

# 兄弟科技股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况 .....	23
第七节 优先股相关情况 .....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	27
第九节 财务报告.....	28
第十节 备查文件目录 .....	122

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
兄弟科技、本公司、公司	指	兄弟科技股份有限公司
兄弟维生素	指	江苏兄弟维生素有限公司，为公司控股子公司
朗吉化工	指	浙江朗吉化工有限公司，为公司控股子公司
兄弟投资	指	海宁兄弟投资有限公司
兄弟家具	指	海宁兄弟家具有限公司
兄弟皮革	指	海宁兄弟皮革有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《兄弟科技股份有限公司公司章程》
会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	上海广发律师事务所
保荐人（主承销商）	指	安信证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	兄弟科技	股票代码	002562
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	兄弟科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	兄弟科技		
公司的外文名称（如有）	BROTHER ENTERPRISES HOLDING CO.,LTD.		
公司的法定代表人	钱志达		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	376,120,931.52	386,290,795.14	-2.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,664,685.03	-1,445,414.09	976.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,382,529.62	13,935,525.59	-3.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	54,631,587.90	26,597,796.56	105.40%
基本每股收益（元/股）	0.06	-0.01	700.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	-0.01	700.00%
加权平均净资产收益率	1.69%	-0.18%	1.87%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,172,317,926.87	1,137,608,908.09	3.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	797,944,901.36	785,096,140.25	1.64%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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）	-1,191,046.97	

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）	4,365,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,644.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,463,253.13	
减：所得税影响额	407,206.43	
少数股东权益影响额（税后）	984,893.35	
合计	-717,844.59	--



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，公司紧紧围绕年度经营计划，坚定不移的通过技术进步、产品升级、优化业务流程与管理机制、创新营销模式等各种方式提升企业综合竞争力。报告期内，公司实现营业收入37,612.09万元，同比下降2.63%；归属于上市公司股东的净利润1,266.47万元，同比上升976.20%。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	376,120,931.52	386,290,795.14	-2.63%	
营业成本	317,190,066.78	335,148,270.39	-5.36%	
销售费用	16,468,640.33	13,407,654.21	22.83%	
管理费用	32,882,359.75	20,043,269.72	64.06%	主要系技术研发投入增加导致
财务费用	-1,201,951.67	20,365,447.12	-105.90%	主要系减少银行贷款利息支出及增加委托贷款利息收入所致
所得税费用	4,261,444.90	5,163.22	82,434.64%	主要系利润增加所致
研发投入	15,078,534.11	6,404,413.19	135.44%	主要系加大新产品研发力度所致
经营活动产生的现金流量净额	54,631,587.90	26,597,796.56	105.40%	主要系本期支付采购商品款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-45,901,606.20	-71,519,289.09	35.82%	主要系报告期项目投资活动支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	18,342,992.68	-347,165,948.75	105.28%	主要系上期归还贷款较大所致
现金及现金等价物净增加额	29,858,015.62	-393,145,558.01	107.59%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

(1) 企业内控管理方面：

2014年上半年，公司管理中心继续开展全过程、全范围的风险识别与风险管理工作，有效提升了全员风控意识，进一步完善了风控体系建设。提升与优化公司绩效管理体系，从考核指标设置、执行过程监督、考核结果改进等细节入手，完善激励与约束机制，不断提升员工与团队业绩。同时，有序开展了安全生产月、成本月等活动，通过这些活动的组织，营造了“人人管安全，人人要安全”的良好氛围，强化了公司员工的成本与节约意识。

(2) 企业销售管理方面：

2014年上半年，面对制革行业与养殖行业持续疲软的市场行情，公司在进一步加强老客户合作的基础上，积极参加各类大型专业展览会，着力新客户、新市场与新应用领域的市场开拓。通过实时的市场趋势变化分析，识别公司的风险与机遇，制定灵活的营销策略以应对不断变化的市场环境。同时，加强收集顾客对产品需求、服务质量的反馈信息，及时、有效地处理顾客诉求，提升客户满意度，确保公司年度销售目标的顺利达成。

(3) 企业技术研发与技术创新方面：

2014年上半年，技术中心进一步优化研发管理机制，定期组织营销、生产、工程、品保等相关部门开展设计开发专题会议及质量、成本、安环专项技术改进讨论会，优化新产品立项合理性，全面推进专项技术改进工作。报告期内，公司顺利完成了包括新产品研发、质量改进、成本改进、安环专项改进等多项研究开发工作，以及多项省级新产品的申报工作。同时，进一步完善了项目实施过程的考核制度及激励机制，有效提高了研发人员的技术创新积极性。

(4) 安全环保管理工作方面：

2014年上半年，公司不断健全与强化安全环保管理机制，确保安全、环境两大管理体系的有效运行。报告期内，公司持续开展各类应急演练及专项培训活动，共开展事故现场处置演练6次、专项应急演练2次、综合大型应急演练1次、安全知识培训4次，大大提升了员工的安全意识及应急救援能力。开展重大危险源、重点环境隐患的规范化管理，增加监控及安全环保设施投入，确保相应应急设施齐全有效。同时加强预防性管理，强化安环部安全环保督察职能，实施三班制安全环保监督检查，消除日常安全隐患，杜绝违纪、违章作业，将隐患治理工作目标化，责任化。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
精细化工	375,397,726.20	317,190,066.78	15.51%	-2.55%	-5.36%	2.51%
分产品						
维生素 K3	70,513,267.64	43,660,147.34	38.08%	-13.84%	-2.08%	-7.44%
维生素 B1	60,926,625.18	71,005,114.00	-16.54%	-27.46%	-16.88%	-14.84%
铬鞣剂	103,807,674.81	86,287,436.71	16.88%	-17.99%	-30.62%	15.13%
皮革助剂	38,300,810.24	25,673,458.65	32.97%	1.69%	7.37%	-3.55%
维生素 B3	67,688,343.26	59,680,596.09	11.83%	29.38%	8.13%	17.32%
其他	34,161,005.07	30,883,313.99	9.59%	1,114.36%	1,756.26%	-31.26%
分地区						

内销	228,280,769.54	186,226,960.14	18.42%	1.56%	-3.35%	4.14%
外销	147,116,956.66	130,963,106.64	10.98%	-8.30%	-8.07%	-0.22%

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力较2013年度未发生重大变化。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

###### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

###### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

###### (1) 委托理财情况

适用  不适用

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
中信银行 海宁支行	非关联方	否	保本浮动 收益型理 财产品	5,000	2014年 04月25 日	2014年 05月22 日	到期本息 偿还	5,000		12.58	12.58
合计				5,000	--	--	--	5,000		12.58	12.58
委托理财资金来源				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)				无							

委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 04 月 26 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
浙江钱塘江投资开发有限公司	否	120,000,000	8.50%	海宁市资产经营公司	资金周转
合计	--	120,000,000	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 4 月 26 日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 5 月 6 日				

## 3、募集资金使用情况

### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	52,151.3
报告期投入募集资金总额	7.3
已累计投入募集资金总额	49,167.75
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可[2011] 253 号文核准，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股 2,670 万股，每股发行价为人民币 21.00 元，首次公开发行股票募集资金总额为人民币 560,700,000.00 元，扣除发行费用 39,187,003.85 元，实际募集资金净额为人民币 521,512,996.15 元。天健会计师事务所有限公司已于 2011 年 3 月 7 日对公司首次公开发行	

股票的资金到位情况进行了审验，并出具了天健验（2011）67 号《验资报告》验证确认。截至 2014 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 3,768.35 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
1. 年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目	否	17,651	13,707.22	0	13,703.18	99.97%	2011 年 03 月 31 日	1,884.62	是	否
2. 年产 20,000 吨皮革助剂扩建项目	否	4,956	4,956	0	4,922.02	99.31%	2013 年 06 月 30 日	809.93	否	否
3. 技术中心建设项目	否	3,000	3,000	2.58	1,051.62	35.05%	2013 年 06 月 30 日	—	—	否
4. 全球营销网络建设项目	是	3,000	3,000	1.62	2,005.63	66.85%	2013 年 12 月 31 日	—	—	否
5. 永久补充流动资金					3,943.78					
承诺投资项目小计	--	28,607	24,663.22	4.2	25,626.23	--	--	2,694.55	--	--
超募资金投向										
1. 年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目	否	2,560	2,560	3.1	2,557.88	99.92%	2012 年 09 月 30 日	24.99	否	否
2. 制革含铬固废的清洁化综合利用项目	否	1,800	1,800	0	1,799.34	99.96%	2014 年 03 月 31 日		否	否
归还银行贷款（如有）	--				17,550		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				1,634.3		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	4,360	4,360	3.1	23,541.52	--	--	24.99	--	--
合计	--	32,967	29,023.22	7.3	49,167.75	--	--	2,719.54	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	1、因项目未达设计产能，公司年产 20,000 吨皮革助剂扩建项目、制革含铬固废的清洁化综合利用项目未达到预计效益。									

