



金达威集团
KINGDOMWAY

厦门金达威集团股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

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

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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	10
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	40
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	131

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	厦门金达威集团股份有限公司
金达威药业	指	内蒙古金达威药业有限公司，公司全资子公司
中牧股份	指	中牧实业股份有限公司
牧工商集团	指	中国牧工商（集团）总公司，中牧股份之控股股东
DHA 项目	指	微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸（DHA）项目
ARA 项目	指	微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸（ARA）项目
辅酶 Q10	指	俗称维生素 Q，又称泛醌、癸烯醌，是一种脂溶性营养素，其结构类似于维生素 K，辅酶 Q ₁₀ 是一种代谢激活剂，能激活细胞呼吸，加速细胞制造能量，是细胞自身产生的天然抗氧化剂，具有强抗氧化作用，同时具有免疫增强作用
DHA	指	二十二碳六烯酸的英文名缩写，俗称“脑黄金”，是人体细胞膜中含量最丰富的多不饱和脂肪酸。DHA 对婴幼儿大脑和视觉功能发育非常重要，另外在中老年人心血管健康、延缓大脑和视觉功能衰退方面也有非常重要的功效
ARA	指	花生四烯酸的英文缩写，又简称为 AA，是人体必需的不饱和脂肪酸之一，是哺乳动物体内含量最丰富、最活跃的长链不饱和脂肪酸，同时也是人体中最重要的 ω -6 脂肪酸之一
维生素 A	指	又称视黄醇，对机体生长发育有促进作用，广泛应用于保健品、食品、化妆品等；对动物，维生素 A 有提高繁殖力，促进生长，增加免疫力等作用，可用作饲料添加剂
维生素 D3	指	在调节钙、磷代谢，促进肠道对钙、磷的吸收，控制钙、磷排泄和在骨骼中的储存及转化等方面具有重要作用的一种脂溶性维生素
PCT	指	《专利合作条约》的缩写，是有关专利的国际条约。根据 PCT 的规定，专利申请人可以通过 PCT 途径递交国际专利申请，向多个国家申请专利。
FSSC22000	指	食品安全体系认证的英文缩写
ISO22000	指	国际食品安全管理体系的英文缩写
ISO9001	指	国际质量管理体系的英文缩写
ISO14001	指	国际环境管理体系的英文缩写
USP	指	美国药典的英文缩写

重大风险提示

公司存在产品市场开发、汇率波动、环保、诉讼事项等可能影响公司盈利能力的风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容请见本报告董事会报告部分公司未来发展的展望第（六）点风险分析。

第二节 公司简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	670,158,447.13	675,975,970.22	-0.86%	577,944,959.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	102,130,623.36	101,690,559.58	0.43%	132,124,839.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	94,831,218.20	96,331,657.68	-1.56%	131,319,210.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	201,956,793.07	121,212,869.73	66.61%	74,063,116.77
基本每股收益（元/股）	0.57	0.56	1.79%	0.93
稀释每股收益（元/股）	0.57	0.56	1.79%	0.93
加权平均净资产收益率（%）	7.92%	8.20%	-0.28%	24.81%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,409,323,255.53	1,349,925,875.27	4.40%	1,435,320,578.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,317,280,199.15	1,269,149,575.79	3.79%	1,221,459,016.21

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-794,080.46	-227,270.85	-197,728.22	
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）	9,091,613.94	7,243,819.63	1,570,903.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	290,002.01	-711,910.45	-425,375.80	
减：所得税影响额	1,288,130.33	945,736.43	142,169.88	
合计	7,299,405.16	5,358,901.90	805,629.27	--

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

说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，面对日趋剧烈的市场竞争情况，在董事会的领导下，公司管理层稳健经营、规范运作，经过公司全体员工的共同努力，公司整体业务平稳发展，经营状况稳中向好，财务结构继续优化，财务状况良好。报告期内，公司辅酶Q10产品的销量比上年同期增长37.08%，成本下降5.8%，平均价格上升4.29%。受前三季度国内维生素市场行情低迷影响，公司维生素A销量比上年同期下降5.32%，平均价格下降4.96%，维生素D₃销量比上年同期下降30.33%，平均价格下降43.89%，公司实现营业总收入670,158,447.13元，比上年同期下降0.86%，营业利润110,000,766.00元，比上年同期下降1.40%，归属于上市公司股东的净利润102,130,623.36元，比上年同期增长0.43%。

1、主要产品经营情况

报告期内，公司Q10产品的销售量再创新高，市场占有率进一步提高，由于市场需求旺盛，价格小幅上扬，通过10余项生产技术工艺优化，辅酶Q10生产成本继续下降，产品毛利率比上年同期上升6.35%，毛利增长69.43%，取得了良好的经济效益。

报告期内，受国内养殖业效益低迷影响，饲料工业产量下降，维生素市场需求疲软；在欧美等发达经济体的经济形势有所复苏的带动下，维生素出口量虽然出现了明显的回升，但由于上半年生产厂家采取以价格换取市场份额的销售策略，导致出口价格明显下跌。尽管从第四季度开始，厂家收紧货源供应，市场供过于求的格局有所改变，维生素产品价格也因此出现恢复性上涨，但纵观2013年，维生素市场整体行情不甚理想，大多数品种价格弱势运行。在这一行业背景下，公司维生素产品销量和价格均出现下降的情况，维生素A和维生素D₃产品的毛利率分别比上年同期下降3.40%及49.79%，维生素产品整体毛利比上年同期下降42.65%。

公司的DHA、ARA粉剂主要面向婴幼儿配方奶粉厂家。由于国内乳制品市场环境欠佳，食品安全管理日趋严格，延长了客户对公司产品的认证时间。经过多方努力，公司在客户的认证及新的应用领域的推广上已取得阶段性的成果。由于DHA、ARA产品具有良好的市场前景，公司在生产技术方面具备一定的竞争优势，将会继续加大DHA、ARA的市场开发力度，扩大产品的销售规模。

2、生产技术

报告期内，公司围绕现有产品，不断进行技术创新、优化工艺，为提高产品质量及产量、降低产品成本，共进行15大项技术改进；同时，鼓励全员参与，通过合理化建议、技措、工艺试车、设立技术改进项目等多种形式不断提高工艺技术水平，报告期，共进行194项改进，使公司生产在环保、质量、经济效益及消除安全隐患等方面取得了显著效果。

3、安全、环保、质量

报告期内，公司牢固树立“安全第一、质量为本、环保优先”的理念，制定《2013年度安全生产管理目标责任书》，强化现场管理和过程控制，积极落实安全生产防范措施和食品安全防护措施，以较完善的安全质量环保风险控制措施落实生产管理重点，公司的安全质量环保工作相对平稳，取得了较好的成效，全年无重大安全、环保、质量事故。

根据公司食品安全管理体系的建立和实施情况，完成FSSC22000食品安全管理体系推行和认证，完成ISO9001、ISO14001换证审核，通过USP现场审核，以满足客户的要求和日益激烈的市场竞争。质量管理方面，公司对在产品所用的原料、生产过程、产品进行全面风险评价，分析可能存在的有害物质，制定“产品安全监测计划”并监督落实。公司其它已建立的质量管理体系持续有效运行，按要求进行了内审、管理评审，并以较好的成效通过了认证机构的监督审核。

安全环保方面，继续围绕“节能、降耗、减污、增效”的目标，持续开展清洁生产活动，强化安全环保培训教育，提高全员安全环保意识，通过加大安全环保投入，落实安全环保责任，完善风险分析，加强源头管理，促进基础设施的提升、完善。公司全年安全投入资金610多万元，主要用于安全防护设备设施、器材和员工劳动防护；通过加大安全投入，增加自控系统、强化劳动防护等措施从源头上降低事故风险，提升了企业的本质安全水平。公司全年环保投入资金2400多万元，主要用于内蒙公司中水回用、污泥干燥设施建设及厦门公司的环境改善技措项目，完善了水、气、声、渣等各项环保设施，进一步促进

节能减排和改善厂区环境质量，取得了较好成效，进一步提升了企业形象。

4、研究开发工作

报告期内，公司共投入研发费用3,998.25万元，共开展32个项目的研究，主要针对现有产品新技术、新工艺的开发以及相关领域新产品研究。部分项目已试车成功并应用于工业化生产，其余项目处于小试或放大研究阶段，多项取得阶段性成果。报告期内，公司6件中国发明专利获得授权，申请中国发明专利3件，申请PCT专利1件，申请美国专利2件。营养强化剂企业工程技术研究中心通过省级认定，获得福建省知识产权优势培育企业、厦门市战略性新兴产业骨干企业、2012年度厦门市技术进步先进工业企业、厦门市知识产权示范企业等荣誉称号。

5、原材料采购成本控制

公司建立了新的采购模式。采购部门根据新采购模式运行办法，通过投机性采购、寻找新供应商、双人询价、发挥个人采购技巧等方式，坚持“适时、适量、适价、适质、适法”的采购原则及“同等质量比价格，同等价格比质量，最大限度为公司节约成本”的工作原则，齐心协力、保质保量的完成了原辅材料的供应，国内原料采购成本与去年同比下降3%。

6、回馈社会

报告期内公司重教助学，设立奖学金、捐赠助学金共54.3万元。

二、主营业务分析

1、概述

单位：元

项目	2013年度	2012年度	同比变动	变动说明
营业收入	670,158,447.13	675,975,970.22	-0.86%	—
营业成本	433,196,856.00	435,546,255.12	-0.54%	—
销售费用	11,605,463.40	12,232,332.31	-5.12%	—
管理费用	112,585,708.03	114,810,566.74	-1.94%	—
财务费用	-3,484,950.53	-12,069,255.69	71.13%	利息收支净额减少201.41万元和汇兑损失增加656.06万元
资产减值损失	1,142,044.32	8,643,036.65	-86.79%	主要系公司转回对生产维生素D3的原材料、在产品计提存的货跌价准备722.75万元
投资收益	397,479.45		—	银行理财产品收入
经营活动现金净流量	201,956,793.07	121,212,869.73	66.61%	销售回款增加和存货采购的减少
投资活动现金净流量	-430,114,306.40	-100,249,039.75	-329.05%	募集资金及超募资金投资项目投入和购买银行理财产品
筹资活动现金净流量	-54,000,000.00	-170,029,480.87	68.24%	本年度无归还银行借款

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

2012年度报告中披露，公司计划2013年度营业收入力争比上年略有增长，鉴于宏观经济形势的复杂多变，通胀预期加大，公司加强对成本和费用的控制力度，力争产品单位成本和费用均有所下降。

受2013年前三季度国内维生素市场行情低迷影响，公司2013年度实现营业总收入670,158,447.13元，比上年同期下降0.86%，辅酶Q10产品单位成本下降5.80%，DHA产品单位成本下降12.06%，ARA产品单位成本上升4.45%，维生素A产品单位成本基本持平，受产量减少影响，维生素D3产品单位成本上升5.97%。

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

说明

产品分类	项目	2013年		2012年		同比增减(%)
		金额	占营业收入比重 (%)	金额	占营业收入比重 (%)	
辅酶Q10系列	营业收入	366,711,371.38	54.72%	256,533,016.29	37.95%	42.95%
维生素A系列	营业收入	234,217,497.70	34.95%	260,290,678.61	38.51%	-10.02%
维生素D3系列	营业收入	35,264,026.72	5.26%	90,208,214.11	13.34%	-60.91%
海藻DHA	营业收入	11,586,646.88	1.73%	12,181,754.43	1.80%	-4.89%
植物性ARA	营业收入	5,752,700.29	0.86%	4,199,664.22	0.62%	36.98%
其他	营业收入	14,655,663.89	2.19%	50,856,415.78	7.52%	-71.19%

1、辅酶Q10营业收入增长系销售量增长37.08%、平均销售单价增长4.29%所致；

2、维生素A营业收入减少系销售量减少5.32%、平均销售单价下降4.96%所致；

3、维生素D3营业收入减少系销售量减少30.33%、平均销售单价下降43.89%所致；

4、其他营业收入减少系销售量下降所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：公斤

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减(%)
食品行业（营养保健品原料）	销售量	268,897.07	205,576.52	30.80%
	生产量	307,577.25	201,080.83	52.96%
	库存量	45,735.31	7,055.13	548.26%
饲料添加剂行业（维生素类）	销售量	3,382,217.85	4,214,458.22	-19.75%
	生产量	3,381,291.04	4,167,343.92	-18.86%
	库存量	183,579.54	184,506.35	-0.50%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

1、食品行业销售量增长主要系辅酶 Q10 增长 37.08%。

2、食品行业生产量增长主要系辅酶 Q10 增长 38.74%。

3、食品行业库存量增长主要系DHA和 ARA库存增加。

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）	265,336,660.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	39.59%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	138,289,878.16	20.64%
2	客户 2	62,683,656.41	9.35%
3	客户 3	26,501,098.26	3.95%
4	客户 4	19,401,709.35	2.90%
5	客户 5	18,460,318.01	2.75%
合计	—	265,336,660.19	39.59%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
工业	营业成本	432,980,787.39	99.95%	435,255,394.64	99.93%	-0.52%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
辅酶 Q10 系列	营业成本	217,641,025.48	50.24%	168,548,953.15	38.70%	29.13%
维生素 A 系列	营业成本	151,885,407.81	35.06%	159,956,285.67	36.73%	-5.05%
维生素 D3 系列	营业成本	37,322,371.56	8.62%	50,559,609.03	11.61%	-26.18%
海藻 DHA	营业成本	6,496,194.87	1.50%	7,743,296.19	1.78%	-16.11%
植物性 ARA	营业成本	3,927,920.27	0.91%	2,815,036.23	0.65%	39.53%
其他	营业成本	15,707,867.40	3.63%	45,632,214.37	10.48%	-65.58%

说明

食品行业（营养保健品原料）

单位：元

项目	2013年		2012年	
	金额	比重	金额	比重
原材料	138,007,062.15	60.51%	117,498,913.46	65.60%
直接人工	22,835,983.45	10.01%	15,624,146.28	8.72%
燃料动力	36,523,533.13	16.01%	25,959,752.22	14.49%
包装物	2,279,156.32	1.00%	1,553,340.01	0.87%
制造费用	28,419,405.57	12.46%	18,471,133.60	10.31%
合计	228,065,140.62	100.00%	179,107,285.57	100.00%

饲料添加剂行业（维生素类）

单位：元

项目	2013年		2012年	
	金额	比重	金额	比重
原材料	146,067,816.32	71.28%	191,880,694.15	74.91%
直接人工	19,311,507.06	9.42%	20,318,075.71	7.93%
燃料动力	28,093,070.29	13.71%	31,321,336.45	12.23%
包装物	1,197,190.84	0.58%	1,336,368.59	0.52%
制造费用	10,246,062.27	5.00%	11,291,634.17	4.41%
合计	204,915,646.77	100.00%	256,148,109.07	100.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	167,642,966.13
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	46.90%

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	97,130,170.74	27.17%
2	供应商 2	27,351,726.72	7.65%
3	供应商 3	21,053,264.34	5.89%
4	供应商 4	14,147,641.35	3.96%
5	供应商 5	7,960,162.98	2.23%
合计	—	167,642,966.13	46.90%

4、费用

项目	2013年	2012年	同比变动
营业税金及附加	5,510,039.31	5,252,627.43	4.90%

销售费用	11,605,463.40	12,232,332.31	-5.12%
管理费用	112,585,708.03	114,810,566.74	-1.94%
财务费用	-3,484,950.53	-12,069,255.69	71.13%
资产减值损失	1,142,044.32	8,643,036.65	-86.79%
所得税费用	16,679,599.91	16,174,486.41	3.12%

1、管理费用比上年减少222.49万元主要系诉讼费减少1520.83万元、研发费增加552.99万元、环保费增加241.85万元、工资及附加费增加196.67万元、社保费增加137.37万元。

2、财务费用同比增加系利息支出减少406.05万元、利息收入减少607.46万元、汇兑损失增加656.60万元。

3、资产减值损失：资产减值损失减少86.79%主要系期末维生素D3粉市场售价高于单位成本，公司转回对生产维生素D3的原材料、在产品计提存货跌价准备合计722.75万元。

5、研发支出

	2013年	2012年	同比增减
技术开发费（元）	39,982,503.28	34,452,605.22	16.50%
技术开发费占净资产比例（%）	3.04%	2.71%	0.33%
技术开发费占营业收入比例（%）	5.97%	5.10%	0.87%

公司研发支出主要针对现有产品新技术、新工艺的开发以及相关领域新产品研究。部分项目已试车成功并应用于工业化生产，其余项目处于小试或放大研究阶段，多项取得阶段性成果。

