朱贵法等 11 名自然人（以下简称“转让方”）就中华化工公司72%股权转让事宜签署《股权转让协议》，双方约定公司受让

转让方持有的中华化工公司72%股权，收购价款暂定为 97,920 万元，股权转让价格最终将参考评估后的股东全部权益价值确定。

为了履行协议，公司先后支付给自然人朱贵法上述股权转让款6.542亿元，海宁兄弟投资有限公司先后代公司向自然人朱贵法支付上述股权转让款3.25亿元，公司合计支付朱贵法上述股权转让款9.792亿元(其中4.792亿元由朱贵法开立托管账户，公司与朱贵法委托中国工商银行嘉兴分行对4.792亿元交易款项进行托管)。

## (2) 收购中华化工公司股权事项仲裁

1) 因与转让方无法就收购价格达成一致，致使双方签署的《股权转让协议》无法履行。根据2012年8月26日公司第二届董事会第十六次会议决议，同意公司就受让中华化工公司股权事项向嘉兴仲裁委员会申请仲裁。2012年9月17日，公司向嘉兴仲裁委员会递交仲裁申请，申请裁决朱贵法等11名被申请人履行《股权转让协议》约定的义务、促成有关中华化工公司股权转让事项的进程等仲裁请求。

2) 根据2012年12月21日公司第二届董事会第十八次会议决议，同意终止收购中华化工公司72%股权和2012年度非公开发行事宜。2012年12月21日，公司与朱贵法、朱维君、施惠华、朱娇银、朱正清、陈有仁、陈胜华7名股东（合计持有中华化工公司72.469%的股权，本次拟转让67.469%的股权）达成协议，主要内容如下：

A、朱贵法等 7 名股东将合计持有中华化工公司 67.469%的股权转让给公司之事项终止履行。

B、朱贵法等7名股东将已经收取的股权转让款中的合计39,000万元返还给公司，公司将中华化工公司的经营管理权移交。

C、其他争议双方继续协商，协商不成交由嘉兴仲裁委员会处理。

2012年12月21日，公司已收到朱贵法等7名股东返还的39,000万元。除上述款项返还及管理权交接外，公司与朱贵法等11名被申请人的其他争议由嘉兴仲裁委员会处理。2012年12月31日，公司向嘉兴仲裁委员会递交变更仲裁请求的申请。

3) 2013年2月5日嘉兴仲裁委员会作出（2012）嘉仲字第109号《嘉兴仲裁委员会裁决书》，裁决如下：

A、被申请人朱贵法、朱维君、施惠华、朱娇银、朱正清、陈有仁、陈胜华于本裁决书签收之日起五日内，协助申请人海宁兄弟投资有限公司向中国银行股份有限公司嘉兴分行办理解除《交易资金托管协议》中的44,901.04万元资金托管，并返还本公司。

B、驳回公司、海宁兄弟投资有限公司对被申请人朱贵法、朱维君、施惠华、朱娇银、朱正清、陈有仁、陈胜华的变更仲裁请求中的其他仲裁请求。

仲裁裁决作出后，公司先后收到嘉兴市中级人民法院送达的朱贵法等7名股东、丁建胜与曹钟林、叶斌与毛海舫的“撤销仲裁裁决申请书”。2013年3月13日，公司收到嘉兴市中级人民法院（2013）浙嘉仲撤字第3号民事裁定书，驳回朱贵法等七人关于撤销嘉兴仲裁委员会（2012）嘉仲字第109号仲裁裁决的申请；2013年4月1日，公司收到嘉兴市中级人民法院（2013）浙嘉仲撤字第5号、第6号、第8号、第9号民事裁定书，驳回丁建胜等四人关于撤销嘉兴仲裁委员会（2012）嘉仲字第109号仲裁裁决的申请。