(分项目具体分析)	2、因维生素 B3 价格未达预期价格目标，公司年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目未达到预计效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期无。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据公司 2011 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第三次会议决议，使用超额募集资金归还银行借款 17,550 万元，使用超募资金 2,560 万元实施“年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目”，使用超募资金 1,800 万元实施“制革含铬固废的清洁化综合利用项目”。根据公司 2012 年 3 月 26 日召开的第二届董事会第十四次会议决议，使用闲置超募资金 1,634.30 万元用于永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 具体详见下表“募集资金变更项目情况”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 以前年度发生 具体详见下表“募集资金变更项目情况”。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 根据公司 2012 年 3 月 26 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于“年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目”剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》以及其他相关程序，将年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目剩余募集资金 3,943.78 万元用于永久性补充流动资金。出现上述募集资金结余的原因：1、设备投资节省 2、公共设施投入节省 3、其他建筑物及安装设备、技术开发费、工程预备费等节省。
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
全球营销网	全球营销网	3,000	1.62	2,005.63	66.85%	2013 年 12			否

络建设项目	络建设项目					月 31 日			
合计	--	3,000	1.62	2,005.63	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	鉴于当前宏观经济、市场环境、区域客户集中度等均已发生较大变化，为紧跟全球市场格局变化，充分发挥项目功能，报告期内，公司对“全球营销网络建设项目”进行了两次变更，具体如下：1、根据公司 2012 年 8 月 26 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过的《关于变更公司募投项目“全球营销网络建设项目”的议案》以及其他相关程序，拟变更该项目的实施地点、实施主体等。2、根据公司 2012 年 12 月 31 日第二届董事会第十九次会议审议通过的《关于变更公司募投项目“全球营销网络建设项目”的议案》，印度金奈网点实施主体变更为在印度金奈设立的子公司，项目投资金额不变，其他不变。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。								

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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
江苏兄弟维生素有限公司	子公司	制造业	维生素 B1	1600 万美元	260,306,804.93	34,561,233.46	83,092,915.84	-16,346,367.84	-12,618,947.76

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

#### 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	188.00%	至	270.00%
-------------------------------	---------	---	---------

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	2,448.92	至	3,146.18
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	850.32		
业绩变动的的原因说明	主要系公司总毛利率同比上升及财务费用同比下降所导致。		

## 七、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

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

对天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具带强调事项段无保留意见的审计报告,公司董事会予以理解和认可。公司董事会认为导致会计师出具带强调事项段无保留意见的审计报告主要是因为:嘉兴仲裁委员会(2013)嘉仲字第078号裁决结果是否能够得到执行具有不确定性。针对审计报告中的强调事项,公司董事会采取的措施主要有:

- 1、积极收集各类证据,配合嘉兴市中级人民法院的调查核实。
- 2、通过向法院提交执行申请等途径,力求尽快执行裁决结果。
- 3、对于事件的进度及结果,公司将根据相关法律法规的要求积极履行信息披露义务。

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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
2014 年 02 月 13 日	浙江海宁	实地调研	机构	民生证券 兴业证券 鹏华基金 东方基金 民生加银基金	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况;未提供资料。



				光大保德信基金	
2014年06月04日	浙江海宁	实地调研	机构	华夏未来资本管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料。
2014年06月11日	浙江海宁	实地调研	机构	华夏人寿保险股份有限公司 上海酉乾投资管理有限公司 瑞元资本管理有限公司	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料。
2014年06月20日	浙江海宁	实地调研	机构	安信证券 山西证券 东北证券 中原证券 华富基金 建信基金 科升投资 璞盈投资	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料。
2014年06月27日	浙江海宁	实地调研	机构	方正证券 日信证券	上下游情况、募投项目情况、生产经营情况；未提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司不断完善法人治理结构，规范经营管理，有效控制风险，保证公司各项经营业务活动的正常有序开展。公司根据《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的要求，结合实际情况和经营特点，不断建立健全贯穿公司经营管理各个层面的内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司持续稳定的经营能力和治理水平。同时，公司自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进公司规范运作。报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、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
2012年3月16日，公司与朱贵法等11名自然人签署《股权转让协议》，公司拟收购中华化工72%股权。因转让方对审计机构出具的审计报告初稿不予确认，转让总价款始终无法达成一致，致使双方签署的《股权转让协议》无法履行，为保护公司利益，公司于2012年9月	97,920	否	截至2013年3月19日，公司已收回股权转让预付款共计89,754.52万元，尚余8,165.48万元未收回。2013年4月15日，公司就剩余股权转让预付款及利息偿付等问题向嘉兴仲裁委员会提交第二次仲裁申请。2014年1月13日，公司收到嘉兴仲裁委员会作出的(2013)嘉仲字第078号《嘉兴仲裁委员会裁决书》。2014年1月24日及3月11日，公司先后收到中华化工股东朱贵法、丁建胜等11人向嘉兴市中级人民法院提出的《撤销仲裁裁决申请书》，申请依法撤销嘉兴仲裁委员会(2013)嘉仲字第078号裁决。2014年5月31日，公司收到嘉兴市中级人民法院(2014)浙嘉仲撤字第4号、第10号、第11号、第12号、第13号民事裁定书，驳回朱贵法等11人关于撤销嘉兴仲裁委员会(2013)嘉仲字第078号裁决的申请。2014年6月9日，公司向嘉兴市中级人民法院递交《申请执行书》。2014年7月2日，公司收到朱	2013年2月7日，公司收到(2012)嘉仲字第109号《嘉兴仲裁委员会裁决书》；2014年1月13日，公司收到(2013)嘉仲字第078号《嘉兴仲裁委员会裁决书》。	(2012)嘉仲字第109号《嘉兴仲裁委员会裁决书》已执行；(2013)嘉仲字第078号《嘉兴仲裁委员会裁决书》目前尚未执行。		具体详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )历次公告。

17日就双方争议事项向嘉兴仲裁委员会申请仲裁。			贵法等7人向法院递交的《不予执行仲裁裁决申请书》。日前，法院已对此进行听证，但尚未出具结果。				
-------------------------	--	--	--	--	--	--	--

### 三、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。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
精华制药集团股份有限公司	大丰兄弟制药有限公司	1,758	所涉及资产产权已全部过户,所涉及的债券债务已全部转移。	有利于公司实现优势互补,协同发展,为公司维生素B1产品向医药销售领域的扩展提供了一个良好的平台,对公司进一步拓宽维生素B1销售领域具有积极意义。	0	0.00%	否	——	2014年06月27日	2014-036《关于参与公开竞拍大丰兄弟制药有限公司100%股权转让项目的公告》、2014-039《关于竞得大丰兄弟制药有限公司100%股权的公告》

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、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

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺	一、董事、监事、高级管理人员； 二、实际控制人、实际控制人的一致行动人以及全体董事、监事、高级管理人员。	一、担任公司董事、监事或高级管理人员的股东均承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让； 二、公司实际控制人、实际控制人的一致行动人以及全体董事、监事、高级管理人员出具了关于避免同业竞争的《承诺函》、《关于避免和规范关联交易的承诺函》。	2011 年 03 月 10 日	一、离职后半年内及申报离任六个月后的十二个月内； 二、长期有效。	严格履行承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	钱志达、钱志明	所持兄弟科技的股份原锁定期届满后，延长锁定期半年至 2014 年 9 月 11 日。	2014 年 03 月 07 日	2014 年 9 月 11 日	严格履行承诺。
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司在“环保工作内审”过程中发现，公司于 2013 年度曾收到嘉兴市环境保护局（下称“嘉兴环保局”）两份《行政处罚决定书》（嘉环罚【2013】19 号及嘉环罚【2013】53 号），由于工作疏忽，当时未能按照相关规则要求及时进行信息披露，现特将有关事宜说明如下：

1、嘉环罚【2013】19 号：公司一期 2 万吨铬粉项目于 1994 年建成并投产，二期 2.5 万吨铬粉扩产项目于 2003 年建成并投产，一期、二期铬粉项目未办理环评审批及相关手续。针对上述事项，嘉兴环保局给予公司人民币壹拾万元的行政处罚。

2、嘉环罚【2013】53 号：公司维生素 B3 项目于 2012 年 6 月建成并投产，但未经嘉兴环保局依法审批及办理相关手续。针对上述事项，嘉兴环保局给予公司人民币壹拾万元的行政处罚。