6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	744,288,594.10	710,365,996.61	4.78%
经营活动现金流出小计	542,331,801.03	589,153,126.88	-7.95%
经营活动产生的现金流量净额	201,956,793.07	121,212,869.73	66.61%
投资活动现金流入小计	52,003,542.17	5,561,305.67	835.10%
投资活动现金流出小计	482,117,848.57	105,810,345.42	355.64%
投资活动产生的现金流量净额	-430,114,306.40	-100,249,039.75	329.05%
筹资活动现金流入小计		75,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	54,000,000.00	245,029,480.87	-77.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-54,000,000.00	-170,029,480.87	-68.24%
现金及现金等价物净增加额	-289,688,716.39	-150,030,932.01	93.09%

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入增加主要系销售商品收到的现金增加4,990.84万元，收到的税收返还减少900.62万元，收到其他与经营活动有关的现金减少697.96万元所致；经营活动产生的现金流出减少主要系购买商品接受劳务支付的现金减少4,649.84万元，支付给职工以及为职工支付的现金增加833.88万元，支付的各项税费减少478.50万元所致，故经营活动产生的现金流量净额同比增加8,074.39万元。

2、投资活动现金流入增加主要系本期购买的银行理财产品收回所致；投资活动现金流出增加主要系募集资金和超募资金投资项目、辅酶Q10扩产项目投入建设及购买银行理财产品所致，故投资活动产生的现金流量净额同比减少32,986.53万元。

3、筹资活动现金流入减少系本年度无筹资活动；筹资活动现金流出减少主要系本年度无归还银行贷款，故筹资活动产生的现金流量净额同比增加 11,602.95 万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
工业	668,187,906.86	432,980,787.39	35.20%	-0.90%	-0.52%	-0.25%
分产品						
辅酶 Q10 系列	366,711,371.38	217,641,025.48	40.65%	42.95%	29.13%	6.35%
维生素 A 系列	234,217,497.70	151,885,407.81	35.15%	-10.02%	-5.05%	-3.40%
维生素 D3 系列	35,264,026.72	37,322,371.56	-5.84%	-60.91%	-26.18%	-49.79%
海藻 DHA	11,586,646.88	6,496,194.87	43.93%	-4.89%	-16.11%	7.50%
植物性 ARA	5,752,700.29	3,927,920.27	31.72%	36.98%	39.53%	-1.25%
其他	14,655,663.89	15,707,867.40	-7.18%	-71.18%	-65.58%	-17.45%
分地区						
外销	460,004,248.79	303,032,149.11	34.12%	17.76%	17.11%	0.24%
内销	208,183,658.07	129,948,638.28	37.58%	-26.43%	-26.38%	-0.04%

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

	2013 年末	2012 年末	比重增	重大变动说明
--	---------	---------	-----	--------

	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	减 (%)	
货币资金	352,952,996.63	25.04%	642,641,713.02	47.61%	-22.57%	购买银行理财产品、募集资金项目和超募资金项目使用所致
应收账款	88,582,450.27	6.29%	104,452,981.45	7.74%	-1.45%	—
存货	98,079,923.13	6.96%	131,646,258.16	9.75%	-2.79%	—
固定资产	336,245,309.81	23.86%	357,973,679.24	26.52%	-2.66%	—
在建工程	196,997,280.47	13.98%	63,621,271.03	4.71%	9.27%	—

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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 (%)		
应付账款	64,818,839.93	4.60%	53,861,542.74	3.99%	0.61%	—

五、核心竞争力分析

截止报告披露日，公司共拥有15项已获授权的专利技术，12项专利申请获受理，申请PCT专利4件、申请美国专利2件，这些技术已经应用到公司的生产中，增强了公司的核心竞争力。

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

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度 (%)
104,000,000.00	160,007,200.00	-35.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
内蒙古金达威药业有限公司	医药原料药、生物制品、有机化工产品（限制的除外）、食品添加剂（营养强化剂）、二十二碳六烯酸（DHA）、食用植物油（新资源食品）、花生四烯酸油脂（ARA）和饲料添加剂的生产销售；经	100%

	营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机器设备、原辅材料的进口业务。	
厦门金达威食品安全检测技术有限公司	从事食品安全检测技术的研发及食品安全检测分析仪器设备的研发、生产和销售。	70%

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	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
农业银行 厦门新阳支行	无	否	保本保证收益型理财产品	3,000	2013年 08月26日	2013年 11月12日	保本浮动收益	3,000		26.93	26.93
交通银行 厦门海沧支行	无	否	保证收益型理财产品	2,000	2013年 08月30日	2013年 10月21日	保本浮动收益	2,000		12.82	12.82
交通银行 厦门海沧支行	无	否	保证收益型理财产品	10,000	2013年 09月16日	2014年 03月17日	保本浮动收益	0		234.36	
兴业银行 厦门分行	无	否	保本浮动收益型结构性存款	3,500	2013年 10月30日	2014年 04月28日	保本浮动收益	0		79.39	
招商银行 厦门莲前支行	无	否	保本浮动收益型结构性存款	4,000	2013年 11月07日	2014年 11月07日	保本浮动收益	0		200.00	
农业银行 厦门新阳支行	无	否	保本浮动收益型理财产品	4,000	2013年 11月29日	2014年 01月06日	保本浮动收益	0		21.65	
交通银行 厦门海沧支行	无	否	保证收益型理财产品	5,000	2013年 12月10日	2014年 06月10日	保本浮动收益	0		124.66	
交通银行 厦门海沧支行	无	否	保证收益型理财产品	3,000	2013年 12月20日	2014年 01月27日	保本浮动收益	0		15.93	
合计				34,500	--	--	--	5,000		715.74	39.75
委托理财资金来源	闲置超募资金和闲置自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										

涉诉情况（如适用）	不适用
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 08 月 09 日 2013 年 10 月 29 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	不适用

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	75,416.10
报告期投入募集资金总额	27,316.09
已累计投入募集资金总额	56,768.98
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	16,000.72
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	21.22%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司募集资金总额为 75,416.10 万元，其中，募集资金承诺投资项目 22001.00 万元，超募资金 53,415.10 万元。截止 2013 年 12 月 31 日，公司募集资金项目累计投入 13,056.61 万元；超募资金累计投入 43,712.37 万元，其中，使用 10,700.00 万元用以归还银行贷款，使用 11,800.00 万元用以永久性补充流动资金，使用 15,000 万元用以短期银行保本理财产品投资。</p> <p>报告期内募集资金投资项目资金使用情况：“微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸（DHA）项目”投入 3,053.35 万元，累计投入 5,954.45 万元；“微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸（ARA）项目”投入 2,944.87 万元，累计投入 6,996.66 万元；“研发中心项目”投入 105.50 万元，累计投入 105.50 万元。</p> <p>报告期内超募资金使用情况：“内蒙古年产 60 吨/年辅酶 Q10 扩产项目”投入 5,712.37 万元；短期银行保本理财产品投资 15,000 万元；设立控股子公司首次出资 500.00 万元。</p> <p>公司严格按照《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。</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										
微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯	是	9,001.00	9,001.00	3,053.35	5,954.45	66.15%	2014 年 03 月 16			否

酸 (DHA) 项目							日			
微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA) 项目	是	10,000.00	10,000.00	2,944.87	6,996.66	69.97%	2014 年 03 月 16 日			否
研发中心项目	否	3,000.00	3,000.00	105.50	105.50	3.52%	2016 年 10 月 28 日			否
承诺投资项目小计	--	22,001.00	22,001.00	6,103.72	13,056.61	--	--		--	--
超募资金投向										
内蒙古 60 吨/年辅酶 Q10 扩产项目	否	9,900.00	9,900.00	5,712.37	5,712.37					
短期银行保本理财产品	否	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00					
设立食品安全检测技术有限公司	否	1,505.00	1,505.00	500.00	500.00					
归还银行贷款 (如有)	--	10,700.00	10,700.00		10,700.00		--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	11,800.00	11,800.00		11,800.00		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	48,905.00	48,905.00	21,212.37	43,712.37	--	--		--	--
合计	--	70,906.00	70,906.00	27,316.09	56,768.98	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金总额 53,415.10 万元，已使用超募资金 43,712.37 万元。超募资金使用进展情况如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、经公司第四届董事会第十次会议审议通过，公司使用超募资金 7,500 万元永久性补充流动资金。 2、经公司第四届董事会第十七次会议及 2012 年第四次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 10,700 万元归还银行贷款，4,300 万元永久性补充流动资金。 3、经公司第四届董事会第二十次会议审议通过，公司使用超募资金 9,900 万元用以投资建设“内蒙古年产 60 吨/年辅酶 Q10 扩产项目”，本年度已使用 5,712.37 万元。 4、经公司第五届董事会第四次会议审议通过，公司使用超募资金 10,000 万元用以进行短期银行保本理财产品投资。 5、经公司第五届董事会第五次会议审议通过，公司使用超募资金 1,505 万元与厦门大学资产经营有限公司共同出资设立厦门金达威食品安全检测有限公司，本年度已使用 500 万元用以首次出资。 6、经公司第五届董事会第六次会议审议通过，公司使用超募资金约 4,600 万人民币认购台湾证券交易所兴柜公司国鼎生物科技股份有限公司私募股份，该事项仍处于审批过程中，本年度尚未投入。 7、经公司第五届董事会第七次会议审议通过，公司增加使用超募资金 5,000 万元用以进行短期银行保本理财产品投资。 									

募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 经公司 2012 年第二次临时股东大会审议，公司将募集资金用于“微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸（DHA）项目”中项目建设投资 6,500.50 万元、流动资金 1000.00 万元，共计 7,500.50 万元变更实施地至内蒙古自治区托克托县托电工业园区用于 DHA 发酵部分投入，变更实施主体为内蒙古金达威药业有限公司（以下简称“金达威药业”）；公司将募集资金用于“微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸（DHA）项目”中项目建设投资 1,000.50 万元、流动资金 500.00 万元，共计 1,500.50 万元变更实施地至厦门市海沧区阳光西路 299 号用于 DHA 粉剂成品部分投入。公司将募集资金用于“微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸（ARA）项目”中项目建设投资 7,500.22 万元、流动资金 1,000.00 万元，共计 8,500.22 万元变更实施地至内蒙古自治区托克托县托电工业园区用于 ARA 发酵部分投入，变更实施主体为金达威药业；公司将募集资金用于“微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸（ARA）项目”中项目建设投资 999.78 万元、流动资金 500.00 万元，共计 1,499.78 万元变更实施地至厦门市海沧区阳光西路 299 号用于 ARA 粉剂成品部分投入。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专管账户和以定期存单的方式存放与管理
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸（DHA）项目	微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸（DHA）项目	9,001.00	3,053.35	5,954.44	66.15	2014 年 03 月 16 日	--	不适用	否

微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA) 项目	微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA) 项目	10,000.00	2,944.87	6,996.66	69.97	2014 年 03 月 16 日	--	不适用	否
合计	--	19,001.00	5,998.22	12,951.10	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>由于海沧区政府对公司募集资金投资项目原实施地所处的区域规划有可能发生变化, 而且, 自 2011 年以来国内能源、农副产品价格的快速上涨, 已成为中长期趋势, 公司管理层本着对投资者负责的态度重新审视了 DHA 和 ARA 项目的实施方案, 综合评价各种因素, 一方面内蒙古的气候特征适合发酵工艺、当地丰富的电力资源, 煤炭资源、液糖资源, 可缓解生产成本和运输成本带来的压力; 另一方面, 通过在辅酶 Q10 项目产业化上取得的成功, 金达威药业在生产管理上积累了许多经验, 而其发酵团队的技术优势和作为集团发酵产品生产基地的规模优势也日益凸显。</p> <p>为了充分发挥内蒙古和厦门两地及两个公司具有的优势, 提高公司在新产品开发中抵御风险的能力, 使项目的投资回报最大化, 公司拟将 DHA 和 ARA 项目的发酵部分由金达威药业实施, 粉剂成品部分由本公司实施。</p> <p>公司第四届董事会第十五次会议、2012 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点议案》, 独立董事、监事会发表了同意意见, 保荐机构发表了核查意见。</p> <p>公司根据变更情况重新签订了募集资金四方监管协议。</p> <p>经 2014 年 3 月 18 日召开的公司第五届董事会第八次会议审议通过, 公司拟终止 DHA 项目和 ARA 项目中由公司负责实施的粉剂成品部分, 改用公司已建成的食品营养强化剂项目生产, 上述部分项目终止实施后, DHA 项目和 ARA 项目所需投资总额分别调整至 7,500.50 万元和 8,500.22 万元。同时, 由于公司研发中心原实施地所处的区域规划发生变化, 导致该地块已不适合于该项目的建设, 寻找新的用地需要一定的时间。根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《募集资金管理制度》的有关要求, 公司需要对研发中心项目重新进行论证, 由于研发中心的用地选址需要较长时间, 公司拟将“研发中心”项目的建成期调整至 2016 年 12 月 31 日。上述终止和延期部分募集资金投资项目的事项尚需提交股东大会审议。</p> <p>以上信息刊载于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位: 元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
内蒙古金达威药业有限公司	子公司	制造业	医药原料、食品、饲料添加剂生产销售等	289,000,000	537,977,291.90	476,053,738.57	327,592,121.12	68,189,385.05	58,987,806.20
厦门鑫达威国际贸易有限公司	子公司	贸易	经营各类商品和技术的进出口、批发零售饲料、饲料添加剂、化学原料	1,000,000	1,094,286.16	1,147,498.47	4,009.48	22,494.43	16,870.82
厦门金达威生物科技有限公司	子公司	贸易	生物制品研发、化妆品销售、经营各类商品和技术的进出口	1,000,000	1,028,225.83	1,026,786.08	0.00	23,361.68	17,521.26
厦门金达威食品安全检测技术有限公司	子公司	检测服务	从事食品安全检测技术的研发及食品检测分析仪器设备的研发、生产和销售。	21,500,000	4,344,427.47	4,260,260.72	0.00	-739,849.00	-739,739.28

主要子公司、参股公司情况说明

内蒙古金达威药业有限公司成立于2004年3月1日，注册资本、实收资本均为28,900万元，系公司全资子公司，法定代表人吴轶，注册地托克托县托电工业园区，主营为医药原料、生物制品、有机化工品、食品添加剂、二十二碳六烯酸、食用植物油、花生四烯酸和饲料添加剂的生产销售，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机器设备、原辅材料的进口业务。

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	增减变动比	说明
注册资本	289,000,000.00	190,000,000.00	52.11%	母公司增资所致
总资产	537,977,291.90	419,684,956.29	28.19%	—
净资产	476,053,738.57	317,539,656.93	49.92%	—
	2013 年度	2012 年度	增减变动比	—
营业收入	327,592,121.12	237,972,502.80	37.66%	辅酶Q10销售量增加所致
营业利润	68,189,385.05	36,052,557.03	89.14%	—
净利润	58,987,806.20	30,436,577.43	93.81%	—

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

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

1、食品制造业细分行业（营养保健品及原料行业）

保健品行业是全球性的朝阳产业，市场规模增长迅速，2000年至今，我国保健食品行业总产值年均增速达到两位数，2012年年产值为2800亿元。2011年12月，国家发展和改革委员会、工业和信息化部共同发布了《食品工业“十二五”发展规划》，首次将“营养与保健食品制造业”列入国家发展规划，该规划中，食品安全和营养水平明显提升成为了最主要的发展目标，至2015年，我国营养和保健食品制造业总产值发展目标为1万亿元，由此可见，保健食品行业将成为我国国民经济的重要组成部分，保健食品行业可提供充分的业务增长空间和巨大的空间。

在我国现阶段，保健食品的消费还没像发达国家那样成为生活必需品，因而保健食品的需求弹性较大。随着人们生活水平的提高和健康意识的增强，保健食品将逐渐成为日常生活中的普通消费品，甚至成为必需品，消费需求的刚性将会显著增强，而且向大众人群扩展的速度会加快，消费群体中的普通民众将会越来越多，这种消费需求刚性和消费群体的扩大，使市场需求增加，为产业发展提供了市场空间。

由于经济的发展，工作节奏的加快以及生活方式的变化等原因引发的慢性疾病和慢性退行性疾病，如心脑血管疾病、肿瘤、肥胖、糖尿病等的发生率大幅上升，调查显示，高血压、糖尿病和高血脂几乎各占调查人群的20%左右，相对我国13多亿的人口总数来说，将是一个很大的群体。此外，食物营养不平衡所造成的某些疾病也需要长期的膳食调理，保健食品在降低慢性疾病风险和危害方面可以发挥积极的干预作用，因此这种健康需求也是保健食品销售增长的重要拉动力。