4) 2013年3月19日公司、海宁兄弟投资有限公司与朱贵法等7名自然人达成协议，主要内容如下：

A、朱贵法等7名自然人根据（2012）嘉仲字第109号《裁决书》裁决第一项内容，同意于2013年3月19日协助公司向中国工商银行股份有限公司嘉兴分行办理解除《交易资金托管协议》中44,901.04万元资金托管，并同意将该部分资金返还给公司。

B、税务机关退回本次股权转让所缴纳的个人所得税7,840万元，其中：丁建胜、曹钟林、叶斌、毛海舫合计占493.14万元；另自然人朱贵法支付给中华村2,000万元。各方同意，该部分款项暂不返还，在下次争议解决过程中处理。同意7,840万元扣除上述款项后，朱贵法等7名自然人于2013年3月19日将剩余的5,346.86万元返还给公司。另外之前朱贵法等7名自然人返还公司39,000万元时，朱贵法等7名自然人尚留公司506.62万元（未支付丁建胜部分除外）股权转让款，朱贵法等7名自然人同意将此笔款项于2013年3月19日一并返还给公司。以上合计返还金额5,853.48万元。

C、嘉兴仲裁委员会于2013年2月5日作出的（2012）嘉仲字第109号《裁决书》，裁决朱贵法等7

名自然人承担仲裁费 269.89 万元。现海宁兄弟投资有限公司同意：在朱贵法等 7 名自然人全部履行协议第一条、第二条所述义务后，该部分仲裁费由海宁兄弟投资有限公司承担；若非因朱贵法等 7 名自然人原因，致使公司未能及时取得协议第一条所约定的 44,901.04 万元托管资金，则不影响双方关于仲裁费的约定。

2013年3月19日公司收到退回的《交易资金托管协议》中的44,901.04万元股权转让预付款，及其余5,853.48万元股权转让预付款。至此，公司已收回股权转让预付款共计89,754.52万元，尚余8,165.48万元未收回。

5) 2013年4月15日，公司向嘉兴仲裁委员会递交第二次仲裁申请，请求事项主要为：

A、裁决曹钟林、丁建胜、叶斌、毛海舫4名被申请人与朱贵法等7名被申请人一并终止履行和公司之间的股权转让协议，并裁决11名被申请人协助解除在中国工商银行股份有限公司嘉兴分行托管资金的托管并连带返还公司股权转让款81,654,800元。

B、裁决11名被申请人连带偿还公司因本次股权转让而支付的股权转让款的利息损失88,008,517.13元。

C、裁决11名被申请人支付公司经营中华化工公司期间经营利润的72%给公司。

D、裁决11名被申请人连带支付公司因本次收购而支出的律师费、公证费、质押登记费、审计评估费1,800,997.00元。

E、裁决本案仲裁费用由11名被申请人承担。

公司对朱贵法等11人的仲裁尚在进行当中，公司依据本案的事实判断，嘉兴仲裁委员裁决支持朱贵法等11人向公司返还剩余的股权转让预付款及监管资金8,165.48万元的可能性较大，对于公司提出的其他利息损失赔偿、经营利润补偿主张等要求是否能全部得到仲裁委员会的支持难以判断，具有一定不确定性。

### (3) 因收购上述股权公司向关联方拆借资金情况

1) 根据2012年3月26日公司第二届董事会第十四次会议决议，公司结合经营发展情况及收购中华化工公司72%股权的资金需求，将于 2012 年度向海宁兄弟投资有限公司借款，借款额度合计不超过 10 亿元，在额度内公司可根据实际情况向海宁兄弟投资有限公司借款，借款利率按照银行同期贷款利率执行，借款利息按实际发生额支付。