对此，公司及时履行了上述处罚决定、认真地进行了整改，并已经通过环保部门的审批，目前公司生产经营正常。

## 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	160,000,000	74.98%				-19,983,000	-19,983,000	140,017,000	65.61%
1、其他内资持股	160,000,000	74.98%				-19,983,000	-19,983,000	140,017,000	65.61%
其中：境内法人持股	13,328,000	6.25%				-13,328,000	-13,328,000	0	0.00%
境内自然人持股	146,672,000	68.73%				-6,655,000	-6,655,000	140,017,000	65.61%
二、无限售条件股份	53,400,000	25.02%				19,983,000	19,983,000	73,383,000	34.39%
1、人民币普通股	53,400,000	25.02%				19,983,000	19,983,000	73,383,000	34.39%
三、股份总数	213,400,000	100.00%						213,400,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年3月11日，公司首次公开发行前股票承诺锁定期限届满，19,983,000股限售股上市流通。

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

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

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,783	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
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
钱志达	境内自然人	32.65%	69,680,000		69,680,000	0		
钱志明	境内自然人	31.36%	66,932,000		66,932,000	0		
海宁万昌投资有限公司	境内非国有法人	6.14%	13,098,000		0	13,098,000		
纪湧南	境内自然人	0.60%	1,288,800		0	1,288,800		
王琛	境内自然人	0.57%	1,219,902		0	1,219,902		
李健平	境内自然人	0.52%	1,120,000		840,000	280,000		
周中平	境内自然人	0.52%	1,100,000		825,000	275,000		
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金	国有法人	0.41%	872,999		0	872,999		
梁宁远	境内自然人	0.41%	865,878		0	865,878		
华融证券股份有限公司	国有法人	0.29%	628,183		0	628,183		
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）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，本公司的控股股东钱志达、钱志明及海宁万昌投资有限公司法定代表人存在关联关系。未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	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				



海宁万昌投资有限公司	13,098,000		
纪湧南	1,288,800		
王琛	1,219,902		
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金	872,999		
梁宁远	865,878		
华融证券股份有限公司	628,183		
金建平	600,000		
沈银元	530,000		
陈珍棣	502,052		
冯登生	483,002		
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
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)	1、公司股东纪湧南通过招商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 1,182,200 股,通过普通账户持有公司股票 106,600 股;2、公司股东王琛通过安信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 1,219,902 股;3、公司股东陈珍棣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 500,100 股,通过普通账户持有公司股票 1,952 股;		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量(股)	期末被 授予的 限制性 股票数 量(股)
钱志达	董事长/总裁	现任	69,680,000			69,680,000			
钱志明	副董事长	现任	66,932,000			66,932,000			
李健平	董事/副总裁	现任	1,120,000			1,120,000			
钱柳华	董事/董事会秘书	现任	0			0			
钱晓峰	董事/财务中心总 监	现任	580,000			580,000			
周中平	董事	现任	1,100,000			1,100,000			
陈勇	独立董事	现任	0			0			
沈田丰	独立董事	现任	0			0			
苏为科	独立董事	现任	0			0			
夏德兵	监事会主席	现任	160,000		30,000	130,000			
沈飞	监事	现任	160,000			160,000			
罗臣	监事	现任	160,000		30,000	130,000			
唐月强	副总裁	现任	620,000			620,000			
合计	--	--	140,512,000	0	60,000	140,452,000	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
唐月强	监事会主席	离任	2014年04月30日	个人岗位变动。
唐月强	副总裁	聘任	2014年05月04日	公司发展需要，由董事会聘任。
夏德兵	监事会主席	被选举	2014年05月05日	补足监事会成员，由职工代表大会选举产生。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	126,253,565.09	100,559,634.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	41,059,572.86	67,729,122.56
应收账款	129,472,090.63	113,510,157.91
预付款项	17,566,632.29	7,111,071.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	213,424.41	1,002,857.73
应收股利		
其他应收款	205,025,173.46	203,031,037.23
买入返售金融资产		
存货	146,614,845.87	137,725,952.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,905,475.33	3,111,955.40
流动资产合计	670,110,779.94	633,781,789.47

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	437,605,981.96	424,942,707.85
在建工程	26,684,943.02	46,710,779.93
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	36,734,458.12	30,276,822.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,181,763.83	1,896,808.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	502,207,146.93	503,827,118.62
资产总计	1,172,317,926.87	1,137,608,908.09
流动负债：		
短期借款	166,964,969.60	145,120,312.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	41,830,000.00	33,759,000.00
应付账款	119,237,984.90	128,496,694.21
预收款项	13,231,052.47	12,616,626.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,092,521.03	8,430,470.47
应交税费	9,246,066.13	2,784,556.18

应付利息	898,526.51	254,914.73
应付股利		
其他应付款	7,667,334.42	6,043,281.67
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	363,168,455.06	337,505,855.93
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	150,428.66	150,428.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	150,428.66	150,428.66
负债合计	363,318,883.72	337,656,284.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	213,400,000.00	213,400,000.00
资本公积	425,100,642.93	425,100,642.93
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	23,959,666.87	23,959,666.87
一般风险准备		
未分配利润	135,599,498.89	122,934,813.86
外币报表折算差额	-114,907.33	-298,983.41
归属于母公司所有者权益合计	797,944,901.36	785,096,140.25
少数股东权益	11,054,141.79	14,856,483.25
所有者权益（或股东权益）合计	808,999,043.15	799,952,623.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,172,317,926.87	1,137,608,908.09

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

## 2、母公司资产负债表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	104,594,034.41	95,712,948.31
交易性金融资产		
应收票据	37,254,572.86	62,130,122.56
应收账款	108,499,555.52	91,054,582.17
预付款项	15,451,437.95	6,403,566.70
应收利息	213,424.41	1,002,857.73
应收股利		
其他应收款	354,124,172.20	347,574,779.41
存货	116,110,393.64	110,376,753.56
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	63,815.18	
流动资产合计	736,311,406.17	714,255,610.44
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	101,459,990.42	83,799,990.42
投资性房地产		
固定资产	256,966,112.85	244,288,423.01
在建工程	2,237,237.73	22,938,763.07
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	16,977,023.33	17,245,242.99
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,120,921.89	1,120,921.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	378,761,286.22	369,393,341.38
资产总计	1,115,072,692.39	1,083,648,951.82
流动负债：		
短期借款	160,000,000.00	142,193,800.00
交易性金融负债		
应付票据	22,000,000.00	26,000,000.00
应付账款	73,682,844.77	79,690,028.18
预收款项	7,998,188.47	9,652,415.93
应付职工薪酬	1,844,433.27	5,308,789.70
应交税费	6,205,399.61	2,059,145.04
应付利息	873,688.88	230,077.10
应付股利		
其他应付款	6,649,332.42	4,488,801.45
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	279,253,887.42	269,623,057.40
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	150,428.66	150,428.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	150,428.66	150,428.66
负债合计	279,404,316.08	269,773,486.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	213,400,000.00	213,400,000.00
资本公积	425,100,642.93	425,100,642.93
减：库存股		
专项储备		



盈余公积	23,959,666.87	23,959,666.87
一般风险准备		
未分配利润	173,208,066.51	151,415,155.96
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	835,668,376.31	813,875,465.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,115,072,692.39	1,083,648,951.82

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

### 3、合并利润表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	376,120,931.52	386,290,795.14
其中：营业收入	376,120,931.52	386,290,795.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	366,113,973.32	391,205,483.39
其中：营业成本	317,190,066.78	335,148,270.39
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	1,454,761.13	1,998,571.33
销售费用	16,468,640.33	13,407,654.21
管理费用	32,882,359.75	20,043,269.72
财务费用	-1,201,951.67	20,365,447.12
资产减值损失	-679,903.00	242,270.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,006,958.20	-4,914,688.25
加：营业外收入	5,138,967.60	1,151,195.92
减：营业外支出	2,022,137.33	895,913.33
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,123,788.47	-4,659,405.66
减：所得税费用	4,261,444.90	5,163.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,862,343.57	-4,664,568.88
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	12,664,685.03	-1,445,414.09
少数股东损益	-3,802,341.46	-3,219,154.79
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.06	-0.01
（二）稀释每股收益	0.06	-0.01
七、其他综合收益	-114,907.33	-43,175.57
八、综合收益总额	8,747,436.24	-4,707,744.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,549,777.70	-1,488,589.66
归属于少数股东的综合收益总额	-3,802,341.46	-3,219,154.79