根据发达国家经验，当一个国家的人均GDP达到1500至3000美元时，保健食品行业就会崛起，它与社会经济发展的进度密不可分。2008年，我国人均GDP就已跨越3000美元达到了3260美元，2012年人均GDP达到6100美元，其中京沪粤等六个省份人均GDP超过1万美元，我国已经进入了营养健康产业的快速发展期。

在保健食品行业的快速发展过程中，也存在一些问题，尤其是近年保健食品产品质量事故频发，使得消费者对保健食品安全日趋重视，因此，产品质量对公司信誉和销售影响就显得愈发重要。

长期以来，保健食品产业的拉动对营销的依赖很大，营销能力的强弱直接影响着企业的生存和发展，随着政府管制的强化、市场竞争的加剧、对国际厂商进一步的开放、消费者素质的提高、新闻舆论更多的介入等多种因素的共同作用，使得科学技术和资本正在成为保健食品产业发展的主要推动力，近年来，不断有大资本进入或准备进入保健食品产业，并受到资本市场的青睐。所有这些调整和改变将会转变保健食品产业的增长模式，新的增长模式表现在科技和资本共同塑造高质量的产品和品牌，使企业间的竞争由营销模式为主逐渐转变为产品品质、品牌、营销模式的综合性竞争，以科技和资本为后盾的品牌在市场竞争的引领作用将会日益凸显。

辅酶Q10作为一种良好的生物产品，能显著提高人体免疫力、缓解体力疲劳并保护心血管系统，已成为国际保健食品、功能食品行业的新亮点，全球市场不断升温，产品相对供不应求。同时，我国在2006年8月开始批准辅酶Q10类保健食品，保健功能定为缓解体力疲劳、抗氧化、辅助降血脂和增强免疫力，因此大力发展辅酶Q10类保健食品具有十分积极的现实意义。

2、饲料添加剂（维生素行业）

从2000年开始，全球维生素产业向中国转移，维生素产业经历了6~7年的整合，各个品种维生素市场集中度高。受到产能周期和需求周期叠加的影响，2007年以来，维生素市场价格和产品利润出现过4次大幅上涨和下跌，较明显地呈现出行业周期性特征。由于不同维生素品种的产能周期和需求周期不同，各维生素品种呈现周期性存在明显差异。展望未来，以下几点值得关注：

1) 全球宏观经济形势对于维生素产品出口的影响

目前全球饲料级维生素除少数品种外，主要从中国采购。由此可见，全球经济形势，尤其是美国与欧洲地区的经济恢复增长形势应为维生素行业增长的重要因素。经过去年美国经济稳固复苏、欧元区经济触底回升之后，市场认为发达经济体的经济前景将进一步改善。欧盟在2013年9月发布的报告中指出，预计2014年欧盟28国肉类产量将比2013年增长0.5%，美国农

业部也在2013年9月发布报告显示, 预计美国2014年禽类和红肉(猪肉、牛肉)产量会增长1%, 这将利好2014年我国维生素出口。

2) 2014年我国饲料消费形势预期增长, 维生素产品需求总体保持刚性上升

2014年是进入“十二五”规划的第四年, 也将是我国畜禽饲料进入恢复性增长的一年, 根据汇易网信息, 预计畜禽饲料或将因上一年大幅下降而出现增长6%~8%, 这将提振今年我国市场维生素的刚性需求。

3) 环保因素将是影响维生素市场行情波动重要因素

由于气候和环境问题已经引起国家及社会的高度重视, 对生产企业环保治理要求也将愈发严格, 一方面会增加生产企业的环保投入造成制造成本不断上升, 另一方面, 将有效抑制生产企业扩产的欲望, 甚至于成为限产或减产的诱因。

综上所述, 受全球经济的成长动力发生变化, 欧美畜牧生产恢复性增长, 维生素价格回暖, 供应驱紧的预期影响, 将有效放缓厂家之间竞争的激烈程度。预计2014年度维生素行业前景总体趋好, 但不排除有部分品种由于亏损或者原材料供应的原因, 竞争格局发生变化, 造成价格大幅波动。公司将继续致力于降低生产成本, 提升产品质量, 以增强产品的竞争力。

(二) 行业竞争格局

辅酶Q10原料市场经过十多年的发展, 形成了以公司等国内几家企业相对垄断的格局, 据健康网报道, 2013年国内辅酶Q10出口量占九成, 其中公司销量占国内产量50%以上。公司全资子公司利用超募资金进行辅酶Q10扩产的项目有望于2014年度完工投产, 公司在内蒙古厂区具备成为全球最大辅酶Q10生产基地的能力, 这将进一步扩大和巩固公司在这一产品的龙头地位。

随着2014年公司募集资金项目的建成投产, 由于公司拥有先进的设备及生产工艺, 领先的生产成本, 如果能在市场推广上获得突破, 在一定程度上将改变DHA、ARA的行业竞争格局。

维生素A生产集中度高, 生产技术壁垒也较高, 迫于环保的压力及原材料来源的限制, 短期内竞争格局将维持在现有的厂家之间进行, 供需整体仍处于相对平衡的状态, 价格明显趋好, 因此竞争相对温和。

2014年维生素D3仍是一个充满变数的品种。在经历了2009年下半年的狂涨后, 受产品高利润驱动, 国内厂家开拓不同胆固醇来源, 进行维生素D3的生产。据博亚和讯的不完全统计, 2011以来, 国内维生素D3厂家达到近10家, 市场竞争环境发生了变化, 重新回到多方竞争的格局。随之带来的是维生素D3价格一路下滑, 从2011年3月份的295元/公斤跌至2013年上半年的60元/公斤。2013年四季度开始, 维生素D3在经历了近一年的低价后, 价格有所上涨, 未来的价格走势及竞争取决于厂家的供货意愿及原材料的供应情况。

(三) 公司发展战略

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

随着2014年公司的60吨辅酶Q10扩建工程的完成投产, 公司在现有五个营养强化剂原料产品的战略布局基本完成, 市场份额也将逐步进入均衡稳定期。因此提前布局、培育新的业务增长点, 是关系到公司未来能否持续增长的战略需求。公司将选择最优势的产品为契机, 进入保健食品终端市场, 也可在消费市场建立起公司产品高品质的品牌形象。

作为产业链上游的营养强化剂原料生产企业, 向产业链下游保健食品行业扩展, 即符合公司“相关技术、相关产品、相关领域多元化”的发展战略, 而且保健食品市场每年二位数的增长率以及预计2015年1万亿的市场规模, 也为公司提供了非常具有吸引力的市场空间。

(四) 2014年度经营计划

公司计划2014年度营业收入及营业利润力争比上年有较大幅度的增长。鉴于国内正处于经济结构转变时期, 宏观经济形势的复杂多变, 经济增速下行压力加大, 人民币汇率波动幅度加大, 公司继续加强对成本和费用的控制力度, 力争产品单位成本和费用均有所下降。公司为实现经营目标采取的具体措施:

- 1、抓住辅酶Q10的黄金时期, 加强与客户的沟通, 确保辅酶Q10的销售保持较大幅度增长;
- 2、采取多方措施, 争取DHA 和ARA销售比2013年有显著增长;

- 3、将研究成果尽快投入现有生产中产生效益；
- 4、确保保健食品生产线建设项目顺利建成并通过验收，取得生产许可证。

上述计划并不代表公司对2014年度的盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

（五）资金需求及使用计划

公司将结合目前的发展计划和未来发展战略，合理安排募集资金的使用计划，积极推进募投项目的建设和超募资金的使用方案，提高资金的使用效率；同时也将合理安排自有资金的使用。为满足公司未来流动资金周转可能产生的需求，保持与银行之间的良好合作关系，计划2014年度向银行申请综合授信总金额3.7亿。

公司2014年度预计较大的资本性支出：

- 1、超募资金1,338万用于投资建设保健食品软胶囊生产线；
- 2、内蒙古60吨/年辅酶Q10扩产项目支出3700万元；
- 3、根据公司发展规划，可能进行1亿元的新项目投资；
- 4、生产设备检修、技术改造及环保投入2000万元。

（六）风险分析

1、募集资金投资项目建成投产，将加大公司的折旧费用，但是新产品市场开发、销售价格等方面存在一定的不确定因素，可能会影响项目的投资回报及公司的预期收益。

2、由于汇率波动幅度加大，公司60%以上产品出口，汇率的波动有可能影响到公司的业绩；

3、气候和环境问题已经引起国家及社会的高度重视，对企业环保、节能、安全要求愈发严格，一方面，可能导致企业生产成本的增加，另一方面，由于存在限排限产的严厉措施，可能导致企业存在不能完成生产计划的风险。

4、尽管地方法院作出了公司没有侵犯Kaneka340专利的裁决，关于本案，地方法院还会就Kaneka公司340号专利的有效性 & 公司对Kaneka公司提起的反诉继续进行审理。在本案审理结束后，Kaneka公司可以依法对地方法院的判决向美国联邦巡回上诉法院提起上诉。诉讼的时间和结果存在不确定因素可能对公司业绩产生影响。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司年度财务报告未被会计师事务所出具非标准审计意见。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，也无需进行追溯重述。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，公司财务报表合并范围未发生变化。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司始终重视对投资者的回报，实施持续、稳定的现金分红政策。自2011年上市以来，公司每年实施现金分红政策，

严格按照公司章程执行。公司前三年年均现金分红金额占前三年合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 37.70%。报告期内，公司董事会在制订利润分配预案时，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例，包括调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事发表明确意见；股东大会在审议利润分配预案，除采取网络投票方式外，公司还向投资者提供包括电话、投资者关系平台、董秘信箱等在内的多种沟通渠道，积极听取中小投资者的建议，利润分配政策调整程序合规，充分保护了中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

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

2012年度，根据公司2013年4月10日召开的2012年度股东大会决议，公司以2012年12月31日公司总股本18,000万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利3.00元人民币（含税），共派发现金红利54,000,000.00元人民币，不以公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。

2013年度的利润分配预案为：

2013年度，根据公司2014年3月18日召开的第五届董事会第八次会议，公司拟以2013年12月31日公司总股本18,000万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利5.00元人民币（含税），共派发现金红利90,000,000.00元人民币，以资本公积金每10股转增6股，未分配利润结转下一年度。

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（%）
2013 年	90,000,000.00	102,130,623.36	88.12%
2012 年	54,000,000.00	101,690,559.58	53.10%
2011 年	54,000,000.00	132,124,839.63	40.87%

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.00

每 10 股转增数 (股)	6
分配预案的股本基数 (股)	180,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	90,000,000.00
可分配利润 (元)	230,509,292.79
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据立信会计师事务所出具的审计报告确认, 2013年度母公司实现净利润41,728,852.89元, 母公司按净利润的10%提取法定公积金4,172,885.29元, 加上年初未分配利润246,953,325.19元, 扣除2013年度已实施2012年度的分配方案合计派发现金红利54,000,000.00元, 2013年度母公司实际可供股东分配的利润为230,509,292.79元。</p> <p>2013年度, 根据公司2014年3月18日召开的第五届董事会第八次会议, 公司拟以2013年12月31日公司总股本18,000万股为基数, 向全体股东每10股派发现金红利5.00元人民币(含税), 合计派发现金红利90,000,000.00元人民币, 同时进行资本公积金转增股本, 以公司总股本18,000万股, 向全体股东每10股转增6股, 转增后公司总股本将增加至28,800万股。尚未分配利润结转下年。</p>	

十五、社会责任情况

公司自成立以来, 一直秉承着“创造价值、追求卓越”的经营理念, 贯彻“精于技术、诚于协作、用于创新、乐于奉献”的企业精神, 一如既往地追求客户赞誉和员工满意, 不断为投资者创造利益。公司坚持做到经济效益、社会效益与环境效益并重, 积极承担社会责任, 诚信对待供应商、客户和消费者, 落实可持续发展, 以实际行动切实维护消费者和员工的合法权益。

(1) 保护利益相关者合法权益

公司建立了较为完善的公司治理结构, 形成了完整的内控制度, 建立了与投资者的互动平台, 在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开, 并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规, 尊重和员工的个人权益, 切实关注员工健康、安全和满意度。公司重视人才培养, 通过为员工提供职业生涯规划, 鼓励在职教育、加强内部培训等员工发展与深造计划, 提升员工素质, 实现员工与企业的共同成长。公司一直注重对员工的培训和个人发展工作, 2013年多次外派员工进行各类专业技能的培训。公司工会充分调动广大员工参加各类体育、休闲娱乐和实践活动, 2013年被授予“工人先锋号”、“安康企业”等称号, 获得“2013年厦门非公企业工会重点工作创优工作”一等奖。

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则, 积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系, 注重与各相关方的沟通与协调, 共同构筑信任与合作的平台, 切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好, 各方的权益都得到了应有的保护。公司被认定为2012-2013年度厦门市守合同重信用企业。公司已经形成了较完善的供应商评审机制、原材料采购管理及生产过程的质量管理与控制体系, 并在生产过程中严格按照要求进行管控, 从根本上保证产品的质量和安全性。

(2) 防治污染方面

公司高度重视环境保护工作, 将环境保护作为一项重要工作来抓, 将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理, 多年来积极投入, 践行企业环保责任。

(3) 社会公益方面

公司注重社会价值的创造, 积极投身社会公益事业, 努力创造和谐公共关系。在力所能及的范围内, 公司对地方教育给予了一定的支持。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十六、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
2013年01月29日	公司办公室	实地调研	机构	深圳市犇腾投资有限公司	DHA、ARA 行业情况
2013年04月18日	公司办公室	实地调研	机构	华泰证券研究所、中欧基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、平安资产管理有限责任公司	产品行业情况
2013年05月08日	公司办公室	实地调研	机构	华富基金管理有限责任公司、武汉公牛资产管理股份有限公司	产品及行业情况
2013年06月13日	公司办公室	实地调研	机构	光大证券资产管理有限公司	公司生产经营情况及产品行业情况
2013年06月20日	公司办公室	实地调研	机构	长城证券有限责任公司	产品行业情况及公司未来发展规划
2013年11月19日	公司办公室	实地调研	机构	申银万国证券（香港）有限公司、台湾南山人寿保险股份有限公司	公司主要产品生产销售情况
2013年11月20日	公司办公室	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司	产品销售情况、诉讼进展情况及公司发展规划
2013年12月13日	公司办公室	实地调研	个人	蔡艺斌	产品销售情况、公司发展战略、研发投入及现金分红情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2011年3月22日,日本 Kaneka 公司(Kaneka Corporation)向美国加州中央区地方法院提起诉讼,指控公司在内的数家公司的辅酶 Q10 系列产品侵犯了其在美国注册的 7,910,340 号专利(“340 专利”)一项或多项权利,并于 2011 年 6 月 17 日向美国国际贸易委员会(“USITC”)提交了 337 调查申请。		否	337 调查案终裁已于美国东部时间 2012 年 11 月 29 日做出。Kaneka 未在终裁生效之日起 60 日内就终裁结果向美国联邦巡回上诉法院提起上诉。涉案各方已要求此前中止审理的 Kaneka 在美国加州中央区法院对公司提起的诉讼于 2013 年 2 月 7 日(美国太平洋时间)起重新启动。	337 调查案终裁结果裁定公司不侵犯 340 号专利所称的权利要求,公司没有违反 337 条款。2013 年 12 月 6 日, Kaneka 地方法院案主审法官发布命令,判决公司没有侵犯 Kaneka 的 340 号专利。地方法院还会就 Kaneka 公司 340 号专利的有效性对公司对 Kaneka 公司提起的反诉继续进行审理。在本案审理结束后, Kaneka 公司可以依法对地方法院的判决向美国联邦巡回上诉法院提起上诉。		2013 年 12 月 14 日	公司刊载于巨潮资讯网的第 2013-055 号《关于辅酶 Q10 涉诉事项最新进展情况的公告》。

二、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中牧实业股份有限公司	本公司股东	销售商品	维生素类产品	市场价格	--	1,782.47	6.61%	--	--	--	--
中国牧工商(集团)总公司	本公司股东之控股股东	销售商品	维生素类产品	市场价格	--	46.14	0.20%	--	--	--	--
合计				--	--	1,828.61	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				维生素是饲料中必不可少的添加成分, 公司是全球重要的维生素生产厂家, 中牧股份和牧工商集团是国内重要的饲料生产厂家, 公司与中牧股份、牧工商集团之间的交易在中牧股份成为公司股东之前就一直存在。中牧股份看好公司的长远发展, 同时为保证自身产品原材料供应的稳定, 成为公司股东, 并与公司保持长期、稳定的合作关系。牧工商集团、中牧股份作为公司的下游客户, 公司与其的关联销售预计在未来具有一定的持续性。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司与中牧股份、牧工商集团的关联销售完全遵循市场化交易的原则, 交易价格公允, 与销售给第三方企业同类产品价格相同, 不存在损害公司和全股东利益的行为, 对公司未来的财务状况及经营成果有积极的影响, 公司的独立性没有受到影响, 公司主要业务不因此类交易而对关联方形成依赖。							
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施(如有)				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有)				公司关联交易预计情况已于 2013 年 3 月 19 日披露, 详见公司刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的 2013-009 号《关于 2013 年度日常关联交易预计的公告》。公司预计 2013 年向关联方中牧股份销售金额不超过 4,500.00 万元的产品; 2013 年向关联方牧工商集团销售金额不超过 1,000.00 万元的产品。报告期内, 公司与中牧股份、牧工商集团的关联销售金额未超过预计金额。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