2012年公司与海宁兄弟投资有限公司签订《借款协议》，公司向其借款5.65亿元用于收购中华化工公司72%的股权，其中3.25亿元由海宁兄弟投资有限公司代公司支付给自然人朱贵法等作为上述股权转让款。经公司与海宁兄弟投资有限公司确认，2012年4月10日之前公司占用海宁兄弟投资有限公司资金，按年利率6.10%(银行同期6个月贷款基准利率)计息，2012年4月10日之后占用海宁兄弟投资有限公司资金，按年利率12%(海宁兄弟投资有限公司向中原信托有限公司借款利率)计息，本期共应计利息48,536,152.78元。截至2012年12月31日，公司尚欠海宁兄弟投资有限公司本金及利息558,536,152.78元。

2) 根据2012年12月31日公司第二届董事会第十九次会议决议及公司与海宁兄弟投资有限公司签订的《协议书》，双方达成如下协议：

A、公司最终收到的转让方偿还的利息损失等款项，将首先抵减公司自身股权转让专项贷款的利息；

B、如果公司最终收到的转让方偿还的利息损失等款项合计金额高于本公司自身股权转让专项贷款的利息，超出部分用于支付公司向海宁兄弟投资有限公司借款应支付的利息；

C、如果公司最终收到的转让方偿还的利息损失等款项合计金额，尚不足以全部抵减公司自身股权转让专项贷款的利息，或在抵减公司向金融机构支付的利息后不足以全额支付公司向海宁兄弟投资有限公司借款及海宁兄弟投资有限公司直接垫付应支付的利息，则海宁兄弟投资有限公司在其向本公司收取的利息范围内给予相应金额给予减免，减免金额最高为其可向本公司收取的利息。

### (4) 收购中华化工公司股权相关支出情况

截至2012年12月31日，公司因收购中华化工公司股权发生利息支出为7,001.15万元(其中向海宁兄弟投资有限公司借款相应利息支出4,853.62万元,公司向银行借款相应利息支出2,147.53万元)，仲裁费、律师费及审计评估费等费用819.89万元，合计7,821.04万元公司已计入2012年度损益。

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

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

根据2012年12月31日公司第二届董事会第十九次决议，公司拟在印度设立一家全资子公司。注册资本拟定为10万美元，由公司以募集资金出资10万美元，占注册资本的100%。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额

		损益	允价值变动		
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	37,006,893.31			555,127.32	47,554,312.40
金融资产小计	37,006,893.31			555,127.32	47,554,312.40
金融负债	17,839,716.37				31,009,051.20

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	97,460,290.33	98.42%	6,230,296.69	6.39%	96,459,461.04	100%	5,848,682.20	6.06%
组合小计	97,460,290.33	98.42%	6,230,296.69	6.39%	96,459,461.04	100%	5,848,682.20	6.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,567,252.00	1.58%	1,358,500.00	86.68%				
合计	99,027,542.33	--	7,588,796.69	--	96,459,461.04	--	5,848,682.20	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	91,221,777.20	93.6%	4,561,088.87	94,345,586.99	97.81%	4,717,279.35
1 至 2 年	4,829,128.25	4.95%	482,912.83	1,020,578.49	1.06%	102,057.85
2 至 3 年	318,699.84	0.33%	95,609.95	91,357.95	0.09%	27,407.39
3 年以上	1,090,685.04	1.12%	1,090,685.04	1,001,937.61	1.04%	1,001,937.61
合计	97,460,290.33	--	6,230,296.69	96,459,461.04	--	5,848,682.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江宏昌制革有限公司	1,358,500.00	1,358,500.00	100%	该企业已破产清算，预计无法收回
浙江朗吉化工有限公司	208,752.00			应收子公司货款，经测试，不存在减值
合计	1,567,252.00	1,358,500.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

## (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

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	8,559,505.00	1 年以内	8.64%
客户二	非关联方	3,720,048.09	1 年以内	3.76%
客户三	非关联方	3,002,106.49	1 年以内	3.03%
客户四	非关联方	3,001,326.25	1 年以内	3.03%
客户五	非关联方	2,195,111.56	1 年以内	2.22%
合计	--	20,478,097.39	--	20.68%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
浙江朗吉化工有限公司	控股子公司	208,752.00	0.21%
合计	--	208,752.00	0.21%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。