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

#### 4、母公司利润表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	297,626,583.86	298,483,029.11
减：营业成本	235,458,913.76	248,460,152.82
营业税金及附加	1,418,855.76	1,708,261.18
销售费用	13,816,379.45	12,406,852.97
管理费用	23,810,425.44	13,116,156.97
财务费用	-5,426,493.99	15,860,058.43
资产减值损失	1,583,210.90	695,819.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,965,292.54	6,235,727.40
加：营业外收入	911,808.15	757,395.92
减：营业外支出	1,822,745.24	767,725.67
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,054,355.45	6,225,397.65
减：所得税费用	4,261,444.90	5,163.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,792,910.55	6,220,234.43
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.10	0.03
（二）稀释每股收益	0.10	0.03
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	21,792,910.55	6,220,234.43

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

## 5、合并现金流量表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	400,904,670.63	423,274,023.36
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	7,130,188.97	11,830,434.52

收到其他与经营活动有关的现金	12,512,408.95	7,573,222.42
经营活动现金流入小计	420,547,268.55	442,677,680.30
购买商品、接受劳务支付的现金	307,783,059.53	366,702,516.14
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	29,329,034.23	29,994,409.35
支付的各项税费	8,478,082.83	6,676,475.35
支付其他与经营活动有关的现金	20,325,504.06	12,706,482.90
经营活动现金流出小计	365,915,680.65	416,079,883.74
经营活动产生的现金流量净额	54,631,587.90	26,597,796.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,477.00	15,880.00
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	120,000,000.00	857,557,254.79
投资活动现金流入小计	120,064,477.00	857,573,134.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,469,530.21	34,292,423.88
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	7,496,552.99	
支付其他与投资活动有关的现金	120,000,000.00	894,800,000.00
投资活动现金流出小计	165,966,083.20	929,092,423.88
投资活动产生的现金流量净额	-45,901,606.20	-71,519,289.09
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	215,482,164.59	448,014,351.55
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	215,482,164.59	448,014,351.55

偿还债务支付的现金	194,201,829.16	790,096,456.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,937,342.75	5,083,844.00
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	197,139,171.91	795,180,300.30
筹资活动产生的现金流量净额	18,342,992.68	-347,165,948.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,785,041.24	-1,058,116.73
五、现金及现金等价物净增加额	29,858,015.62	-393,145,558.01
加：期初现金及现金等价物余额	50,337,804.32	452,049,452.53
六、期末现金及现金等价物余额	80,195,819.94	58,903,894.52

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

## 6、母公司现金流量表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	303,973,372.06	329,266,016.25
收到的税费返还	1,292,517.09	5,216,158.81
收到其他与经营活动有关的现金	6,516,626.83	6,450,066.01
经营活动现金流入小计	311,782,515.98	340,932,241.07
购买商品、接受劳务支付的现金	227,398,769.09	276,379,913.31
支付给职工以及为职工支付的现金	19,507,014.77	21,551,292.55
支付的各项税费	7,301,761.30	5,311,991.51
支付其他与经营活动有关的现金	15,751,785.64	34,935,012.32
经营活动现金流出小计	269,959,330.80	338,178,209.69
经营活动产生的现金流量净额	41,823,185.18	2,754,031.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,477.00	22,680.00
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	120,000,000.00	857,557,254.79

投资活动现金流入小计	120,030,477.00	857,579,934.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,753,240.21	14,613,694.78
投资支付的现金	17,660,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	120,000,000.00	894,800,000.00
投资活动现金流出小计	163,413,240.21	909,413,694.78
投资活动产生的现金流量净额	-43,382,763.21	-51,833,759.99
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	198,862,898.79	444,736,295.95
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	198,862,898.79	444,736,295.95
偿还债务支付的现金	181,300,399.80	779,125,565.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,937,342.75	5,083,844.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	184,237,742.55	784,209,409.15
筹资活动产生的现金流量净额	14,625,156.24	-339,473,113.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,454,957.33	-393,940.73
五、现金及现金等价物净增加额	15,520,535.54	-388,946,782.54
加：期初现金及现金等价物余额	48,964,817.89	442,587,860.90
六、期末现金及现金等价物余额	64,485,353.43	53,641,078.36

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	213,400	425,100			23,959		122,934	-298,98	14,856,48	799,952,62

	,000.00	642.93			666.87		813.86	3.41	3.25	3.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	213,400,000.00	425,100,642.93			23,959,666.87		122,934,813.86	-298,983.41	14,856,483.25	799,952,623.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							12,664,685.03	184,076.08	-3,802,341.46	9,046,419.65
（一）净利润							12,664,685.03		-3,802,341.46	8,862,343.57
（二）其他综合收益								184,076.08		184,076.08
上述（一）和（二）小计							12,664,685.03	184,076.08	-3,802,341.46	9,046,419.65
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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				2,643,872.75					157,719.23	2,801,591.98
2. 本期使用				2,643,872.75					157,719.23	2,801,591.98

(七) 其他										
四、本期期末余额	213,400,000.00	425,100,642.93			23,959,666.87		135,599,498.89	-114,907.33	11,054,141.79	808,999,043.15

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	213,400,000.00	425,100,642.93			19,842,334.04		108,623,351.95	-45,774.47	24,377,479.69	791,298,034.14
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	213,400,000.00	425,100,642.93			19,842,334.04		108,623,351.95	-45,774.47	24,377,479.69	791,298,034.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,117,332.83		14,311,461.91	-253,208.94	-9,520,996.44	8,654,589.36
(一) 净利润							18,428,794.74		-9,520,996.44	8,907,798.30
(二) 其他综合收益								-253,208.94		-253,208.94
上述(一)和(二)小计							18,428,794.74	-253,208.94	-9,520,996.44	8,654,589.36
(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					4,117,332.83		-4,117,332.83			
1. 提取盈余公积					4,117,332.83		-4,117,332.83			
2. 提取一般风险准备										



3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取				4,758,855.54						4,758,855.54
2. 本期使用				4,758,855.54						4,758,855.54
（七）其他										
四、本期期末余额	213,400,000.00	425,100,642.93			23,959,666.87	122,934,813.86	-298,983.41	14,856,483.25	799,952,623.50	

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	213,400,000.00	425,100,642.93			23,959,666.87		151,415,155.96	813,875,465.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	213,400,000.00	425,100,642.93			23,959,666.87		151,415,155.96	813,875,465.76
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							21,792,910.55	21,792,910.55

(一) 净利润							21,792,910.55	21,792,910.55
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							21,792,910.55	21,792,910.55
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
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				2,275,861.21				2,275,861.21
2. 本期使用				2,275,861.21				2,275,861.21
(七) 其他								
四、本期期末余额	213,400,000.00	425,100,642.93			23,959,666.87		173,208,066.51	835,668,376.31

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	213,400,000.00	425,100,642.93			19,842,334.04		114,359,160.47	772,702,137.44
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	213,400,000.00	425,100,642.93			19,842,334.04		114,359,160.47	772,702,137.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					4,117,332.83		37,055,995.49	41,173,328.32
(一) 净利润							41,173,328.32	41,173,328.32
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							41,173,328.32	41,173,328.32
(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					4,117,332.83		-4,117,332.83	
1. 提取盈余公积					4,117,332.83		-4,117,332.83	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				4,606,170.47				4,606,170.47
2. 本期使用				4,606,170.47				4,606,170.47
(七) 其他								
四、本期期末余额	213,400,000.00	425,100,642.93			23,959,666.87		151,415,155.96	813,875,465.76

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：钱晓峰

会计机构负责人：钱晓峰

### 三、公司基本情况

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

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

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账

面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## （2）非同一控制下的企业合并

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### （1）“一揽子交易”的判断原则

无

### （2）“一揽子交易”的会计处理方法

无

### （3）非“一揽子交易”的会计处理方法

无

## 7、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

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

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

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

### 金融资产和金融负债

#### (1) 金融工具的分类

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

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

#### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算

的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (D_1-D_r) / D_1$$

其中：

FV为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D<sub>1</sub>为该可供出售权益工具限售期所含的交易的天数；

D<sub>r</sub>为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易的天数（不含估值日当天）



各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(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

无

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

按帐龄确认，采用账龄分析法计提坏帐准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

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

**12、存货****(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

**(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### (2) 后续计量及损益确认

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

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 14、投资性房地产

无

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30	5.00%	3.00-4.75
机器设备	5-15	5.00%	6.00-19.00
电子设备	5-8	5.00%	11.25-19.00
运输设备	5-8	5.00%	11.25-19.00

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (5) 其他说明

无

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

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

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

## 18、生物资产

无

## 19、油气资产

无

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无

项目	预计使用寿命	依据

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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