2、其他重大关联交易

公司与厦门大学资产经营有限公司合资设立厦门金达威食品安全检测技术有限公司, 该对外投资事项构成关联交易。关联交易具体情况及进展公司已通过临时报告披露, 相关查询索引见下表。

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
关于使用部分超募资金发起设立合资公司暨关联交易的公告	2013 年 08 月 16 日	巨潮资讯网
关于控股子公司完成工商注册登记的公告	2013 年 09 月 06 日	巨潮资讯网

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东厦门金达威投资有限公司及实际控制人江斌	自公司 A 股股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理发行前持有的公司股份, 也不由公司收购该部分股份。	2010 年 06 月 17 日	2011 年 10 月 28 日至 2014 年 10 月 28 日	报告期内, 控股股东及实际控制人按承诺履行, 未有违反承诺的情况发生。
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东厦门金达威投资有限公司及实际控制人江斌	若公司因与 Kaneka Corporation 诉讼最终裁决需承担故意侵权的三倍赔偿 (也自专利生效之日起至达成协议之日止, 按日本 Kaneka 公司实际受到的损害计), 承诺人愿全额承担上述赔偿。	2011 年 04 月 16 日	至诉讼案做出最终裁决	诉讼案尚未做出最终裁决。
	控股股东厦门金达威投资有限公司及实际控制人江斌	本公司、本人、本公司及本人所控制的其他企业在实际经营运作过程中, 将保持规范运作, 确保与金达威集团在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全分开; 本公司、本人、本公司及本人所控制的其他企业与金达威集团在经营业务、机构运作、财务核算等方面独立并各自承担经营责任和风险。	2010 年 07 月 26 日	长期	报告期内, 承诺人按承诺履行, 未有违反承诺的情况发生。
	控股股东厦门金达威投资有限公司及实际控制人江斌	本人、本公司及所控制的其他企业目前并没有直接或间接地从事与金达威集团主营业务存在竞争的业务活动; 本人、本公司不会, 而且会促使本人、本公司所控制的其他企业不会直接或间接地在中国境内外参与、经营或从事与厦门金达威集团主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务; 凡本人、本公司及所控制的其他企业有商业机会可参与、经	2010 年 07 月 26 日	长期	报告期内, 承诺人按承诺履行, 未有违反承诺的情况发生。

		营或从事任何可能与金达威集团主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务，本人、本公司应于发现该商业机会后立即书面通知金达威集团，并将上述商业机会无偿提供给金达威集团。			
	控股股东厦门金达威投资有限公司及实际控制人江斌	本公司、本人、本公司及本人所控制的其他企业不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用金达威集团资金。	2010年07月26日	长期	报告期内，承诺人按承诺履行，未有违反承诺的情况发生。
	公司	使用超募资金永久性补充流动资金后的12个月内不进行证券投资等高风险投资。	2012年07月14日	2012年8月8日至2013年8月8日	报告期内，公司按承诺履行，未有违反承诺的情况发生。
	公司	在满足《公司未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》中所述现金分红的条件下，未来三年公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。	2012年07月30日	2012-2014年度	报告期内，公司按承诺履行，未有违反承诺的情况发生。
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（如有）	不适用				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6年
境内会计师事务所注册会计师姓名	葛晓萍、汪天姿

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

六、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

不适用

八、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

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

九、其他重大事项的说明

1、募集资金投资项目进展情况

由公司子公司内蒙古金达威药业有限公司负责实施的募集资金投资项目“微生物发酵法年产350吨二十二碳六烯酸（DHA）项目”和“微生物发酵法年产250吨花生四烯酸（ARA）项目”的发酵部分于2013年11月进入设备调试阶段，目前设备调试工作已完成，可以进行正式投产。婴幼儿配方食品是公司进入的新领域，产品的市场开拓及销售是一个逐步的过程，请投资者注意投资风险。

2、60吨/年辅酶Q10扩产项目进展情况

辅酶Q10扩产项目的建设工程进度已完成87%，预计2014年即将完工。

3、关于公司投资台湾国鼎生物科技股份有限公司事项进展情况的说明

公司董事会于2013年9月26日召开会议，同意公司使用超募资金认购台湾国鼎生物科技股份有限公司（以下简称“国鼎生技”）私募股份。该投资事项具体情况及其进展详见公司2013年9月27日和2013年10月10日刊载于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金对外投资的公告》（2013-042号）和《关于对外投资进展的公告》（2013-043号）。公司与国鼎生技签订的投资协议已于2013年11月30日到期，目前暂无签订新的协议。

公司于近期收到厦门发改委转发的国家发改委关于核准公司本投资事项的批复，该核准文件自印发之日起一年内有效。截止本报告披露日，本投资事项的政府审批程序尚未完成，向国家商务部申报所需的材料尚在准备中，暂未向台湾地区主管机关提交本投资事项的审批申请，本投资事项完成所需审批程序时间无法确定，敬请广大投资者注意投资风险。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	64,554,060	35.86%				-766,918	-766,918	63,787,142	35.43%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	64,554,060	35.86%				-766,918	-766,918	63,787,142	35.43%
其中：境内法人持股	63,003,304	35.00%						63,003,304	35.00%
境内自然人持股	1,550,756	0.86%				-766,918	-766,918	783,838	0.43%
二、无限售条件股份	115,445,940	64.14%				766,918	766,918	116,212,858	64.56%
1、人民币普通股	115,445,940	64.14%				766,918	766,918	116,212,858	64.56%
三、股份总数	180,000,000	100.00%				0	0	180,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

鉴于公司第四届董事会届满，公司进行换届选举。换届选举后，陈瑞琛先生不再担任公司董事、副总经理，根据其在《招股说明书》中所做的承诺，陈瑞琛先生离职后的半年内，不转让所持有的公司股份，离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持有的公司股份总数的50%。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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 票	2011年10月19 日	35元/股	23,000,000	2011年10月28 日	18,400,000	

前三年历次证券发行情况的说明

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

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

不适用

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

报告期末股东总数		8,653	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		5,669			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
厦门金达威投资有限公司	境内非国有法人	35.00%	63,003,304	0	63,003,304	0	质押	43,000,000
中牧实业股份有限公司	国有法人	26.47%	47,644,120	0	0	47,644,120		
厦门经济特区工程建设公司	国有法人	6.24%	11,227,308	0	0	11,227,308	质押	11,220,000
俞蒙	境内自然人	3.38%	6,081,400	0	0	6,081,400		
全国社保基金一零八组合	其他	2.50%	4,499,786	4,499,786	0	4,499,786		
陈瑞琛	境内自然人	0.87%	1,567,676	0	783,838	783,838	质押	700,000
熊昌友	境内自然人	0.64%	1,155,000	1,155,000	0	1,155,000		
博时基金公司—农行—中国农业银行离退休人员福利负债	其他	0.48%	859,407	859,407	0	859,407		

张风	境内自然人	0.48%	858,900	858,900	0	858,900		
羊彪	境内自然人	0.43%	770,000	770,000	0	770,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东厦门金达威投资有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中牧实业股份有限公司	47,644,120	人民币普通股	47,644,120					
厦门经济特区工程建设公司	11,227,308	人民币普通股	11,227,308					
俞蒙	6,081,400	人民币普通股	6,081,400					
全国社保基金一零八组合	4,499,786	人民币普通股	4,499,786					
熊昌友	1,155,000	人民币普通股	1,155,000					
博时基金公司—农行—中国农业银行离退休人员福利负债	859,407	人民币普通股	859,407					
张风	858,900	人民币普通股	858,900					
陈瑞琛	783,838	人民币普通股	783,838					
羊彪	770,000	人民币普通股	770,000					
陈鱼多	736,731	人民币普通股	736,731					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东厦门金达威投资有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东熊昌友通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 833,000 股，通过普通账户持有公司股票 322,000 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

公司前10名股东、前10名无限售条件股东未在报告期内进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
厦门金达威投资有限公司	陈丽青	1997 年 03	61228488-4	2,000 万元	投资兴办实业；工业投

		月 25 日			资、农业投资、房地产投资等
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	参与实业、地产等股权投资。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

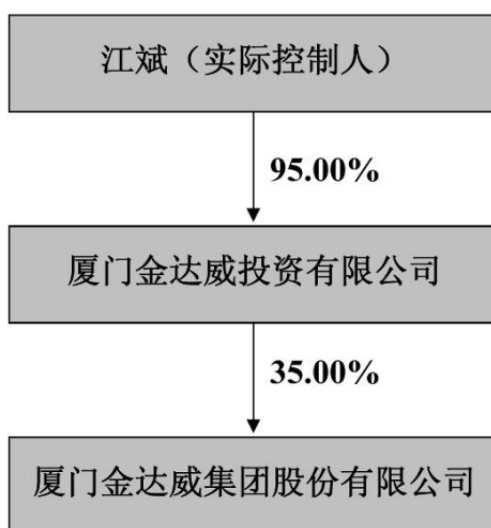
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
江斌	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1997 年至今任公司董事长，2010 年 4 月至今任公司总经理，2013 年 9 月起任厦门金达威食品安全检测技术有限公司董事长，兼任厦门上市公司协会副会长、厦门国际商会副会长、厦门市私营企业协会副会长，厦门企业和企业家联合会副会长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
中牧实业股份有限公司	余涤非	1998 年 12 月 25 日	71092358-X	42,980 万元	饲料原料，饲料，饲料添加剂，动物保健品，畜禽制品及其相关产品的加工、生产；代理中牧实业股份有限公司下属兽用生物制品生产企业的兽用疫苗、兽用诊断制品（经营产品和类别见有效委托代理、销售协议，不含强制免疫兽用生物制品），销售兽用化学药品、抗生素、原料药、中成药、生化药品、外用杀虫剂、消毒剂（兽药经营许可证有效期至 2016 年 12 月 26 日）。饲料原料，饲料，饲料添加剂，动物保健品，畜禽制品及其相关产品的销售；畜牧业生产资料的销售；研究开发饲料新品种、饲料新技术；与以上项目相关的技术咨询、服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

公司股东及其一致行动内在报告期内未提出或实施股份增持计划。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
江斌	董事长、总经理	现任	男	46	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
陈佳良	董事、常务副总经理	现任	男	49	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
马国清	董事、财务总监	现任	男	49	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
张兴明	董事	现任	男	49	2013年04月10日	2014年02月19日	0	0	0	0
梁传玉	董事	现任	男	42	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
詹锐	董事	现任	男	50	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
陈旭俊	独立董事	现任	男	60	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
陈守德	独立董事	现任	男	37	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
杨朝勇	独立董事	现任	男	38	2013年07月08日	2016年04月09日	0	0	0	0
陈瑞琛	董事、副总经理	离任	男	49	2010年04月18日	2013年04月10日	1,567,676	0	0	1,567,676
陈少毅	董事	离任	男	51	2010年04月18日	2013年04月10日	0	0	0	0
卢英华	独立董事	离任	男	44	2013年04月10日	2013年07月08日	0	0	0	0
陆为中	监事会主席	现任	男	49	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
许履中	监事	现任	男	57	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
孟新林	监事	现任	男	53	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0

郭达开	监事	离任	男	36	2010年04月18日	2013年04月10日	0	0	0	0
张水陆	副总经理	现任	男	48	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
詹光煌	副总经理	现任	男	48	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
李专成	技术总监	现任	男	58	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
洪彦	副总经理、 董事会秘书	现任	女	48	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,567,676	0	0	1,567,676

注：董事张兴明于 2014 年 2 月 19 日离任，不再担任公司任何职务。

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

(1) 江斌先生：1997年至今任公司董事长，2010年4月至今任公司总经理，2013年9月起任厦门金达威食品安全检测技术有限公司董事长，兼任厦门上市公司协会副会长、厦门国际商会副会长、厦门市私营企业协会副会长，厦门企业和企业家联合会副会长。

(2) 陈佳良先生：2001年6月至今任公司董事，2013年4月起任公司常务副总经理，2006年5月起任公司副总经理，兼任内蒙古金达威药业有限公司董事、厦门鑫达威国际贸易有限公司法定代表人、执行董事、总经理。

(3) 马国清先生：2001年至今任公司财务总监，2013年至今任公司董事，2013年9月起任厦门金达威食品安全检测技术有限公司董事，兼任内蒙古金达威药业有限公司执行监事，厦门鑫达威国际贸易有限公司执行监事。

(4) 张兴明先生：2010年10月至2013年12月任中牧股份总经理、董事，2012年5月至2014年2月任公司董事、副董事长，曾任中牧股份副总经理、常务副总经理。

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

(6) 詹锐先生：2013年4月至今任公司董事。现任厦门万银投资发展有限公司党委书记、执行董事，厦门万舜文化产业投资发展有限公司执行董事、总经理。曾任厦门建设工程有限公司副总经理、总经理。

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

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

(9) 杨朝勇先生：2013年至今任公司独立董事，厦门大学化学化工学院教授、博士生导师，化学生物学系副系主任。

2、监事

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

- (2) 许履中先生：2013年4月至今任公司监事，1998年至今任公司电气总负责人。
 (3) 孟新林先生：2004年6月至今任公司职工代表监事，1998年至今任公司车间主任。

3、高级管理人员

- (1) 江斌先生：董事长、总经理，简历参见“董事会成员”部分。
 (2) 陈佳良先生：董事、副总经理，简历参见“董事会成员”部分。
 (3) 张水陆先生：2007年6月至今任公司副总经理。兼任新阳分公司和东孚分公司负责人，内蒙古金达威药业有限公司董事，厦门金达威生物科技有限公司法定代表人、执行董事、总经理。曾任内蒙古金达威药业有限公司总经理。
 (4) 詹光煌先生：2008年4月至今任公司副总经理。兼任内蒙古金达威药业有限公司董事长。曾任内蒙古金达威药业有限公司法定代表人、总经理。
 (5) 马国清先生：董事、财务总监，简历参见“董事会成员”部分。
 (6) 李专成先生：2010年3月至今任公司技术总监。
 (7) 洪彦女士：2004年6月至今任公司董事会秘书，2011年11月起任公司副总经理，2013年9月起任厦门金达威食品安全检测技术有限公司监事会召集人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张兴明	中牧实业股份有限公司	总经理、董事、党委副书记	2011年4月	2013年12月	是
梁传玉	中牧实业股份有限公司	总会计师	2011年04月01日	2014年04月01日	是
陆为中	中牧实业股份有限公司	副总经理	2011年04月01日	2014年04月01日	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
江斌	厦门金达威食品安全检测技术有限公司	董事长、法定代表人	2013年9月3日		否
陈佳良	内蒙古金达威药业有限公司	董事	2012年05月01日		否
陈佳良	厦门鑫达威国际贸易有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2006年11月01日		否
马国清	内蒙古金达威药业有限公司	执行监事	2012年05月01日		否
马国清	厦门鑫达威国际贸易有限公司	执行监事			否

马国清	厦门金达威食品安全检测技术有限公司	董事	2013年9月3日		否
詹锐	厦门玉鹭建设开发有限公司	董事长	2001年01月01日		
詹锐	龙岩贝斯特房地产开发有限公司	董事长	2013年06月01日		
詹锐	龙岩万嘉园房地产开发有限公司	执行董事、总经理	2013年01月01日		
詹锐	厦门住宅建设集团有限公司	党委委员	2006年05月01日		
詹锐	厦门万舜文化产业投资发展有限公司	执行董事	2011年06月01日		
詹锐	厦门万银投资发展有限公司	执行董事、党委书记	2012年07月01日		是
陈旭俊	福建首嘉律师事务所	主任			是
陈旭俊	厦门仲裁委员会	仲裁员			否
陈旭俊	厦门市律师协会	理事			否
杨朝勇	厦门大学化学化工学院	教授	2008年01月01日		
陈守德	厦门大学管理学院	会计系副教授	2003年08月01日		是
陈守德	厦门大学管理学院	EMBA 中心主任	2013年03月01日		是
陈守德	厦门红相电力设备股份有限公司	独立董事	2011年04月01日		是
陈守德	厦门万里石股份有限公司	独立董事	2011年10月01日		是
陈守德	福建圣农发展股份有限公司	独立董事	2012年07月01日		是
陈守德	当代东方投资股份有限公司	独立董事	2012年09月01日		是
陆为中	内蒙古金达威药业有限公司	董事	2012年05月01日		否
陆为中	四川中牧饲料贸易有限责任公司	董事长			否
陆为中	南通中牧饲料贸易有限公司	董事长			否
陆为中	中牧农业连锁发展有限公司	董事			否
张水陆	内蒙古金达威药业有限公司	董事	2012年05月01日		否