(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

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	711,255,839.62	99.61%			145,543,941.90	97.6%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,802,275.93	0.39%	167,631.83	5.98%	3,575,468.47	2.4%	203,369.42	5.69%
组合小计	2,802,275.93	0.39%	167,631.83	5.98%	3,575,468.47	2.4%	203,369.42	5.69%
合计	714,058,115.55	--	167,631.83	--	149,119,410.37	--	203,369.42	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
江苏兄弟维生素有限公司	111,055,839.62			应收子公司往来款，经测试，不存在减值
朱贵法等 11 人	589,200,000.00			1 年以内的应收款项 58,920 万元,对上述款项未来现金流量单独测试后，未发现减值，故不计提坏账准备
海宁市钱江投资发展有限公司	11,000,000.00			1 年以内的应收款项 500 万元,1-2 年应收款项 600 万元，对上述款项未来现金流量单独测试后，未发现减值，故不计提坏账准备
合计	711,255,839.62		--	--

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	2,771,115.23	98.89%	138,555.76	3,538,748.47	98.97%	176,937.42
1 至 2 年	760.70	0.03%	76.07	8,320.00	0.23%	832.00
2 至 3 年	2,000.00	0.07%	600.00	4,000.00	0.12%	1,200.00
3 年以上	28,400.00	1.01%	28,400.00	24,400.00	0.68%	24,400.00
合计	2,802,275.93	--	167,631.83	3,575,468.47	--	203,369.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

**(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**

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

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
朱贵法等 11 人	非关联方	589,200,000.00	1 年以内	82.51%
江苏兄弟维生素有限公司	关联方	111,055,839.62	1 年以内	15.55%
海宁市钱江投资发展有限公司	非关联方	11,000,000.00	1-2 年	1.54%
海宁市国家税务局	非关联方	2,737,644.14	1 年以内	0.38%
马光熙	非关联方	48,396.70	1 年以内	
合计	--	714,041,880.46	--	99.98%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
江苏兄弟维生素有限公司	子公司	111,055,839.62	15.55%
合计	--	111,055,839.62	15.55%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

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
江苏兄弟维生素有限公司	成本法	58,975,075.95	58,975,075.95		58,975,075.95	70%	70%				
浙江朗吉化工有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90%	90%				
大丰兄弟制药有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00		100%	100%				
兄弟股份美国有限公司	成本法	7,353,527.35		7,353,527.35	7,353,527.35	100%	100%				
合计	--	80,828,603.30	73,475,075.95	-2,646,472.65	70,828,603.30	--	--	--			

长期股权投资的说明

## 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	581,495,120.56	466,133,323.17
其他业务收入	1,036,113.00	119,894.46
合计	582,531,233.56	466,253,217.63
营业成本	502,432,192.70	375,286,170.93

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精细化工	581,495,120.56	501,776,189.08	466,133,323.17	375,271,739.92
合计	581,495,120.56	501,776,189.08	466,133,323.17	375,271,739.92

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
维生素 K3	175,643,210.40	94,507,971.78	170,843,234.14	104,690,191.94
维生素 B1			13,261,109.99	13,489,753.04
铬鞣剂	243,393,807.39	258,393,016.35	203,100,688.14	196,340,499.68
皮革助剂	69,275,519.74	46,916,287.99	60,499,368.53	43,300,728.80
维生素 B3	92,033,125.17	101,274,528.74	15,552,607.83	15,263,565.10
其他	1,149,457.86	684,384.22	2,876,314.54	2,187,001.36
合计	581,495,120.56	501,776,189.08	466,133,323.17	375,271,739.92

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	369,546,653.54	328,604,785.49	285,553,721.94	227,693,364.69

外销	211,948,467.02	173,171,403.59	180,579,601.23	147,578,375.23
合计	581,495,120.56	501,776,189.08	466,133,323.17	375,271,739.92