## 21、长期待摊费用

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

## 22、附回购条件的资产转让

无

## 23、预计负债

无

### (1) 预计负债的确认标准

无

### (2) 预计负债的计量方法

无

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 25、回购本公司股份

无

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使

用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （3）确认提供劳务收入的依据

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

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

## 27、政府补助

### （1）类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （2）会计政策

1. 公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

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

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

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

### （2）确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与



其账面数之间的差额)，按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

### (2) 融资租赁会计处理

无

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 31、资产证券化业务

无

## 32、套期会计

无

## 33、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

无

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

无

**34、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

无

**(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

无

**35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

无

**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，维生素 K3 出口退税率包括 9%、17%；维生素 B1 出口退税率为 13%；烟酰胺出口退税率为 17%；皮化助剂出口退税率包括 9%、13%；铬鞣剂、蜡和复鞣剂退税率为 0%；其他产品出口退税率为 9%。

营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%，子公司浙江朗吉化工有限公司为 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

25%

## 2、税收优惠及批文

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

2. 根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组于2013年8月5日下发《关于公示江苏省2013年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（苏高企协〔2013〕11号），子公司江苏兄弟维生素有限公司被认定为高新技术企业，并于2013年8月5日取得高新技术企业证书，认定有效期三年。根据相关规定，江苏兄弟维生素有限公司企业所得税自2013年起三年内减按15%的税率计缴。

## 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

见下表

#### (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
江苏兄弟维生素有限公司	控股子公司	大丰	制造业	1,160 万美元	食品添加剂维生素 B1(盐酸硫胺)、饲料添加剂维生素 B1 (盐酸硫胺、硝酸硫胺)、 $\alpha$ -乙酰基-y-丁内脂、 $\beta$ -氨基丙酸制造。	58,975,075.95		70.00%	70.00%	是		10,701,586.58	
浙江朗吉化工有限公司	控股子公司	海宁	批发和零售业	500 万元	化工产品(不含危险化学品、易制毒化学品和化学试剂等)批发、零售；从事各类商品及技术的进出口业务	4,500,000.00		90.00%	90.00%	是		352,555.21	
BROTHER	全资子公司	美国加州	批发业		主要从事食品	20,017,839.47		100.00%	100.00%	是			

HOLDING US,INC.(兄弟股份美国有限公司)					级饲料添加剂和皮革化工产品的推广与销售等							
BROTHER ENTERPRISES HOLDING(IN DIA) PRIVATE LIMITED(兄弟科技(印度)私人有限公司)	全资子公司	印度金奈	批发业		皮革化学品的技术研发、技术开发和技术咨询服务；皮革化学品进出口业务	307,075.00		100.00%	100.00%	是		
BROTHER TECHNOLOGY (HONG KONG) LIMITED(兄弟科技(香港)有限公司)[注]	全资子公司	香港	批发业		进出口贸易、投资、技术咨询服务			100.00%	100.00%	是		
大丰兄弟制药有限公司	全资子公司	大丰	制造业	1000 万元	原料药（硝酸硫胺、维生素 B1）制造；药品技术研发；自营和	17,660,000.00		100.00%	100.00%	是		

					代理各 类商品 和技术 的进出 口业务								
--	--	--	--	--	---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

兄弟科技(香港)有限公司于2012年9月18日办妥设立登记手续，登记证号码为60375738-000-09-12-9。该公司注册资本300万美元，均由本公司出资。截至2014年6月30日，公司尚未出资。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期公司出资收购大丰兄弟制药有限公司，于2014年7月14日办妥设立登记手续，注册号为320982000160684。该公司收购金额为1758万元，截至2014年6月30日，公司出资1758万元，占其实收资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自支付收购款之日起，将其纳入合并财务报表范围。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本期公司出资收购大丰兄弟制药有限公司，于2014年7月14日办妥设立登记手续，注册号为320982000160684。该公司收购金额为1758万元，截至2014年6月30日，公司出资1758万元，占其实收资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自支付收购款之日起，将其纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

无

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
大丰兄弟制药有限公司	10,639,606.97	0.00

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当

			期的损益的计算方法
--	--	--	-----------

反向购买的其他说明

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司兄弟股份美国有限公司、兄弟科技(印度)私人有限责任公司和兄弟科技(香港)有限公司资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；现金流量表采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	102,368.67	--	--	113,942.27
人民币	--	--	102,368.67	--	--	113,942.27
银行存款：	--	--	113,596,882.44	--	--	96,971,992.47
人民币	--	--	100,490,491.42	--	--	94,341,190.56
美元	2,094,348.90	6.1528	12,886,109.90	386,696.68	6.0969	2,357,650.99
卢布	2,150,289.98	0.1024	220,281.12	2,773,105.78	0.0985	273,150.92
其他货币资金：	--	--	12,554,313.98	--	--	3,473,700.00
人民币	--	--	12,554,313.98	--	--	3,473,700.00
合计	--	--	126,253,565.09	--	--	100,559,634.74

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

期末银行存款中有持有至到期的定期存款33,503,431.17元，其他货币资金中有银行承兑汇票保证金12,554,313.98元，使用受到限制。



期初银行存款中有持有至到期的定期存款46,748,130.42元，其他货币资金中有银行承兑汇票保证金3,473,700.00元，使用受到限制。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	41,059,572.86	67,729,122.56
合计	41,059,572.86	67,729,122.56

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明

无

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
杭州妙洁日化科技有限公司	2014年06月10日	2014年12月10日	1,620,000.00	
浙江圣雄皮业有限公司	2014年06月05日	2014年12月05日	1,500,000.00	
温州市杰美斯贸易有限公司	2014年03月21日	2014年09月21日	1,200,000.00	
温州市杰美斯贸易有限公司	2014年04月17日	2014年10月17日	1,200,000.00	
传化集团有限公司采购分公司	2014年04月11日	2014年10月11日	1,151,900.00	
合计	--	--	6,671,900.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

**4、应收股利**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--

合计		0.00	0.00		--	--
----	--	------	------	--	----	----

说明

无

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	709,524.40	1,368,526.35	2,078,050.75	
委托贷款利息	293,333.33	4,224,362.20	4,304,271.12	213,424.41
合计	1,002,857.73	5,592,888.55	6,382,321.87	213,424.41

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

### (3) 应收利息的说明

无

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	137,453,658.89	100.00%	7,981,568.26	5.81%	120,159,652.11	100.00%	6,649,494.20	5.53%
组合小计	137,453,658.89	100.00%	7,981,568.26	5.81%	120,159,652.11	100.00%	6,649,494.20	5.53%
合计	137,453,658.89	--	7,981,568.26	--	120,159,652.11	--	6,649,494.20	--

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	131,999,685.58	96.03%	6,599,984.28	114,563,468.89	95.34%	5,728,173.45
1 至 2 年	4,293,667.81	3.12%	429,366.78	4,598,124.98	3.83%	459,812.50
2 至 3 年	297,269.00	0.22%	89,180.70	766,499.98	0.64%	229,949.99
3 年以上	863,036.50	0.63%	863,036.50	231,558.26	0.19%	231,558.26
合计	137,453,658.89	--	7,981,568.26	120,159,652.11	--	6,649,494.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

#### (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
客户一	非关联方	9,774,611.20	1 年以内	7.11%
客户二	非关联方	8,578,541.40	1 年以内	6.24%
客户三	非关联方	5,833,957.90	1 年以内	4.24%
客户四	非关联方	3,953,522.90	1 年以内	2.88%
客户五	非关联方	3,661,531.28	1 年以内	2.66%
合计	--	31,802,164.68	--	23.13%

#### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
合计	--	0.00	0.00%

#### (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

#### (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	204,255,237.80	99.55%			201,654,800.00	99.20%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	931,494.83	0.45%	161,559.17	17.34%	1,617,895.61	0.80%	241,658.38	14.94%
组合小计	931,494.83	0.45%	161,559.17	17.34%	1,617,895.61	0.80%	241,658.38	14.94%
合计	205,186,732.63	--	161,559.17	--	203,272,695.61	--	241,658.38	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
朱贵法等 11 人	81,654,800.00	0.00	0.00%	对上述款项未来现金流量单独测试后，未发现减值，故不计提坏账准备
浙江钱塘江投资开发有限公司	120,000,000.00	0.00	0.00%	对上述款项未来现金流量单独测试后，未发现减值，故不计提坏账准备
海宁市国家税务局	2,600,437.80	0.00	0.00%	对上述款项未来现金流量单独测试后，未发现减值，故不计提坏账准备
合计	204,255,237.80		--	--