张水陆	厦门金达威生物科技有限公司	法定代表人、 执行董事、总 经理	2010年08月 01日		否
詹光煌	内蒙古金达威药业有限公司	董事长	2012年05月 01日		否
洪彦	厦门金达威食品安全检测技术有限公司	监事会召集 人	2013年9月3 日		否
在其他单位任 职情况的说明	无				

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、实际支付情况

2013年度在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其职务根据现行薪酬管理制度领取报酬，年终管理层奖励方案由股东大会审议通过，根据公司的经营业绩、个人绩效、履职情况确定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
江斌	董事长、总 经理	男	46	现任	73.42	0.00	73.42
陈佳良	董事、常务副 总经理	男	49	现任	68.22	0.00	68.22
马国清	董事、财务总 监	男	49	现任	59.82	0.00	59.82
张兴明	董事	男	49	现任	0.00	注	—
梁传玉	董事	男	42	现任	0.00	注	—
詹锐	董事	男	50	现任	0.00	0.00	0.00
陈旭俊	独立董事	男	60	现任	7.20	0.00	7.20
陈守德	独立董事	男	37	现任	7.20	0.00	7.20
杨朝勇	独立董事	男	38	现任	3.00	0.00	3.00
陈瑞琛	董事、副总 经理	男	49	离任	14.27	0.00	14.27
陈少毅	董事	男	51	离任	0.00	0.00	0.00
卢英华	独立董事	男	44	离任	4.34	0.00	4.34
陆为中	监事会主席	男	49	现任	0.00	注	—
许履中	监事	男	57	现任	18.05	0.00	18.05
孟新林	监事	男	53	现任	24.39	0.00	24.39

郭达开	监事	男	36	离任	1.00	0.00	1.00
张水陆	副总经理	男	48	现任	65.02	0.00	65.02
詹光煌	副总经理	男	48	现任	68.82	0.00	68.82
李专成	技术总监	男	58	现任	59.78	0.00	59.78
洪彦	副总经理、 董事会秘书	女	48	现任	55.55	0.00	55.55
合计					530.08	0.00	530.08

注：董事张兴明、梁传玉、监事陆为中从股东单位获得的报酬总额详见中牧股份 2013 年度报告。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈少毅	董事	任期满离任	2013 年 04 月 10 日	董事会届满
陈瑞琛	董事、副总经理	任期满离任	2013 年 04 月 10 日	董事会届满
郭达开	监事	任期满离任	2013 年 04 月 10 日	董事会届满
卢英华	独立董事	离任	2013 年 07 月 08 日	工作原因提出辞职
詹锐	董事	被选举	2013 年 04 月 10 日	-
马国清	董事	被选举	2013 年 04 月 10 日	-
许履中	监事	被选举	2013 年 04 月 10 日	-
杨朝勇	独立董事	被选举	2013 年 07 月 08 日	-

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生人员变动。

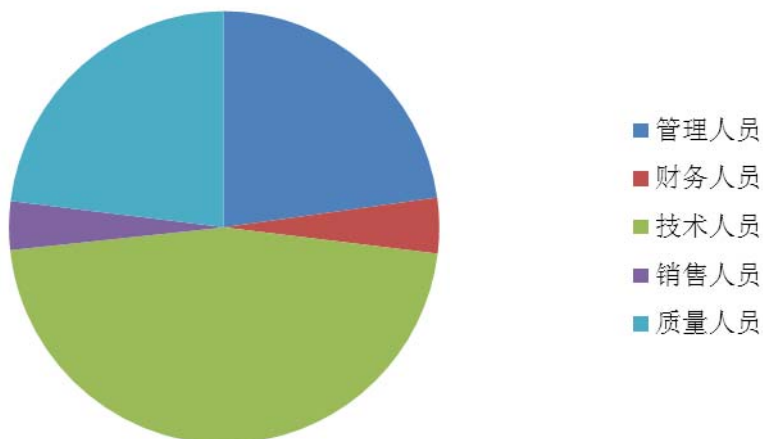
六、公司员工情况

截止至 2013 年 12 月 31 日，公司员工总人数 1392 人。

（一）按员工专业结构分类

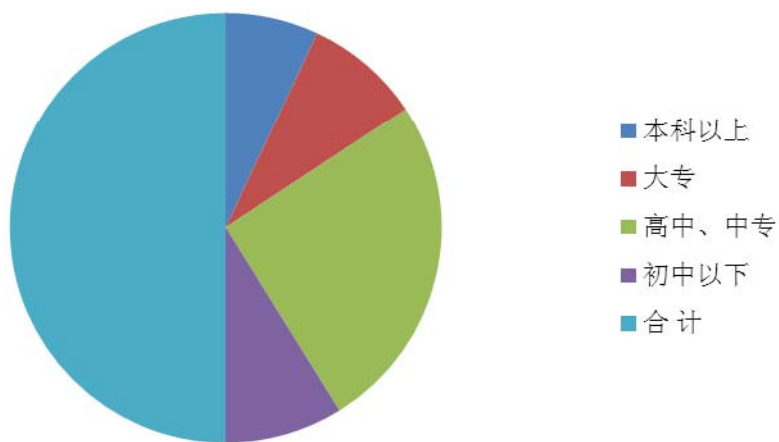
工作性质	人数（人）
管理人员	88
财务人员	16
技术人员	179
销售人员	14
质量人员	89
生产人员	1006

合 计	1392
-----	------



(二) 按员工受教育程度分类

受教育程度	人数 (人)
本科以上	194
大专	243
高中、中专	709
初中以下	246
合 计	1392



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

报告期内，公司建立的各项制度名称及公开信息披露情况如下：

序号	制度名称	披露时间
1	理财产品业务管理制度	2013年8月9日
2	外汇套期保值业务管理制度	2013年10月29日

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，通过组织董事、监事及高级管理人员参加相关培训和会议，进一步加深了对相关法律法规的理解和认识，提高相关人员的合规、保密意识。报告期内，公司对内幕信息知情人买卖本公司股票的情况进行了自查，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 10 日	1、《关于 2012 年度财务决算报告的议案》； 2、《关于 2012 年度董事会工作报告的议案》； 3、《关于 2012 年度监事会工作报告的议案》； 4、《关于 2012 年度报告及报告摘要的议案》； 5、《关于 2012 年度利润分配方案的议案》； 6、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构的议案》； 7、《关于选举公司第五届董事会非独立董事的议案》； 8、《关于选举公司第五届董事会独立董事的议案》； 9、《关于选举公司第五届监事会成员的议案》	审议通过	2013 年 04 月 11 日	《2012 年度股东大会决议公告》（2013-014 号）刊登于巨潮资讯网。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 07 月 08 日	《关于选举杨朝勇先生为公司第五届董事会独立董事的议案》	审议通过	2013 年 07 月 09 日	《2013 年第一次临时股东大会决议》（2013-024 号）刊登于巨潮资讯网。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈旭俊	7	7	0	0	0	否
卢英华	3	3	0	0	0	否
陈守德	7	7	0	0	0	否
杨朝勇	4	3	1	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，公司独立董事本着对公司及中小股东负责的态度，严格按照公司《独立董事工作制度》及相关法律、法规等有关规定和要求，独立公正地履行职责，积极出席董事会、股东大会，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制建设及董事会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响。独立董事们利用自己的专业知识和经验为公司的战略思路、内部控制、经营管理、技术研发、利润分配政策等方面提供了建设性的建议，为公司未来发展和规范运作及提升管理水平起到积极作用。报告期内公司独立董事对发生的募集资金使用、对外投资、关联交易、续聘审计机构等事项出具了独立意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会，各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会实施细则履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供参考。2013年度，公司董事会各专门委员会履职情况如下：

（一）审计委员会

报告期内，审计委员会共召开了五次会议，按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《审计委员会议事规则》的规定，就公司季度财务报表、半年度财务报告、募集资金存放与使用情况报告等进行了审议；同时还审议了公司内部审计提交的季度工作计划和工作报告，指导内审部开展各项工作，监督公司内部审计制度的实施。根据厦门证监局的要求，审计委员会组织开展了规范财务会计基础工作专项活动，完成了对公司财务会计基础工作的全面自查，对自查中发现的不足之处制定了整改计划，并逐项落实整改措施。在年审期间中，审计委员会本着勤勉尽责的原则，充分发挥监督作用，维护审计的独立性，与负责年审的会计师事务所充分沟通，督促其按计划开展年审工作。同时，审计委员会在了解评价会计师事务所工作的基础上，对公司续聘会计师事务所提出了建议。

（二）提名委员会

报告期内，公司提名委员会共召开了三次会议。提名委员会在董事会换届选举时，向董事会提出下一届董事会候选人的建议，并对公司新一届董事候选人、高级管理人员候选人进行了资格审查。同时，提名委员会对公司董事、高级管理人员2012年度的工作情况进行了评估，认为公司董事、高级管理人员具备正常履职所需的知识、技能、经验和精力，2012年度全体董事、高级管理人员能勤勉尽责地履行职责，为全体股东利益行使职权。

（三）战略委员会

报告期内，战略委员会共召开一次会议，共同探讨公司在复杂多变的外部环境下如何提升核心竞争力和盈利能力，对超募资金的使用进行充分的调查和论证，提出使用超募资金投资辅酶Q10扩产的建议，并提交公司董事会审议。

（四）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，对公司2012年度的薪酬制度的建设和执行情况进行了评估，对公司董事、高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和发放符合公司的薪酬制度。同时，薪酬与考核委员对公司拟定的2013年度管理层绩效考核方案进行了研究，并形成决议，供董事会决策参考。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全独立，具有独立面对市场经营的能力。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司人员独立于控股股东及其下属企业，未在控股股东及其下属企业担任职务和领取报酬。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

七、同业竞争情况

不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。2013 年度，公司进一步完善了绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入挂钩。年初，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员上一年度的工作业绩和履职情况进行评估，并根据公司的经营计划制定管理层经营绩效考核方案，并报公司董事会、股东大会审议。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，建立了股东大会、董事会、监事会及经理层的治理结构，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制管理制度并不断完善，特别加强对财务报告、关联交易、对外担保、重大决策、控股子公司等重大方面防范控制。公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

公司内部审计部在董事会及其审计委员会的领导下独立开展审计工作，监督公司内部控制制度的建立和执行情况，并对公司及其所属企业的财务、经营、管理等工作进行审计监督和评价，确保了公司生产经营、管理等各项工作合理、合法、有序、高效地进行。公司监事会、董事会各专门委员会、独立董事和内部审计部履行各自监督职责，形成了规范且持续有效的管理体系。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

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

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 19 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《厦门金达威集团股份有限公司关于 2013 年度内部控制自我评价的报告》刊登于巨潮资讯网。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

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

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的相关要求已建立了公司《定期报告信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内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	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 18 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 110685 号
注册会计师姓名	葛晓萍、汪天姿

审计报告正文

厦门金达威集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门金达威集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一四年三月十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	352,952,996.63	642,641,713.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	8,323,280.00	16,662,489.00
应收账款	88,582,450.27	104,452,981.45
预付款项	10,459,498.37	10,337,435.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	858,982.19	1,470,364.96
应收股利		
其他应收款	2,672,380.43	802,280.06
买入返售金融资产		
存货	98,079,923.13	131,646,258.16
一年内到期的非流动资产		11,622.36
其他流动资产	295,000,000.00	
流动资产合计	856,929,511.02	908,025,144.51
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	336,245,309.81	357,973,679.24

在建工程	196,997,280.47	63,621,271.03
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,531,027.89	18,298,715.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	39,115.31	
递延所得税资产	1,581,011.03	2,007,064.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	552,393,744.51	441,900,730.76
资产总计	1,409,323,255.53	1,349,925,875.27
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	64,818,839.93	53,861,542.74
预收款项	2,284,148.41	3,143,922.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,202,207.38	13,844,283.91
应交税费	3,488,723.87	2,074,090.64
应付利息		
应付股利		
其他应付款	362,725.24	439,126.78
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	84,156,644.83	73,362,966.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,108,333.33	7,413,333.33
非流动负债合计	8,108,333.33	7,413,333.33
负债合计	92,264,978.16	80,776,299.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	180,000,000.00	180,000,000.00
资本公积	665,219,411.92	665,219,411.92
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	51,901,361.27	47,728,475.98
一般风险准备		
未分配利润	420,159,425.96	376,201,687.89
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,317,280,199.15	1,269,149,575.79
少数股东权益	-221,921.78	
所有者权益（或股东权益）合计	1,317,058,277.37	1,269,149,575.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,409,323,255.53	1,349,925,875.27

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

2、母公司资产负债表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	270,251,759.23	546,161,637.64

交易性金融资产		
应收票据	8,323,280.00	16,662,489.00
应收账款	88,582,450.27	104,452,981.45
预付款项	2,960,342.62	65,812,119.45
应收利息	773,320.63	1,318,070.98
应收股利		
其他应收款	1,019,785.74	6,966,847.42
存货	59,629,241.57	89,883,505.92
一年内到期的非流动资产		11,622.36
其他流动资产	295,000,000.00	
流动资产合计	726,540,180.06	831,269,274.22
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	296,007,200.00	192,007,200.00
投资性房地产		
固定资产	142,828,657.15	152,927,797.42
在建工程	905,731.05	557,891.74
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,256,165.68	10,653,945.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	421,689.02	1,374,503.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	450,419,442.90	357,521,337.67
资产总计	1,176,959,622.96	1,188,790,611.89
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	28,917,512.23	25,150,098.91
预收款项	2,256,489.58	3,113,487.71
应付职工薪酬	9,134,046.13	10,188,175.30
应交税费	-315,079.60	2,010,845.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	133,162.22	118,365.39
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	40,126,130.56	40,580,972.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,108,333.33	7,213,333.33
非流动负债合计	8,108,333.33	7,213,333.33
负债合计	48,234,463.89	47,794,305.71
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	180,000,000.00	180,000,000.00
资本公积	666,314,505.01	666,314,505.01
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	51,901,361.27	47,728,475.98
一般风险准备		
未分配利润	230,509,292.79	246,953,325.19
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,128,725,159.07	1,140,996,306.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,176,959,622.96	1,188,790,611.89

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

3、合并利润表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	670,158,447.13	675,975,970.22
其中：营业收入	670,158,447.13	675,975,970.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	560,555,160.58	564,415,562.56
其中：营业成本	433,196,856.05	435,546,255.12
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,510,039.31	5,252,627.43
销售费用	11,605,463.40	12,232,332.31
管理费用	112,585,708.03	114,810,566.74
财务费用	-3,484,950.53	-12,069,255.69
资产减值损失	1,142,044.32	8,643,036.65
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）	397,479.45	
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）	110,000,766.00	111,560,407.66
加：营业外收入	10,689,270.80	8,771,304.97
减：营业外支出	2,101,735.31	2,466,666.64
其中：非流动资产处置损	872,314.85	329,072.57

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	118,588,301.49	117,865,045.99
减：所得税费用	16,679,599.91	16,174,486.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	101,908,701.58	101,690,559.58
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	102,130,623.36	101,690,559.58
少数股东损益	-221,921.78	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.57	0.56
（二）稀释每股收益	0.57	0.56
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	101,908,701.58	101,690,559.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	102,130,623.36	101,690,559.58
归属于少数股东的综合收益总额	-221,921.78	

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

4、母公司利润表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	683,902,142.29	675,348,651.60
减：营业成本	569,861,988.23	510,714,787.92
营业税金及附加	4,590,071.37	3,859,873.82
销售费用	9,716,519.77	10,652,536.15
管理费用	64,414,701.90	78,744,846.77
财务费用	-2,156,648.33	-11,014,278.91
资产减值损失	-2,381,307.94	6,880,268.00
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）	397,479.45	
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）	40,254,296.74	75,510,617.85
加：营业外收入	10,486,623.80	8,663,271.15
减：营业外支出	1,932,332.15	2,449,159.15
其中：非流动资产处置损失	821,176.30	329,072.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,808,588.39	81,724,729.85
减：所得税费用	7,079,735.50	10,989,676.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,728,852.89	70,735,053.65
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.39
（二）稀释每股收益	0.23	0.39
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	41,728,852.89	70,735,053.65