(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(%)
客户一	46,868,459.00	8.05%
客户二	19,991,054.03	3.43%
客户三	15,294,426.78	2.63%
客户四	12,243,001.66	2.1%
客户五	11,465,123.97	1.97%
合计	105,862,065.44	18.18%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-28,802.82	6,919.38
其他	73,612.60	
合计	44,809.78	6,919.38

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	-53,551,845.92	39,215,727.60
加: 资产减值准备	7,486,317.60	7,712,944.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,261,538.69	15,558,068.98
无形资产摊销	582,242.53	1,048,698.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,150,346.50	-222,552.38
财务费用(收益以“-”号填列)	62,667,298.69	341,249.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-44,809.78	-6,919.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-76,976.01	-1,211,379.78
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-101,573.20	305,813.12
存货的减少(增加以“-”号填列)	40,504,472.33	-125,092,436.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	8,797,559.15	-38,147,902.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	18,733,761.29	27,610,619.52
经营活动产生的现金流量净额	105,408,331.87	-72,888,067.86
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	442,587,860.90	88,261,796.38
减: 现金的期初余额	88,261,796.38	20,069,781.54
现金及现金等价物净增加额	354,326,064.52	68,192,014.84

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	-7.1%	-0.27	-0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.68%	0.1	0.1

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	527,350,071.92	244,730,889.92	115.48	中华化工公司股权转让款部分退回且相应并购借款未归还所致
预付款项	8,321,135.98	28,044,279.69	-70.33	预付工程设备款转由在建工程列示所致
应收利息	1,361,599.48	2,038,754.12	-33.21	定期存款减少所致
其他应收款	603,151,399.52	3,640,304.62	16,468.71	应收中华化工公司股权转让款所致
存货	174,309,514.13	252,742,200.48	-31.03	销售增长、库存下降所致
在建工程	63,262,258.79	15,323,775.98	312.84	募投项目建设等投入增加所致
短期借款	290,536,467.52	65,028,686.15	346.78	增加借款支付股权转让款及补充流动资金所致
预收款项	6,968,327.27	3,998,494.48	74.27	销售增长所致
应付职工薪酬	7,080,928.60	4,303,317.36	64.55	工资水平提高所致
应交税费	1,204,254.76	-7,834,595.75	-115.37	销售增长及出口退税率下降且期末将应交税费红字转列在其他流动资产所致
应付利息	1,096,727.27	226,399.87	384.42	银行借款增加所致
其他应付款	561,406,120.33	1,249,569.85	44,827.95	向海宁兄弟投资有限公司借入并购借款所致
长期借款	250,000,000.00		100.00	新增中华化工公司并购专项借款所致
股本	213,400,000.00	106,700,000.00	100.00	资本公积转增股本所致
未分配利润	108,623,351.95	176,015,482.85	-38.29	本期亏损转入及利润分配所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	775,006,213.13	620,701,193.45	24.86	销售增长所致
营业成本	667,996,685.12	493,625,876.09	35.32	销售增长导致相应营业成本增加
营业税金及附加	2,131,044.43	847,778.04	151.37	应缴流转税增加导致相应附加税增加
销售费用	26,395,185.75	16,713,018.93	57.93	销售增长，相应销售费用增加
管理费用	55,393,410.39	33,658,062.89	64.58	中华化工公司股权并购相关费用及研发费用等增长所致
财务费用	72,801,015.36	5,325,845.10	1,266.94	中华化工公司股权并购借款增加相应利息支出增加所致
营业外收入	3,819,605.29	6,765,306.08	-43.54	政府补助减少所致
营业外支出	3,478,516.82	5,712,073.52	-39.10	赔偿支出减少所致
所得税费用	-571,534.35	6,470,943.86	-108.83	本期亏损，当期所得税费用下降所致

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、载有董事长签名的2012年度报告文本原件。
  - 五、其他备查文件。
- 以上文件的备置地点：公司证券部办公室。