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	512,982.86	55.07%	25,649.14	1,167,223.65	72.15%	58,361.18
1 至 2 年	186,374.27	20.01%	18,637.43	286,971.96	17.74%	28,697.20
2 至 3 年	164,093.00	17.62%	49,227.90	13,000.00	0.80%	3,900.00
3 年以上	68,044.70	7.30%	68,044.70	150,700.00	9.31%	150,700.00
合计	931,494.83	--	161,559.17	1,617,895.61	--	241,658.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明

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

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
合计	0.00	--	0.00%

说明

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
浙江钱塘江投资开发有限公司	非关联方	120,000,000.00	1 年以内	58.48%
朱贵法等 11 人	非关联方	81,654,800.00	1-2 年	39.80%
海宁市国家税务局	非关联方	2,600,437.80	1 年以内	1.27%
大丰港经济区财税分局	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.05%
马光照	非关联方	56,424.09	1-2 年	0.03%
合计	--	204,411,661.89	--	99.63%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
合计	--	0.00	0.00%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00



## (9) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
资产小计	0.00
负债:	
负债小计	0.00

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
合计	--	0.00	--	--	0.00	--	--

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,975,827.49	79.56%	6,672,995.72	93.84%
1 至 2 年	3,385,809.65	19.27%	192,400.80	2.71%
2 至 3 年	109,134.12	0.62%	100,617.61	1.41%
3 年以上	95,861.03	0.55%	145,057.72	2.04%
合计	17,566,632.29	--	7,111,071.85	--

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
阿特拉斯.科普柯(上海)工艺设备有限公司	非关联方	7,640,000.00	1 年以内	货物未到
中央金库	非关联方	3,089,054.6	1 年以内	进口税金

		6		
内蒙古黄河铬盐股份有限公司	非关联方	1,946,349.50	1 年以内	货物未到
中国石化集团金陵石油化工有限公司	非关联方	958,182.05	1 年以内	货物未到
海宁市中正环保有限公司	非关联方	755,000.00	1 年以内	货物未到
合计	--	14,388,586.21	--	--

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

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

### (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,856,948.05	1,480,355.24	48,376,592.81	56,143,653.67	1,366,172.85	54,777,480.82
在产品	14,698,699.33		14,698,699.33	10,291,404.27		10,291,404.27
库存商品	85,590,523.68	2,050,969.95	83,539,553.73	76,992,392.88	4,335,325.92	72,657,066.96
合计	150,146,171.06	3,531,325.19	146,614,845.87	143,427,450.82	5,701,498.77	137,725,952.05

### (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	1,366,172.85	155,372.95		41,190.56	1,480,355.24

库存商品	4,335,325.92	1,043,448.35		3,327,804.32	2,050,969.95
合 计	5,701,498.77	1,198,821.30		3,368,994.88	3,531,325.19

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	采用成本与可变现净值孰低原则计量		
库存商品	采用成本与可变现净值孰低原则计量		
在产品	采用成本与可变现净值孰低原则计量		

存货的说明

无

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	3,905,475.33	3,111,955.40
合 计	3,905,475.33	3,111,955.40

其他流动资产说明

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债务工具	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0.00%。

可供出售金融资产的说明

无

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无

## (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	0.00	0.00	0.00	0.00
期末公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	0.00	0.00	0.00	0.00
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期初已计提减值金额	0.00			0.00
本年计提	0.00			0.00
其中：从其他综合收益转入				0.00
本年减少				0.00
其中：期后公允价值回升转回				0.00
期末已计提减值金额				0.00

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

持有至到期投资的说明

无

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

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

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	0.00	0.00
其中：未实现融资收益	0.00	0.00
分期收款销售商品	0.00	0.00
分期收款提供劳务	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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

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

无

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

单位：元

	本期

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	604,959,559.44	36,812,986.78		3,535,526.13	638,237,020.09
其中：房屋及建筑物	198,123,599.25	12,544,107.14			210,667,706.39
机器设备	390,529,103.16	23,582,015.64		3,306,930.72	410,804,188.08
运输工具	16,306,857.03	686,864.00		228,595.41	16,765,125.62
--	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：	180,016,851.59		23,888,194.75	3,274,008.21	200,631,038.13
其中：房屋及建筑物	46,937,050.44		4,204,218.35		51,141,268.79
机器设备	123,066,482.77		18,964,100.56	3,105,990.17	138,924,593.16
运输工具	10,013,318.38		719,875.84	168,018.04	10,565,176.18
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	424,942,707.85	--			437,605,981.96
其中：房屋及建筑物	151,186,548.81	--			159,526,437.60
机器设备	267,462,620.39	--			271,879,594.92
运输工具	6,293,538.65	--			6,199,949.44
五、固定资产账面价值合计	424,942,707.85	--			437,605,981.96
其中：房屋及建筑物	151,186,548.81	--			159,526,437.60
机器设备	267,462,620.39	--			271,879,594.92
运输工具	6,293,538.65	--			6,199,949.44

本期折旧额元：本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本公司 VK3 产品生产车间	办证周期较长	2014 年底
氨基丙酸、乙酰丁内脂生产车间	本期末完工，权证办理刚开始	2014 年底

固定资产说明

期末，已有账面价值55,394,798.48元的固定资产用于担保。

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
制革含铬固废清洁化综合利用项目	0.00		0.00	14,522,311.82		14,522,311.82
年产 5,000 吨维生素 B3 工程	3,210,000.00		3,210,000.00	3,210,000.00		3,210,000.00
全球营销网络建设项目	2,791,350.70		2,791,350.70	12,437,676.00		12,437,676.00
新型喷干塔工程	771,793.88		771,793.88	771,793.88		771,793.88
维生素 K3 项目尾气系统改造及污水处理工程	2,334,341.29		2,334,341.29	2,238,614.79		2,238,614.79
磺化酸吸收工程	0.00		0.00	2,031,940.02		2,031,940.02
硫代硫胺中试技改项目	1,176,922.86		1,176,922.86	1,176,922.86		1,176,922.86
氨基丙酸、乙酰丁内脂项目	16,010,678.75		16,010,678.75	9,973,849.02		9,973,849.02
零星工程	389,855.54		389,855.54	347,671.54		347,671.54
合计	26,684,943.02		26,684,943.02	46,710,779.93		46,710,779.93



## (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
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	--------------	----------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

无

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

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

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

## (5) 在建工程的说明

无

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0.00	0.00	

工程物资的说明

无

## 20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

生产性生物资产的说明

无

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

无

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	37,609,781.08	7,030,393.03		44,640,174.11
土地使用权	35,302,750.64			35,302,750.64

注册商标费	356,540.00	10,000.00		366,540.00
软件使用权	1,950,490.44			1,950,490.44
特许权		7,020,393.03		7,020,393.03
二、累计摊销合计	7,332,958.52		-572,757.47	7,905,715.99
土地使用权	5,320,474.60		-361,529.16	5,682,003.76
注册商标费	268,293.33		-24,760.00	293,053.33
软件使用权	1,744,190.59		-40,210.12	1,784,400.71
特许权			-146,258.19	146,258.19
三、无形资产账面净值合计	30,276,822.56	7,030,393.03	572,757.47	36,734,458.12
土地使用权	29,982,276.04		361,529.16	29,620,746.88
注册商标费	88,246.67	10,000.00	24,760.00	73,486.67
软件使用权	206,299.85		40,210.12	166,089.73
特许权		7,020,393.03	146,258.19	6,874,134.84
土地使用权				
注册商标费				
软件使用权				
特许权				
无形资产账面价值合计	30,276,822.56	7,030,393.03	572,757.47	36,734,458.12
土地使用权	29,982,276.04		361,529.16	29,620,746.88
注册商标费	88,246.67	10,000.00	24,760.00	73,486.67
软件使用权	206,299.85		40,210.12	166,089.73
特许权		7,020,393.03	146,258.19	6,874,134.84

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

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

## 24、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
合计		0.00	0.00	0.00		--

长期待摊费用的说明

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,181,763.83	1,896,808.28
小计	1,181,763.83	1,896,808.28
递延所得税负债：		
应收利息	150,428.66	150,428.66
小计	150,428.66	150,428.66

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,181,763.83		1,896,808.28	
递延所得税负债	150,428.66		150,428.66	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,891,152.58	1,090,415.68			7,981,568.26
二、存货跌价准备	5,701,498.77	1,198,821.30		3,368,994.88	3,531,325.19
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
九、在建工程减值准备		0.00			
合计	12,592,651.35	2,289,236.98		3,368,994.88	11,512,893.45