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

5、合并现金流量表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	710,748,118.33	660,839,667.68
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	11,680,112.80	20,686,279.91
收到其他与经营活动有关的现金	21,860,362.97	28,840,049.02
经营活动现金流入小计	744,288,594.10	710,365,996.61
购买商品、接受劳务支付的现金	341,652,940.81	388,151,256.95
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	100,061,772.80	91,723,040.67
支付的各项税费	35,521,065.93	40,306,099.05
支付其他与经营活动有关的现金	65,096,021.49	68,972,730.21
经营活动现金流出小计	542,331,801.03	589,153,126.88
经营活动产生的现金流量净额	201,956,793.07	121,212,869.73
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	397,479.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,062.72	861,305.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	51,500,000.00	4,700,000.00
投资活动现金流入小计	52,003,542.17	5,561,305.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	137,117,848.57	105,810,345.42
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	345,000,000.00	
投资活动现金流出小计	482,117,848.57	105,810,345.42
投资活动产生的现金流量净额	-430,114,306.40	-100,249,039.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00
筹资活动现金流入小计		75,000,000.00
偿还债务支付的现金		186,742,557.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,000,000.00	58,286,923.87
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		
筹资活动现金流出小计	54,000,000.00	245,029,480.87
筹资活动产生的现金流量净额	-54,000,000.00	-170,029,480.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,531,203.06	-965,281.12
五、现金及现金等价物净增加额	-289,688,716.39	-150,030,932.01
加：期初现金及现金等价物余额	642,641,713.02	792,672,645.03
六、期末现金及现金等价物余额	352,952,996.63	642,641,713.02

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

6、母公司现金流量表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	705,817,342.43	648,200,222.29
收到的税费返还	11,680,112.80	20,686,279.91
收到其他与经营活动有关的现金	26,366,294.53	22,034,143.61
经营活动现金流入小计	743,863,749.76	690,920,645.81
购买商品、接受劳务支付的现金	445,789,104.94	433,938,743.02
支付给职工以及为职工支付的现金	59,334,746.34	59,432,434.95
支付的各项税费	14,986,192.83	17,935,756.48
支付其他与经营活动有关的现金	35,764,940.17	57,926,511.95

经营活动现金流出小计	555,874,984.28	569,233,446.40
经营活动产生的现金流量净额	187,988,765.48	121,687,199.41
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	397,479.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	89,880.54	208,482.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	51,500,000.00	4,500,000.00
投资活动现金流入小计	51,987,359.99	4,708,482.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,355,151.84	18,947,453.37
投资支付的现金	104,000,000.00	160,007,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	345,000,000.00	
投资活动现金流出小计	454,355,151.84	178,954,653.37
投资活动产生的现金流量净额	-402,367,791.85	-174,246,170.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00
筹资活动现金流入小计		75,000,000.00
偿还债务支付的现金		177,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,000,000.00	58,286,923.87
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	54,000,000.00	235,286,923.87
筹资活动产生的现金流量净额	-54,000,000.00	-160,286,923.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,530,852.04	-965,252.45
五、现金及现金等价物净增加额	-275,909,878.41	-213,811,147.66
加：期初现金及现金等价物余额	546,161,637.64	759,972,785.30
六、期末现金及现金等价物余额	270,251,759.23	546,161,637.64

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

7、合并所有者权益变动表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	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	180,000,000.00	665,219,411.92			47,728,475.98		376,201,687.89			1,269,149,575.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	180,000,000.00	665,219,411.92			47,728,475.98		376,201,687.89			1,269,149,575.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,172,885.29		43,957,738.07		-221,921.78	47,908,701.58
（一）净利润							102,130,623.36		-221,921.78	101,908,701.58
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							102,130,623.36		-221,921.78	101,908,701.58
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					4,172,885.29		-58,172,885.29			-54,000,000.00
1. 提取盈余公积					4,172,885.29		-4,172,885.29			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,000,000.00			-54,000,000.00

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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	180,000,000.00	665,219,411.92			51,901,361.27		420,159,425.96		-221,921.78	1,317,058,277.37

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,000,000.00	755,219,411.92			40,654,970.61		335,584,633.68			1,221,459,016.21
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	90,000,000.00	755,219,411.92			40,654,970.61		335,584,633.68			1,221,459,016.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	90,000,000.00	-90,000,000.00			7,073,505.37		40,617,054.21			47,690,559.58
(一) 净利润							101,690,559.58			101,690,559.58
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							101,690,559.58			101,690,559.58

(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					7,073,505.37		-61,073,505.37		-54,000,000.00
1. 提取盈余公积					7,073,505.37		-7,073,505.37		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,000,000.00		-54,000,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	90,000,000.00	-90,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,000,000.00	-90,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	180,000,000.00	665,219,411.92			47,728,475.98		376,201,687.89		1,269,149,575.79

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计

一、上年年末余额	180,000,000.00	666,314,505.01			47,728,475.98		246,953,325.19	1,140,996,306.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	180,000,000.00	666,314,505.01			47,728,475.98		246,953,325.19	1,140,996,306.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,172,885.29		-16,444,032.40	-12,271,147.11
（一）净利润							41,728,852.89	41,728,852.89
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							41,728,852.89	41,728,852.89
（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					4,172,885.29		-58,172,885.29	-54,000,000.00
1. 提取盈余公积					4,172,885.29		-4,172,885.29	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,000,000.00	-54,000,000.00
4. 其他							0.00	0.00
（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	180,000,000.00	666,314,505.01			51,901,361.27		230,509,292.79	1,128,725,159.07
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	756,314,505.01			40,654,970.61		237,291,776.91	1,124,261,252.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	90,000,000.00	756,314,505.01			40,654,970.61		237,291,776.91	1,124,261,252.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	90,000,000.00	-90,000,000.00			7,073,505.37		9,661,548.28	16,735,053.65
（一）净利润							70,735,053.65	70,735,053.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							70,735,053.65	70,735,053.65
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					7,073,505.37		-61,073,505.37	-54,000,000.00
1. 提取盈余公积					7,073,505.37		-7,073,505.37	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,000,000.00	-54,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	90,000,000.00	-90,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,000,000.00	-90,000,000.00						

	.00	0.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	180,000,000.00	666,314,505.01			47,728,475.98		246,953,325.19	1,140,996,306.18

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

公司主要经营范围：1、生产饲料添加剂（产品名称及有效期见饲料添加剂生产许可证，编号：饲添（2010）0231）；2、生产食品添加剂（产品名称及有效期见全国工业产品生产许可证，编号：XK13-217-00038）；3、销售维生素类饲料添加剂、食品添加剂；4、生产及销售化学医药原料、有机化工中间体及化工原料、硫酸铵产品（不含须经前置许可的化学品）；5、

经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口商品及技术除外。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

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

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

2、持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3、应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4、可供出售金融资产

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

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

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

5、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1、所转移金融资产的账面价值；

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

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

1、终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(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

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	其他方法	合并关联方组合
组合 2	账龄分析法	除组合 1 以外的其他应收款项

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	2%	
1—2 年	10%	
2—3 年	30%	
3—4 年	50%	
4—5 年	80%	
5 年以上	100%	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
组合 1	由于可回收性不存在风险, 不予计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

	提坏账准备。
--	--------

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1、企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

2、其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1、后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。2、损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。3、长期股权投资的处置处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或

其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

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

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

17、长期待摊费用

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

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

项 目	摊销年限
租入固定资产改良支出	5年

18、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1、销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。2、本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：公司国内销售产品收入以发出库存商品后收到购货方确认收货的确认函为确认收入的依据，收到收货确认函时确认销售收入。公司出口贸易收入以海关审批返回的出口报关单为确认收入的依据，按出口批次取得海关出口报关单或电子口岸相关出口信息时确认销售收入。3、本公司销售商品收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

19、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

- 1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。
 - 2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。
- 公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

22、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

本报告期未发生主要会计政策、会计估计变更。

(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

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 子公司内蒙古金达威药业有限公司

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

(2) 子公司厦门鑫达威国际贸易有限公司

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

(3) 子公司厦门金达威生物科技有限公司

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

(4) 子公司厦门金达威食品安全检测技术有限公司

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

2、税收优惠及批文

(1) 母公司

本公司2011年被继续认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司2013年企业所得税减按15%计征。

(2) 子公司内蒙古金达威药业有限公司

公司根据2012年12月21日内蒙古自治区发展和改革委员会（内发改西开函[2012]775号）《关于确认内蒙古金达威药业有限公司主营业务符合国家鼓励类产业企业的复函》、财政部、国家税务总局、海关总署（财税[2011]58号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》和（国家税务总局公告2012年12号）《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的相关规定，公司2013年所得税减按15%计征。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古金达威药业有限公司	全资子公司	内蒙古	制造业	28,900 万元	医药原料、食品、饲料添加剂生产销售等	289,007,200.00		100%	100%	是			
厦门鑫达威国际贸易有限公司	全资子公司	厦门	贸易	100 万元	经营各类商品和技术的进出口、批发零售饲料、饲料添加剂、化学原料	1,000,000.00		100%	100%	是			
厦门金达威生物科技有限公司	全资子公司	厦门	贸易	100 万元	生物制品研发、化妆品销售、经营各类商品和技术的进出口	1,000,000.00		100%	100%	是			
厦门金达威食品安全检测技术有限公司	控股子公司	厦门	制造业	2,150 万元	食品安全检测技术的研发及食品检测分析仪器设备的研发、生产和销售等	5,000,000.00		70%	70%	是	-221,921.78	-221,921.78	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2013年9月3日，公司与厦门大学资产经营有限公司共同出资组建厦门金达威食品安全检测技术有限公司，根据出资协议相关约定，公司持股比例和表决权比例均为70%，本年度合并范围新增控股子公司厦门金达威食品安全检测技术有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

无

3、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
厦门金达威食品安全检测技术有限公司	4,260,260.72	-739,739.28

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

无

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

无

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：	--	--	4,826.81	--	--	9,260.33
人民币	--	--	4,826.81	--	--	9,260.33
银行存款：	--	--	352,948,169.82	--	--	642,632,452.19
人民币	--	--	349,391,757.03	--	--	614,788,274.37
美元	579,753.76	6.0969	3,534,700.70	4,429,823.61	6.2855	27,843,656.31
欧元	2,578.97	8.4189	21,712.09	62.70	8.3176	521.51
其他货币资金：	--	--		--	--	0.50
美元				0.08	6.2855	0.50
合计	--	--	352,952,996.63	--	--	642,641,713.02

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
无

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,323,280.00	16,662,489.00
合计	8,323,280.00	16,662,489.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

期末无已质押的应收票据。

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

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江省化工进出口有限公司	2013年07月19日	2014年01月19日	570,000.00	
济南爱思医药科技有限公司	2013年09月17日	2014年03月17日	500,000.00	
河南大用实业有限公司	2013年08月30日	2014年02月28日	500,000.00	
常州市良友农牧饮料有限公司	2013年11月19日	2014年05月19日	500,000.00	
南京亿木纺织有限责任公司	2013年10月23日	2014年04月22日	500,000.00	
合计	--	--	2,570,000.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,470,364.96	10,184,292.13	10,795,674.90	858,982.19
合计	1,470,364.96	10,184,292.13	10,795,674.90	858,982.19

(2) 逾期利息

期末无逾期利息。

(3) 应收利息的说明

期末应收利息中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	91,081,709.89	100%	2,499,259.62	2.74%	107,040,848.88	100%	2,587,867.43	2.42%
合并关联方								
组合小计	91,081,709.89	100%	2,499,259.62	2.74%	107,040,848.88	100%	2,587,867.43	2.42%
合计	91,081,709.89	--	2,499,259.62	--	107,040,848.88	--	2,587,867.43	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	90,124,164.73	98.95%	1,802,483.29	106,125,445.45	99.14%	2,122,508.91
1 至 2 年	109,186.53	0.12%	10,918.65	74,875.08	0.07%	7,487.51
2 至 3 年	28,375.08	0.03%	8,512.52			
3 至 4 年				715,172.25	0.67%	357,586.13
4 至 5 年	713,191.95	0.78%	570,553.56	125,356.10	0.12%	100,284.88
5 年以上	106,791.60	0.12%	106,791.60			
合计	91,081,709.89	--	2,499,259.62	107,040,848.88	--	2,587,867.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

本报告期无转回或收回应收账款的情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中牧实业股份有限公司	1,113,750.00	22,275.00	476,000.00	9,520.00
合计	1,113,750.00	22,275.00	476,000.00	9,520.00

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

				(%)
第一名	非关联方	27,090,639.28	一年以内	29.74%
第二名	非关联方	11,300,313.02	一年以内	12.41%
第三名	非关联方	5,171,400.00	一年以内	5.68%
第四名	非关联方	4,145,892.00	一年以内	4.55%
第五名	非关联方	2,732,542.80	一年以内	3.00%
合计	--	50,440,787.10	--	55.38%

(6) 应收关联方账款情况

期末无应收其他关联方账款。

(7) 终止确认的应收款项情况

本期末无未全部终止确认的被转移的应收账款。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

本期无以应收款为标的进行证券化。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,944,572.61	100%	272,192.18	9.24%	992,903.21	100%	190,623.15	19.20%
合并关联方								
组合小计	2,944,572.61	100%	272,192.18	9.24%	992,903.21	100%	190,623.15	19.20%
合计	2,944,572.61	--	272,192.18	--	992,903.21	--	190,623.15	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	2,629,011.26	89.28%	52,580.23	679,529.57	68.44%	13,590.60
1 至 2 年	19,054.89	0.65%	1,905.49	85,800.00	8.64%	8,580.00
2 至 3 年	83,000.00	2.82%	24,900.00	34,600.00	3.49%	10,380.00
3 至 4 年	25,000.00	0.85%	12,500.00	41,000.00	4.13%	20,500.00
4 至 5 年	41,000.00	1.39%	32,800.00	72,005.46	7.25%	57,604.37
5 年以上	147,506.46	5.01%	147,506.46	79,968.18	8.05%	79,968.18
合计	2,944,572.61	--	272,192.18	992,903.21	--	190,623.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

本期无转回或收回其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款

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

期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	997,025.68	1 年以内	33.86%
第二名	非关联方	518,961.79	1 年以内	17.62%
第三名	非关联方	329,554.00	1 年以内	11.19%
第四名	非关联方	247,709.37	1 年以内	8.41%
第五名	非关联方	81,606.00	历年滚存	2.77%
合计	--	2,174,856.84	--	73.85%

(7) 其他应收关联方账款情况

期末无应收其他关联方账款。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

本期无以其他应收款为标的进行证券化。

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,087,404.45	96.44%	9,835,525.76	95.14%
1 至 2 年	251,240.94	2.40%	501,909.74	4.86%
2 至 3 年	120,852.98	1.16%		
合计	10,459,498.37	--	10,337,435.50	--

预付款项账龄的说明

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	1,647,000.00	一年以内	预付设备款
第二名	非关联方	866,088.03	一年以内	预付设备款
第三名	非关联方	840,113.00	一年以内	预付工程款
第四名	非关联方	800,000.00	一年以内	预付土地款
第五名	非关联方	714,058.08	一年以内	预付设备款
合计	--	4,867,259.11	--	--

预付款项主要单位的说明

无

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

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,829,227.48	93,627.42	28,735,600.06	49,177,260.10	2,351,933.46	46,825,326.64
在产品	45,939,207.02	2,201,361.38	43,737,845.64	60,643,079.13	5,052,945.47	55,590,133.66
库存商品	15,060,187.43		15,060,187.43	15,475,097.90	597,256.42	14,877,841.48
周转材料	10,546,290.00		10,546,290.00	14,352,956.38		14,352,956.38
合计	100,374,911.93	2,294,988.80	98,079,923.13	139,648,393.51	8,002,135.35	131,646,258.16

(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	2,351,933.46	668,880.90	2,927,186.94		93,627.42
在产品	5,052,945.47	1,448,740.40	4,300,324.49		2,201,361.38
库存商品	597,256.42	3,341,077.48		3,938,333.90	
合计	8,002,135.35	5,458,698.78	7,227,511.43	3,938,333.90	2,294,988.80

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	折算产成品成本高于市价、生产中不需用且成本高于市价	折算产成品成本低于市价	79.82%
库存商品	成本高于市价		
在产品	折算产成品成本高于市价	折算产成品成本低于市价	39.35%

存货的说明

期末维生素D3粉市场售价高于单位成本,公司转回对生产维生素D3粉的原材料、在产品计提存货跌价准备,合计7,227,511.43元。

8、其他流动资产

单位: 元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	295,000,000.00	
合计	295,000,000.00	

9、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:	549,385,228.52	19,619,181.54		5,646,057.56	563,358,352.50
其中: 房屋及建筑物	163,739,463.17	1,700,793.62			165,440,256.79
机器设备	349,277,331.51	13,125,086.12		4,354,195.52	358,048,222.11
运输工具	13,046,204.11	1,386,428.15		320,356.00	14,112,276.26
电子设备	13,135,522.50	2,010,818.28		86,507.26	15,059,833.52
办公设备	6,850,113.25	238,624.84		811,343.54	6,277,394.55
其他	3,336,593.98	1,157,430.53		73,655.24	4,420,369.27
--	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:	188,934,972.29		37,529,512.04	4,734,007.05	221,730,477.28
其中: 房屋及建筑物	27,358,533.73		5,583,240.18		32,941,773.91
机器设备	145,693,252.99		27,717,321.41	3,567,230.18	169,843,344.22
运输工具	4,174,304.27		1,252,424.59	298,320.32	5,128,408.54

电子设备	6,374,562.13		1,720,633.29	60,649.53	8,034,545.89
办公设备	3,339,683.94		903,911.45	770,776.35	3,472,819.04
其他	1,994,635.23		351,981.12	37,030.67	2,309,585.68
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	360,450,256.23		--		341,627,875.22
其中：房屋及建筑物	136,380,929.44		--		132,498,482.88
机器设备	203,584,078.52		--		188,204,877.89
运输工具	8,871,899.84		--		8,983,867.72
电子设备	6,760,960.37		--		7,025,287.63
办公设备	3,510,429.31		--		2,804,575.51
其他	1,341,958.75		--		2,110,783.59
四、减值准备合计	2,476,576.99		--		5,382,565.41
其中：房屋及建筑物					
机器设备	2,476,576.99		--		5,382,565.41
运输工具					
电子设备			--		
办公设备			--		
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	357,973,679.24		--		336,245,309.81
其中：房屋及建筑物	136,380,929.44		--		132,498,482.88
机器设备	201,107,501.53		--		182,822,312.48
运输工具	8,871,899.84		--		8,983,867.72
电子设备	6,760,960.37		--		7,025,287.63
办公设备	3,510,429.31		--		2,804,575.51
其他	1,341,958.75		--		2,110,783.59

本期折旧额 37,529,512.04 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,022,392.03 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	26,526,014.92	16,886,058.23	5,147,446.83	4,492,509.86	胆固醇车间

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

房屋及建筑物	上年及本年新增房屋，产权正在办理	2014 年度
--------	------------------	---------

固定资产说明

本期无以明显高于账面价值的价格出售的固定资产，期末无用于抵押的固定资产。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
母公司研发中心项目	879,914.55		879,914.55			
A 车间技改	19,612.20		19,612.20	96,050.94		96,050.94
D 车间技改				461,840.80		461,840.80
C 车间技改	6,204.30		6,204.30			
辅酶 Q10 扩产	67,953,348.02		67,953,348.02			
子公司 H 车间技改				1,454,658.84		1,454,658.84
子公司 J 车间技改				432,624.81		432,624.81
DHA 项目	59,291,532.70		59,291,532.70	28,909,099.82		28,909,099.82
ARA 项目	68,846,668.70		68,846,668.70	32,259,060.54		32,259,060.54
旧宿舍改造				7,935.28		7,935.28
合计	196,997,280.47		196,997,280.47	63,621,271.03		63,621,271.03

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸 (DHA) 项目	65,005,000.00	28,909,099.82	30,382,432.88			99%	100.00%				募集资金	59,291,532.70
微生物	75,002,200.00	32,259,099.82	36,587,632.88			99.91%	100.00%				募集资	68,846,668.70

发酵法 年产 250 吨花生 四烯酸 (ARA) 项目	00.00	60.54	08.16							金	68.70
60 吨/年 辅酶 Q10 扩 产项目	90,000,0 00.00		71,297,1 25.62	3,343,77 7.60		87.57%	87.57%			募集资 金	67,953,3 48.02
合计	230,007, 200.00	61,168,1 60.36	138,267, 166.66	3,343,77 7.60		--	--			--	196,091, 549.42

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程减值准备

期末无在建工程减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸 (DHA) 项目	已完工	
微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA) 项目	已完工	
60 吨/年辅酶 Q10 扩产项目	建设中, 2014 年即将完工	

11、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	23,724,018.78			23,724,018.78
(1)土地使用权	22,122,057.24			22,122,057.24
(2)非专利技术	1,482,700.00			1,482,700.00
(3)财务软件	78,461.54			78,461.54
(4)其他软件	40,800.00			40,800.00
二、累计摊销合计	5,425,302.83	767,688.06		6,192,990.89

(1)土地使用权	4,190,825.92	610,588.01		4,801,413.93
(2)非专利技术	1,186,160.58	148,270.14		1,334,430.72
(3)财务软件	8,500.04	7,846.20		16,346.24
(4)其他软件	39,816.29	983.71		40,800.00
三、无形资产账面净值合计	18,298,715.95	-767,688.06		17,531,027.89
(1)土地使用权	17,931,231.32			17,320,643.31
(2)非专利技术	296,539.42			148,269.28
(3)财务软件	69,961.50			62,115.30
(4)其他软件	983.71			
四、无形资产账面价值合计	18,298,715.95	-767,688.06		17,531,027.89
(1)土地使用权	17,931,231.32			17,320,643.31
(2)非专利技术	296,539.42			148,269.28
(3)财务软件	69,961.50			62,115.30
(4)其他软件	983.71			

本期摊销额 767,688.06 元。

(2) 公司开发项目支出

本期公司无开发项目支出。

12、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
经营租入固定资产装修费		41,174.00	2,058.69		39,115.31	
合计		41,174.00	2,058.69		39,115.31	--

长期待摊费用的说明

无

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

资产减值准备	1,567,394.79	1,988,580.43
固定资产折旧	13,616.24	18,484.11
小计	1,581,011.03	2,007,064.54

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

无

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,778,490.58	465,772.25	472,811.03		2,771,451.80
二、存货跌价准备	8,002,135.35	5,458,698.78	7,227,511.43	3,938,333.90	2,294,988.80
三、固定资产减值准备	2,476,576.99	2,917,895.75		11,907.33	5,382,565.41
合计	13,257,202.92	8,842,366.78	7,700,322.46	3,950,241.23	10,449,006.01

资产减值明细情况的说明

无

15、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	44,198,635.08	33,978,458.24
1-2年（含2年）	6,484,440.79	13,337,442.19
2-3年（含3年）	9,326,439.35	3,159,670.69
3年以上	4,809,324.71	3,385,971.62
合计	64,818,839.93	53,861,542.74

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

期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额（元）	未结算原因	备注
第一名	5,344,400.00	工程款	
第二名	3,923,096.53	工程款	
第三名	3,883,817.58	工程款	
第四名	1,915,817.21	工程款	
第五名	1,645,841.01	购设备款	
合计	16,712,972.33		

16、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	2,266,643.92	3,128,417.19
1-2年（含2年）	8,167.60	6,578.80
2-3年（含3年）	6,096.90	
3年以上	3,239.99	8,926.09
合计	2,284,148.41	3,143,922.08

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

期末数中无预收持有本公司 5%（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

17、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,418,012.56	82,527,916.76	82,974,760.57	11,971,168.75
二、职工福利费		7,953,670.44	7,953,670.44	
三、社会保险费		9,119,347.37	9,119,347.37	
四、住房公积金	50,904.00	1,912,728.00	1,963,632.00	
六、其他	1,375,367.35	1,530,824.28	1,675,153.00	1,231,038.63

工会经费和职工教育经费	1,375,367.35	910,874.28	1,055,203.00	1,231,038.63
企业年金		619,950.00	619,950.00	
合计	13,844,283.91	103,044,486.85	103,686,563.38	13,202,207.38

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,231,038.63 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬已于2014年1月底发放。

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,570,389.18	-3,192,377.08
营业税	1,500.00	
企业所得税	4,671,532.11	3,693,242.81
个人所得税	163,940.11	99,825.20
城市维护建设税	684,573.36	187,595.58
土地使用税		302,561.28
房产税		849,245.99
教育附加费	296,906.63	80,398.12
水利建设基金	42,723.08	
地方教育费附加	197,937.76	53,598.74
合计	3,488,723.87	2,074,090.64

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

无

19、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	183,858.14	359,704.37
1-2 年（含 2 年）	108,748.41	17,709.72
2-3 年（含 3 年）	17,336.00	17,859.99
3 年以上	52,782.69	43,852.70

合计	362,725.24	439,126.78
----	------------	------------

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

期末数中无欠持本公司 5%（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额其他应付款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

期末无金额较大的其他应付款。

20、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
年产 600 吨食品级 10%DHA 微胶囊项目	480,000.00	540,000.00
年产 600 吨食品级水溶性 10%DHA 项目	800,000.00	900,000.00
2010 年度海沧区企业技术改造资金项目	700,000.00	800,000.00
2011 年重点技术创新项目辅酶 Q10 制剂产品	320,000.00	400,000.00
维生素 A、D3 生产中节能减排关键技术研究开发和应用	48,333.33	68,333.33
年产 300 吨 10%水溶性 ARA 胶囊与技术中心创新能力建设项目	160,000.00	180,000.00
市级工程技术研究中心	400,000.00	400,000.00
2012 年国家火炬计划集群子项目	1,500,000.00	1,500,000.00
海沧科技局—ARA 和 ARA/VA 微胶囊产业化项目	400,000.00	400,000.00
市经发局"2011 年第二批省企业技术创新专项资金补助"	200,000.00	225,000.00
市科技局"2012 年科技计划大中型企业研发设备补助"	1,600,000.00	1,800,000.00
海沧科技局—微生物发酵法生产二十二碳六烯酸产业化	1,000,000.00	
厦门市科技局—维生素 A 结晶母液回收技术的研究项目	500,000.00	
微生物发酵法生产二十二碳六烯酸（DHA）的工艺研究费		200,000.00
合计	8,108,333.33	7,413,333.33

其他非流动负债说明

无

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益
------	------	--------	---------	------	------	-----------

		金额	收入金额		金额	相关
年产 600 吨食品级 10%DHA 微胶囊项目	540,000.00		60,000.00		480,000.00	与资产相关
年产 600 吨食品级水溶性 10%DHA 项目	900,000.00		100,000.00		800,000.00	与资产相关
2010 年度海沧区企业技术改造资金项目	800,000.00		100,000.00		700,000.00	与资产相关
2011 年重点技术创新项目辅酶 Q10 制剂产品	400,000.00		80,000.00		320,000.00	与资产相关
维生素 A、D3 生产中节能减排关键技术研究开发和应用	68,333.33		20,000.00		48,333.33	与资产相关
年产 300 吨 10%水溶性 ARA 胶囊与技术中心创新能力建设项目	180,000.00		20,000.00		160,000.00	与资产相关
市级工程技术研究中心	400,000.00				400,000.00	与资产相关
2012 年国家火炬计划集群子项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
海沧科技局—ARA 和 ARA/VA 微胶囊产业化项目	400,000.00				400,000.00	与资产相关
市经发局"2011 年第二批省企业技术创新专项资金补助"	225,000.00		25,000.00		200,000.00	与资产相关
市科技局"2012 年科技计划大中型企业研发设备补助"	1,800,000.00		200,000.00		1,600,000.00	与资产相关
海沧科技局—微生物发酵法生产二十二碳六烯酸产业化		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
厦门市科技局—维生素 A 结晶母液回收技术的研究项目		500,000.00			500,000.00	与资产相关
微生物发酵法生产二十二碳六烯酸	200,000.00		200,000.00		0.00	与收益相关

(DHA)的工艺研究 费						
合计	7,413,333.33	1,500,000.00			8,108,333.33	--

21、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	180,000,000.00						180,000,000.00

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

22、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）	664,979,340.60			664,979,340.60
其他资本公积	240,071.32			240,071.32
合计	665,219,411.92			665,219,411.92

资本公积说明

无

23、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	47,728,475.98	4,172,885.29		51,901,361.27
合计	47,728,475.98	4,172,885.29		51,901,361.27

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

无

24、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	376,201,687.89	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,130,623.36	--
减：提取法定盈余公积	4,172,885.29	10%
应付普通股股利	54,000,000.00	
期末未分配利润	420,159,425.96	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

无

25、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	668,187,906.86	674,269,743.44
其他业务收入	1,970,540.27	1,706,226.78
营业成本	433,196,856.05	435,546,255.12

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	668,187,906.86	432,980,787.39	674,269,743.44	435,255,394.64
合计	668,187,906.86	432,980,787.39	674,269,743.44	435,255,394.64

(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
辅酶 Q10 系列	366,711,371.38	217,641,025.48	256,533,016.29	168,548,953.15

维生素 A 系列	234,217,497.70	151,885,407.81	260,290,678.61	159,956,285.67
维生素 D3 系列	35,264,026.72	37,322,371.56	90,208,214.11	50,559,609.03
海藻 DHA	11,586,646.88	6,496,194.87	12,181,754.43	7,743,296.19
植物性 ARA	5,752,700.29	3,927,920.27	4,199,664.22	2,815,036.23
其他	14,655,663.89	15,707,867.40	50,856,415.78	45,632,214.37
合计	668,187,906.86	432,980,787.39	674,269,743.44	435,255,394.64

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	460,004,248.79	303,032,149.11	391,307,022.59	258,747,767.16
内销	208,183,658.07	129,948,638.28	282,962,720.85	176,507,627.48
合计	668,187,906.86	432,980,787.39	674,269,743.44	435,255,394.64

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	138,289,878.16	20.64%
第二名	62,683,656.41	9.35%
第三名	26,501,098.26	3.95%
第四名	19,401,709.35	2.90%
第五名	18,460,318.01	2.75%
合计	265,336,660.19	39.59%

营业收入的说明

无

26、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	3,640.95		5
城市维护建设税	3,135,705.69	2,947,969.85	5, 7
教育费附加	1,422,415.59	1,382,794.54	3
地方教育附加费	948,277.08	921,863.04	2

合计	5,510,039.31	5,252,627.43	--
----	--------------	--------------	----

营业税金及附加的说明

无

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	1,794,300.67	1,837,239.24
运输装卸费	3,818,676.78	4,161,617.64
保险费	1,463,370.75	1,179,440.05
广告展览费	725,215.39	1,117,288.13
差旅费	294,635.33	620,052.44
办公费	7,712.31	17,557.11
物料消耗	161,093.29	286,307.70
业务招待费	585,104.75	609,614.82
佣金	239,241.82	565,013.63
邮电费	167,515.77	212,267.29
报关检验费	1,029,618.00	1,009,989.83
市内交通费	496.40	2,140.10
汽车费	120,315.15	111,448.18
会务费	37,080.00	250,000.00
劳保费		12,939.00
低值易耗品摊销	1,470.08	
其他	1,159,616.91	239,417.15
合计	11,605,463.40	12,232,332.31

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	22,474,488.08	20,507,796.06
折旧	7,991,293.29	8,724,393.18
修理费	1,153,691.52	120,893.98
物料消耗	702,034.84	385,861.66
低耗品摊销	270,190.56	454,885.83

邮电费	476,390.22	383,007.16
办公费	567,352.33	620,549.84
差旅费	1,089,440.45	1,170,942.91
工会经费	910,874.28	804,627.89
汽车费用	1,099,117.38	1,185,883.22
社保费	6,556,117.70	5,182,447.16
专业服务费	1,796,894.49	1,675,157.95
环保费	9,396,785.64	6,978,335.24
税费	3,658,184.50	3,039,107.92
技术开发费	39,982,503.28	34,452,605.22
无形资产摊销	610,588.07	673,412.96
报刊费	9,437.50	35,277.46
业务招待费	1,879,684.88	2,575,618.66
职工教育经费	230,511.95	529,890.53
仓库经费	632,268.09	390,909.55
保险费	385,793.16	300,221.06
人才管理费	45,094.00	51,900.00
市内交通费	7,950.40	11,098.30
水电暖费	1,106,656.57	558,248.69
运杂费	20,233.65	34,476.50
劳保费	53,929.36	173,979.48
董事会经费	306,092.30	256,790.88
残疾人就业保障金	141,940.86	61,106.24
企业年金	621,000.00	579,928.00
诉讼费	7,000,120.52	22,208,470.50
其他	1,161,840.18	682,742.71
广告费	20,000.00	
开办费	227,207.98	
合计	112,585,708.03	114,810,566.74

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		4,060,545.82

利息收入	-11,442,943.79	-17,517,518.68
汇兑损益	7,531,235.06	965,281.12
其他	426,758.20	422,436.05
合计	-3,484,950.53	-12,069,255.69