资产减值明细情况的说明

无

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

无

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	6,964,969.60	12,193,800.00
抵押借款		2,926,512.00
信用借款	160,000,000.00	130,000,000.00
合计	166,964,969.60	145,120,312.00

短期借款分类的说明

无

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

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

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	41,830,000.00	33,759,000.00
合计	41,830,000.00	33,759,000.00

下一会计期间将到期的金额 41,830,000.00 元。

应付票据的说明

无

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	88,636,023.19	75,061,428.41
工程设备款	25,069,650.66	46,408,540.19

费用款	5,532,311.05	7,026,725.61
合计	119,237,984.90	128,496,694.21

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
海宁兄弟家具有限公司	885.47	3,200.00
合计	885.47	3,200.00

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	13,231,052.47	12,616,626.67
合计	13,231,052.47	12,616,626.67

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
海宁兄弟皮革有限公司	5,280.04	2,538.04
合计	5,280.04	2,538.04

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,052,003.66	24,264,037.33	28,223,519.96	4,092,521.03

二、职工福利费		706,470.73	706,470.73	
三、社会保险费	0.03	3,279,347.41	3,279,347.44	
四、住房公积金		769,656.50	769,656.50	
六、其他	378,466.78	272,076.27	650,543.05	
合计	8,430,470.47	29,291,588.24	33,629,537.68	4,092,521.03

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 640,797.82 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

应付职工薪酬余额中的“工资、奖金、津贴和补贴”项目已在2014年1、2月发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,442,242.10	290,566.11
营业税		646,838.11
企业所得税	4,183,126.14	233,724.94
个人所得税	114,404.59	128,196.79
城市维护建设税	64,860.45	188,753.68
房产税	143,121.40	726,020.56
土地使用税	166,169.75	291,129.07
教育费附加	64,079.75	113,340.39
地方教育附加		75,560.28
印花税	12,600.48	24,519.41
水利建设专项资金	55,461.47	65,906.84
合计	9,246,066.13	2,784,556.18

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	898,526.51	254,914.73
合计	898,526.51	254,914.73

应付利息说明



无

### 37、应付股利

单位：元

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

应付股利的说明

无

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	819,699.19	499,503.16
拆借款		477,486.74
应付暂收款	902,725.69	1,178,325.04
费用款	5,870,396.90	3,693,508.41
其他	74,512.64	194,458.32
合计	7,667,334.42	6,043,281.67

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
海宁万昌投资有限公司	0.00	389,000.00
合计	0.00	389,000.00

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0.00	0.00	

预计负债说明

无

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无

##### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

无

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

无

**41、其他流动负债**

单位：元

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

其他流动负债说明

无

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

无

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

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

无

**43、应付债券**

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

无

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

无

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计		0.00	0.00		--

专项应付款说明

无

#### 46、其他非流动负债

单位：元

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

其他非流动负债说明

无

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

无

## 47、股本

单位：元

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

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

无

## 48、库存股

库存股情况说明

无

## 49、专项储备

专项储备情况说明

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）文件精神，以及财政部《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号)的相关规定，公司及子公司江苏兄弟维生素有限公司本期计提安全生产费2,643,872.75 元，并将本期实际发生的安全生产相关费用冲减专项储备2,643,872.75元。

## 50、资本公积

单位：元

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

资本公积说明

无

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,959,666.87			23,959,666.87
合计	23,959,666.87			23,959,666.87

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

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	122,934,813.86	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,664,685.03	--
期末未分配利润	135,599,498.89	--

调整年初未分配利润明细：

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

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	375,397,726.20	385,213,369.84
其他业务收入	723,205.32	1,077,425.30
营业成本	317,190,066.78	335,148,270.39

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精细化工	375,397,726.20	317,190,066.78	385,213,369.84	335,147,901.16

合计	375,397,726.20	317,190,066.78	385,213,369.84	335,147,901.16
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
维生素 K3	70,513,267.64	43,660,147.34	81,840,046.93	44,585,770.15
维生素 B1	60,926,625.18	71,005,114.00	83,991,381.28	85,420,716.49
铬鞣剂	103,807,674.81	86,287,436.71	126,584,026.72	124,375,290.55
皮革助剂	38,300,810.24	25,673,458.65	37,665,722.47	23,910,972.99
维生素 B3	67,688,343.26	59,680,596.09	52,319,095.70	55,191,411.41
其他	34,161,005.07	30,883,313.99	2,813,096.74	1,663,739.57
合计	375,397,726.20	317,190,066.78	385,213,369.84	335,147,901.16

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	228,280,769.54	186,226,960.14	224,778,009.64	192,683,785.84
外销	147,116,956.66	130,963,106.64	160,435,360.20	142,464,115.32
合计	375,397,726.20	317,190,066.78	385,213,369.84	335,147,901.16

**(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
客户一	26,120,497.30	6.94%
客户二	15,463,785.93	4.11%
客户三	11,311,575.21	3.01%
客户四	11,063,286.84	2.94%
客户五	7,888,463.81	2.10%
合计	71,847,609.09	19.10%

营业收入的说明

无

## 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计	0.00	0.00	0.00	0.00
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计	0.00	0.00	0.00	0.00

合同项目的说明

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	383,367.97	383,345.05	5%
城市维护建设税	535,867.37	809,720.13	5%，子公司浙江朗吉化工有限公司为7%
教育费附加	535,525.79	805,506.15	5%
合计	1,454,761.13	1,998,571.33	--

营业税金及附加的说明

无

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,755,105.40	3,656,429.22
运费	4,512,763.45	3,531,162.15
佣金	4,339,207.78	1,548,904.62
业务招待费	747,776.86	824,640.05
出口税费	1,155,292.49	1,347,209.33
广告费	347,448.96	169,528.24
差旅费	1,168,117.71	1,214,647.08
办公费	253,383.13	300,086.44
折旧费	74,512.64	61,695.35
其他	115,031.91	753,351.73



合计	16,468,640.33	13,407,654.21
----	---------------	---------------

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,870,327.69	4,934,581.51
长期资产摊销	2,659,655.64	2,180,217.69
业务招待费	1,346,107.88	1,243,061.55
咨询服务费	2,586,065.43	1,419,061.99
研发费	15,078,534.11	6,404,413.19
税费	972,843.11	756,457.98
办公费	1,861,437.19	973,260.09
运输及差旅费	652,216.82	750,260.67
保险费	169,763.67	139,609.64
其他	1,685,408.21	1,242,345.41
合计	32,882,359.75	20,043,269.72

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,418,760.77	20,481,335.99
利息收入	-9,236,328.01	-2,460,173.13
手续费	518,341.26	503,880.13
汇兑损益	-902,725.69	1,902,970.28
合计	-1,201,951.67	20,365,447.12

## 60、公允价值变动收益

单位：元

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

公允价值变动收益的说明

无

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

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

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,490,270.58	1,327,982.72
二、存货跌价损失	-2,170,173.58	-1,085,712.10
合计	-679,903.00	242,270.62

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	352,269.93	41,294.98	
其中：固定资产处置利得	352,269.93	41,294.98	
政府补助	4,365,200.00	832,428.00	
其他	421,497.67	277,472.94	

合计	5,138,967.60	1,151,195.92	
----	--------------	--------------	--

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
专项补助	3,924,000.00	423,800.00		是
各项奖励	441,200.00	350,628.00		是
其他		58,000.00		是
合计	4,365,200.00	832,428.00	--	--

无

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	1,543,316.90	196,725.93	
对外捐赠	450,000.00	30,000.00	
水利建设专项资金	20,678.06	263,819.44	
其他	8,142.37	305,367.96	
合计	2,022,137.33	895,913.33	

营业外支出说明

无

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,261,444.90	572,906.17
递延所得税调整		-567,742.95
合计	4,261,444.90	5,163.22

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2014 年 1-6 月	2011 年 1-12 月
-----	----	--------------	---------------

归属于公司普通股股东的净利润	A	12,664,685.03	18,428,794.74
非经常性损益	B	-717,844.59	-2,730,301.90
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	13,382,529.62	21,159,096.64
期初股份总数	D	213,400,000.00	80,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		26,700,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		9
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	213,400,000.00	100,025,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.06	0.18
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.06	0.21

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-114,907.33	-43,175.57
小计	-114,907.33	-43,175.57
合计	-114,907.33	-43,175.57

其他综合收益说明

无

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到银行存款及委托贷款利息	6,960,332.79
收到政府补助	4,365,200.00
应付暂收款	902,725.69
其他	284,150.47

合计	12,512,408.95
----	---------------

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
付现销售费用	7,608,525.84
付现管理费用	8,431,727.84
支付票据保证金	4,035,500.00
其他	249,750.38
合计	20,325,504.06