30、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
其他	397,479.45	
合计	397,479.45	

31、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	-7,038.78	638,968.92
二、存货跌价损失	-1,768,812.65	6,209,520.37
三、固定资产减值损失	2,917,895.75	1,794,547.36
合计	1,142,044.32	8,643,036.65

32、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	78,234.39	101,801.72	78,234.39
其中：固定资产处置利得	78,234.39	101,801.72	78,234.39
政府补助	9,091,613.94	7,243,819.63	8,993,952.24
无法支付的款项		351,314.05	
其他	1,519,422.47	1,074,369.57	1,617,084.17
合计	10,689,270.80	8,771,304.97	10,689,270.80

营业外收入说明

无

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
出口信用保险奖励		1,657.33	与收益相关	是
企业改制上市资助款		1,000,000.00	与收益相关	是
科普展示厅补助费		40,000.00	与收益相关	是
专利申请费用资助		31,000.00	与收益相关	是
2011 年度福建省优秀新产品二等奖奖金		30,000.00	与收益相关	是
返还海沧区招用本市农村劳动力社保补贴		248,864.04	与收益相关	是
出口信保补贴		235,000.96	与收益相关	是
2011 年进口奖励金		51,039.00	与收益相关	是
职业见习补贴		5,662.00	与收益相关	是
2011 年纳税大户奖励金		100,000.00	与收益相关	是
品牌发展扶持资金		250,000.00	与收益相关	是
重点出口企业扶持资金		45,888.00	与收益相关	是
高新技术企业财政扶持资金		3,592,000.00	与收益相关	是
返还海沧区招用本地被征地人员和退养渔民社保补贴		240,766.88	与收益相关	是
就业困难社保补贴		25,035.60	与收益相关	是
返还社保费补贴		7,251.15	与收益相关	是
用电奖励款		79,369.00	与收益相关	是
新加入出口通服务费资助		10,000.00	与收益相关	是
出口检验检疫费用扶持金		25,200.00	与收益相关	是
环保专项资金补助		27,500.00	与收益相关	是
出口信用保险奖励		351,612.00	与收益相关	是
出口商票融资补贴		52,107.00	与收益相关	是
资信调查费		7,200.00	与收益相关	是
专利奖励资金		50,000.00	与收益相关	是
递延收益摊销	100,000.00	200,000.00	与资产相关	是

递延收益摊销	200,000.00	200,000.00	与资产相关	是
递延收益摊销	20,000.00	20,000.00	与资产相关	是
递延收益摊销	60,000.00	60,000.00	与资产相关	是
递延收益摊销	25,000.00	25,000.00	与资产相关	是
递延收益摊销	100,000.00	100,000.00	与资产相关	是
递延收益摊销	20,000.00	131,666.67	与资产相关	是
递延收益摊销	80,000.00		与资产相关	是
出口信保补贴	160,276.39		与收益相关	是
返还海沧区招用本市农村劳动力社保补贴	122,469.34		与收益相关	是
返还海沧区招用本地被征地人员和退养渔民社保补贴	156,253.11		与收益相关	是
海沧户籍人员社会保险补差	663,820.37		与收益相关	是
就业困难社保补贴	21,164.18		与收益相关	是
新增劳动力或本市失业人员劳务协作奖励	3,000.00		与收益相关	是
专利申请费用补助	10,000.00		与收益相关	是
出口信保资信费补贴	4,800.00		与收益相关	是
纳税大户奖励金	50,000.00		与收益相关	是
著名商标品牌-福建名牌、省著名商标、厦门优质品牌、厦门市著名商标奖励金	120,000.00		与收益相关	是
保增长促稳定先进工业企业奖励金	24,280.00		与收益相关	是
进口奖励金	15,582.00		与收益相关	是
重点出口企业扶持资金	200,000.00		与收益相关	是
出口信用保险保费补贴	438,483.00		与收益相关	是
出口信用保险资信费补贴	14,400.00		与收益相关	是
外贸扶持资金	725,898.00		与收益相关	是
外贸扶持资金	167,928.00		与收益相关	是
专利奖	20,000.00		与收益相关	是
高新技术企业财政扶持资金	2,608,000.00		与收益相关	是

专利申请费用资助	15,000.00		与收益相关	是
专利申请费用补助	15,000.00		与收益相关	是
省知识产权优势培育企业资助资金	50,000.00		与收益相关	是
房产税、土地使用税奖励金	576,586.32		与收益相关	是
返还海沧区招用海沧区被征地人员社保补贴	22,130.00		与收益相关	是
招用本市农村户籍人员社保补差	37,127.52		与收益相关	是
鼓励企业员工介绍外来劳动力劳务协作奖励	400.00		与收益相关	是
CPHI 海沧市场开拓资金补助	20,000.00		与收益相关	是
专利申请费用资助	11,000.00		与收益相关	是
出口检验检疫费用扶持金	28,950.00		与收益相关	是
厦门知识产权示范企业资助资金	100,000.00		与收益相关	是
房产税、土地使用税奖励金	1,728,083.31		与收益相关	是
劳务协作奖励	1,500.00		与收益相关	是
应届高校毕业生社保补贴奖励	1,820.70		与收益相关	是
呼市科技进步二等奖奖金	50,000.00		与收益相关	是
发明专利费用资助款	5,000.00		与收益相关	是
2013 年第 3 季度出口信用保险补贴	97,661.70		与收益相关	是
递延收益摊销	200,000.00		与收益相关	是
合计	9,091,613.94	7,243,819.63	--	--

33、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	872,314.85	329,072.57	872,314.85

其中：固定资产处置损失	872,314.85	329,072.57	872,314.85
对外捐赠	543,000.00	1,395,000.00	543,000.00
清理无法收回的往来款项	118,264.61		118,264.61
其他	568,155.85	742,594.07	568,155.85
合计	2,101,735.31	2,466,666.64	2,101,735.31

营业外支出说明

无

34、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	16,253,546.40	17,475,014.47
递延所得税调整	426,053.51	-1,300,528.06
合计	16,679,599.91	16,174,486.41

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

2、稀释每股收益

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

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	102,130,623.36	101,690,559.58

本公司发行在外普通股的加权平均数	180,000,000.00	180,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.57	0.56

普通股的加权平均数计算过程如下：

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

(2) 稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	102,130,623.36	101,690,559.58
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	180,000,000.00	180,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.57	0.56

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

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

36、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
专项补贴、补助款	8,486,613.94
利息收入	12,054,326.56
营业外收入	1,319,422.47
合计	21,860,362.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付备用金等	2,020,849.19
销售费用支出	9,811,162.73
营业外支出	1,229,420.46
财务费用支出	426,790.20
管理费用支出	51,607,798.91
合计	65,096,021.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	1,500,000.00
银行理财产品到期	50,000,000.00
合计	51,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购买银行理财产品	345,000,000.00
合计	345,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	101,908,701.58	101,690,559.58
加：资产减值准备	1,142,044.32	8,643,036.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,529,512.04	33,297,587.78
无形资产摊销	767,688.06	1,085,955.79
长期待摊费用摊销	13,681.05	11,622.24
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）	794,080.46	227,270.85
财务费用（收益以“-”号填列）	7,531,203.06	5,025,826.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-397,479.45	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	426,053.51	-1,300,528.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	35,335,147.68	4,061,034.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,667,370.80	-23,893,871.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,573,531.56	-7,635,624.79
经营活动产生的现金流量净额	201,956,793.07	121,212,869.73
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	352,952,996.63	642,641,713.02
减：现金的期初余额	642,641,713.02	792,672,645.03
现金及现金等价物净增加额	-289,688,716.39	-150,030,932.01

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	352,952,996.63	642,641,713.02
其中：库存现金	4,826.81	9,260.33
可随时用于支付的银行存款	352,948,169.82	642,632,452.19
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	352,952,996.63	642,641,713.02

现金流量表补充资料的说明

无

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
内蒙古金达威药业有限公司	控股子公司	有限责任	内蒙古	吴轶	生产制造	28,900.00 万元	100%	100%	75668204-8
厦门鑫达威国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	陈佳良	贸易	100.00 万元	100%	100%	79127834-X
厦门金达威生物科技有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	张水陆	贸易	100.00 万元	100%	100%	55623668-4
厦门金达威食品安全检测技术有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	江斌	生产制造	2,150.00 万元	70%	70%	07283779-0

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中牧实业股份有限公司	本公司股东,实施重大影响	71092358-x
中国牧工商(集团)总公司	对本公司实施重大影响股东之控股股东	10000092-1
厦门经济特区工程建设公司	本公司股东	15498442-9
厦门金达威进出口有限公司	受同一股东控制	705471996

厦门金达威石业有限公司	受同一股东控制	737886301
-------------	---------	-----------

本企业的其他关联方情况的说明

无

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中牧实业股份有限公司	销售商品	市场价格	17,824,743.62	6.61%	26,835,042.68	7.66%
中国牧工商（集团）总公司	销售商品	市场价格	461,358.98	0.2%	1,480,769.23	0.42%

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中牧实业股份有限公司	1,113,750.00		476,000.00	

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2013年2月7日（美国太平洋时间）起此前中止审理的Kaneka在美国加州中央区地方法院（以下简称地方法院）对公司提起的诉讼重新启动。2013年12月6日，Kaneka地方法院案主审法官发布命令，判决公司没有侵犯Kaneka的340号专利。地方法院还会就Kaneka公司340号专利的有效性及其公司对Kaneka公司提起的反诉继续进行审理。在地方法院审理结束后，Kaneka公司可以依法对地方法院的判决向美国联邦巡回上诉法院提起上诉。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

期末无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响

期末无其他或有负债。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

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

2、前期承诺履行情况

公司无需要披露的前期承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

本公司无需披露的重要资产负债表日后事项。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	90,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	90,000,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	91,081,709.89	100%	2,499,259.62	2.74%	107,040,848.88	100%	2,587,867.43	2.42%
合并关联方								
组合小计	91,081,709.89	100%	2,499,259.62	2.74%	107,040,848.88	100%	2,587,867.43	2.42%
合计	91,081,709.89	--	2,499,259.62	--	107,040,848.88	--	2,587,867.43	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	90,124,164.73	98.95%	1,802,483.29	106,125,445.45	99.14%	2,122,508.91
1 至 2 年	109,186.53	0.12%	10,918.65	74,875.08	0.07%	7,487.51
2 至 3 年	28,375.08	0.03%	8,512.52			
3 至 4 年				715,172.25	0.67%	357,586.13
4 至 5 年	713,191.95	0.78%	570,553.56	125,356.10	0.12%	100,284.88
5 年以上	106,791.60	0.12%	106,791.60			
合计	91,081,709.89	--	2,499,259.62	107,040,848.88	--	2,587,867.43

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

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中牧实业股份有限公司	1,113,750.00	22,275.00	476,000.00	9,520.00
合计	1,113,750.00	22,275.00	476,000.00	9,520.00

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	27,090,639.28	一年以内	29.74%
第二名	非关联方	11,300,313.02	一年以内	12.41%
第三名	非关联方	5,171,400.00	一年以内	5.68%
第四名	非关联方	4,145,892.00	一年以内	4.55%
第五名	非关联方	2,732,542.80	一年以内	3.00%
合计	--	50,440,787.10	--	55.38%

(7) 应收关联方账款情况

无

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,147,383.91	100%	127,598.17	11.12%	7,067,982.61	100%	101,135.19	1.43%
合并关联方								
组合小计	1,147,383.91	100%	127,598.17	11.12%	7,067,982.61	100%	101,135.19	1.43%
合计	1,147,383.91	--	127,598.17	--	7,067,982.61	--	101,135.19	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	999,983.45	87.15%	19,447.71		6,907,714.97	97.74%	10,458.64	
1 至 2 年					52,800.00	0.75%	5,280.00	
2 至 3 年	50,000.00	4.37%	15,000.00		10,100.00	0.14%	3,030.00	

3 至 4 年	500.00	0.04%	250.00	20,000.00	0.28%	10,000.00
4 至 5 年	20,000.00	1.74%	16,000.00	25,005.46	0.35%	20,004.37
5 年以上	76,900.46	6.7%	76,900.46	52,362.18	0.74%	52,362.18
合计	1,147,383.91	--	127,598.17	7,067,982.61	--	101,135.19

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

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	518,961.79	1 年以内	45.23%
第二名	非关联方	247,709.37	1 年以内	21.59%
第三名	非关联方	50,000.00	2-3 年	4.36%
第四名	非关联方	44,808.27	1 年以内	3.91%
第五名	非关联方	41,366.91	1 年以内	3.61%
合计	--	902,846.34	--	78.7%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
内蒙古金达威药业有限公司	成本法	289,007,200.00	190,007,200.00	99,000,000.00	289,007,200.00	100%	100%				
厦门鑫达威国际贸易有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
厦门金达威生物科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
厦门金达威食品安全检测技术有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	70%	70%				
合计	--	296,007,200.00	192,007,200.00	104,000,000.00	296,007,200.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

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	669,203,480.31	674,694,286.38
其他业务收入	14,698,661.98	654,365.22
合计	683,902,142.29	675,348,651.60
营业成本	569,861,988.23	510,714,787.92

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	669,203,480.31	555,424,927.18	674,694,286.38	510,412,738.20
合计	669,203,480.31	555,424,927.18	674,694,286.38	510,412,738.20

(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
辅酶 Q10 系列	366,711,371.38	334,205,476.89	256,533,016.29	239,022,135.97
维生素 A 系列	234,217,497.70	151,885,407.81	260,290,678.61	159,956,285.67
维生素 D3 系列	35,264,026.72	37,322,371.56	90,208,214.11	50,559,609.03
海藻 DHA	11,586,646.88	10,027,857.99	12,181,754.43	10,555,564.93
植物性 ARA	5,752,700.29	5,260,372.09	4,199,664.22	3,976,129.42
其他	15,671,237.34	16,723,440.84	51,280,958.72	46,343,013.18
合计	669,203,480.31	555,424,927.18	674,694,286.38	510,412,738.20

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	460,004,248.79	401,452,326.98	391,307,022.59	318,882,593.74

内销	209,199,231.52	153,972,600.20	283,387,263.79	191,530,144.46
合计	669,203,480.31	555,424,927.18	674,694,286.38	510,412,738.20

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	138,289,878.16	20.22%
第二名	62,683,656.41	9.17%
第三名	26,501,098.26	3.87%
第四名	19,401,709.35	2.84%
第五名	18,460,318.01	2.70%
合计	265,336,660.19	38.80%

营业收入的说明

无

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	41,728,852.89	70,735,053.65
加：资产减值准备	-2,381,307.94	6,880,268.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,283,757.09	14,076,564.04
无形资产摊销	397,779.67	403,222.51
长期待摊费用摊销	11,622.36	11,622.24
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）	743,301.21	328,020.07
财务费用（收益以“—”号填列）	7,530,852.04	5,025,798.27
投资损失（收益以“—”号填列）	-397,479.45	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	952,814.14	-1,036,112.77
存货的减少（增加以“—”号填列）	32,573,427.46	122,708.48
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	93,359,964.48	40,672,111.61
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-814,818.47	-15,532,056.69
经营活动产生的现金流量净额	187,988,765.48	121,687,199.41
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	270,251,759.23	546,161,637.64
减：现金的期初余额	546,161,637.64	759,972,785.30
现金及现金等价物净增加额	-275,909,878.41	-213,811,147.66

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-794,080.46	
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）	9,091,613.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	290,002.01	
减：所得税影响额	1,288,130.33	
合计	7,299,405.16	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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	7.92%	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.38%	0.53	0.53

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

报表项目	本期余额	年初余额	变动比例(%)	变动原因
货币资金	352,952,996.63	642,641,713.02	-45.08	购买银行理财产品和募集资金使用所致
应收票据	8,323,280.00	16,662,489.00	-50.05	采用银行承兑汇票结算减少所致
应收利息	858,982.19	1,470,364.96	-41.58	定期存款减少所致
其他应收款	2,672,380.43	802,280.06	233.10	应收出口退税款和应收保险理赔款增加所致

其他流动资产	295,000,000.00			购买银行理财产品所致
在建工程	196,997,280.47	63,621,271.03	209.64	募投项目和超募资金投资项目施工所致
长期待摊费用	39,115.31			新设子公司装修所致
应交税费	3,488,723.87	2,074,090.64	68.20	期末未交所得税增加、期末留底增值税减少等所致
财务费用	-3,484,950.53	-12,069,255.69	-71.13	利息收入减少所致
资产减值损失	1,142,044.32	8,643,036.65	-86.79	存货跌价准备转回所致
投资收益	397,479.45			购买银行理财产品所致

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事、高级管理人员签名确认的2013年年度报告正本。
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (三) 载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (四) 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。