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
收回委托贷款	120,000,000.00
合计	120,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
委托贷款	120,000,000.00
合计	120,000,000.00

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

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

**69、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,862,343.57	-4,664,568.88
加：资产减值准备	-579,864.94	427,638.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,574,727.10	16,439,112.63
无形资产摊销	204,650.14	469,688.82
长期待摊费用摊销		0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	26,577.37	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,367,110.39	18,417,922.28
投资损失（收益以“-”号填列）		0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	721,264.28	567,742.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,646,738.21	14,466,457.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,941,201.73	-29,142,949.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,160,316.47	9,616,752.16
经营活动产生的现金流量净额	54,631,587.90	26,597,796.56
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	80,195,819.94	58,903,894.52
减：现金的期初余额	50,337,804.32	452,049,452.53
现金及现金等价物净增加额	29,858,015.62	-393,145,558.01

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	17,660,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	10,163,447.01	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,496,552.99	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	80,195,819.94	50,337,804.32
其中：库存现金		113,942.27
可随时用于支付的银行存款		50,223,862.05
三、期末现金及现金等价物余额	80,195,819.94	50,337,804.32

现金流量表补充资料的说明

无

## 70、所有者权益变动表项目注释

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

无

## 八、资产证券化业务的会计处理

## 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

## 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

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
江苏兄弟维生素有限公司	控股子公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	江苏大丰	钱志达	生产及销售	1,160 万美元	70.00%	70.00%	77248965-1
浙江朗吉化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江海宁	钱志达	贸易	500 万元	90.00%	90.00%	69128031-1
BROTHER HOLDING US,INC.(兄弟股份美国有限公司)	控股子公司	有限责任公司	美国加州	钱志达	贸易		100.00%	100.00%	
BROTHER ENTERPRISES HOLDING(INDIA) PRIVATE LIMITED(兄弟科技(印度)私人有限责任公司)	控股子公司	有限责任公司	印度	钱志达	贸易		100.00%	100.00%	
BROTHER TECHNOLOGY (HONG KONG)	控股子公司	有限责任公司	香港	钱志达	贸易		100.00%	100.00%	



LIMITED(兄弟科技(香港)有限公司)									
大丰兄弟制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏大丰	钱志达	生产及销售	1000 万元	100.00%	100.00%	

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
海宁兄弟皮革有限公司	同一实际控制人	14676604-1
海宁兄弟投资有限公司	同一实际控制人	66289530-9
海宁兄弟家具有限公司	同一实际控制人	14676294-8
海宁万昌投资有限公司	参股股东	66391756-5
刘清泉	本公司实际控制人钱志达之配偶，持有公司 0.11% 的股权	
钱少蓉	本公司实际控制人钱志明之配偶	
李建平	公司董事、副总裁，持有公司 0.52% 的股权	
钱晓峰	公司董事、财务中心总监，持有公司 0.27% 的股权	

本企业的其他关联方情况的说明

无

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
海宁兄弟家具	采购海绵	市场价	885.47	100.00%	3,854.70	100.00%

有限公司						
------	--	--	--	--	--	--

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
海宁兄弟皮革有限公司	铬鞣剂和皮革助剂	市场价	849,425.64	0.60%	2,059,285.51	1.26%

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

无

## (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

### (7) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	海宁兄弟皮革有限公司	5,280.04	2,538.04
应付账款	海宁兄弟家具有限公司	374.36	3,200.00
其他应付款	海宁万昌投资有限公司	0.00	389,000.00

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

无

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

关于收购嘉兴市中华化工有限责任公司(以下简称中华化工公司)股权的仲裁及诉讼事项。详见“二、重大诉讼仲裁事项”之说明。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
生产性生物资产	0.00				0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	44,730,060.56			426,819.58	56,788,873.02
金融资产小计	44,730,060.56			426,819.58	56,788,873.02
金融负债	17,927,656.05				9,472,574.47

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无

## 9、其他

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	115,229,967.81	100.00%	6,730,412.29	5.84%	95,638,028.25	99.43%	5,135,869.40	5.37%
组合小计	115,229,967.81	100.00%	6,730,412.29	5.84%	95,638,028.25	99.43%	5,135,869.40	5.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					552,423.32	0.57%		
合计	115,229,967.81	--	6,730,412.29	--	96,190,451.57	--	5,135,869.40	--

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	112,575,422.82	97.70%	5,628,771.14	92,596,132.01	96.82%	4,629,806.60
1 至 2 年	1,494,239.49	1.30%	149,423.95	2,535,419.30	2.65%	253,541.93
2 至 3 年	297,269.00	0.26%	89,180.70	362,794.38	0.38%	108,838.31
3 年以上	863,036.50	0.75%	863,036.50	143,682.56	0.15%	143,682.56
合计	115,229,967.81	--	6,730,412.29	95,638,028.25	--	5,135,869.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (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
客户一	非关联方	9,774,611.20	1 年以内	8.48%
客户二	非关联方	5,945,143.00	1 年以内	5.16%



客户三	非关联方	3,953,522.90	1 年以内	3.43%
客户四	非关联方	3,661,531.28	1 年以内	3.18%
客户五	非关联方	2,720,274.09	1 年以内	2.36%
合计	--	26,055,082.47	--	22.61%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

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

## (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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	353,850,378.40	99.91%			347,301,593.10	99.91%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	312,604.00	0.09%	38,810.20	12.42%	319,766.07	0.09%	46,579.76	14.57%
组合小计	312,604.00	0.09%	38,810.20	12.42%	319,766.07	0.09%	46,579.76	14.57%
合计	354,162,982.40	--	38,810.20	--	347,621,359.17	--	46,579.76	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
江苏兄弟维生素有限公司	149,595,140.60	0.00	0.00%	应收子公司往来款，经测试，不存在减值，故不计提坏账准备
浙江钱塘江投资开发有限公司	120,000,000.00	0.00	0.00%	对上述款项未来现金流量单独测试后，未发现减值，故不计提坏账准备
朱贵法	81,654,800.00	0.00	0.00%	对上述款项未来现金流量单独测试后，未发现减值，故不计提坏账准备
海宁市国家税务局	2,600,437.80	0.00	0.00%	对上述款项未来现金流量单独测试后，未发现减值，故不计提坏账准备
合计	353,850,378.40		--	--

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	288,204.00	92.19%	14,410.20	219,136.96	68.53%	10,956.85
1 至 2 年				72,229.11	22.59%	7,222.91
3 年以上	24,400.00	7.81%	24,400.00	28,400.00	8.88%	28,400.00
合计	312,604.00	--	38,810.20	319,766.07	--	46,579.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
江苏兄弟维生素有限公司	关联方	149,595,140.60	1 年以内	42.24%
浙江钱塘江投资开发有限公司	非关联方	120,000,000.00	1 年以内	33.88%
朱贵法等 11 人	非关联方	81,654,800.00	1-2 年	23.06%
海宁市国家税务局	非关联方	2,600,437.80	1 年以内	0.73%
马光熙	非关联方	56,424.09	1-2 年	0.02%
合计	--	353,906,802.49	--	99.93%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
江苏兄弟维生素有限公司	子公司		

## (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
江苏兄弟维生素有限公司	成本法	58,975,075.95	58,975,075.95		58,975,075.95	70.00%	70.00%				
浙江朗吉化工有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90.00%	90.00%				
兄弟股份美国有限公司	成本法	20,017,839.47	20,017,839.47		20,017,839.47	100.00%	100.00%				
兄弟科技(印度)私人有限责任公司	成本法	307,075.00	307,075.00		307,075.00	100.00%	100.00%				
大丰兄弟制药有限公司	成本法	17,660,000.00		17,660,000.00	17,660,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	101,459,990.42	83,799,990.42	17,660,000.00	101,459,990.42	--	--	--			

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	297,626,583.86	298,482,618.86
其他业务收入		410.25
合计	297,626,583.86	298,483,029.11
营业成本	235,458,913.76	248,460,152.82

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精细化工	297,626,583.86	235,458,913.76	298,482,618.86	248,459,783.59
合计	297,626,583.86	235,458,913.76	298,482,618.86	248,459,783.59

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
维生素 K3	70,735,890.80	44,065,083.20	81,840,046.93	44,585,966.84
铬鞣剂	102,695,747.32	85,175,509.22	126,599,411.33	124,394,016.95
皮革助剂	38,111,488.57	25,709,555.90	37,486,550.20	24,107,847.54
维生素 B3	69,597,809.24	61,595,586.70	52,319,095.70	55,191,411.41
其他	16,485,647.93	18,913,178.74	237,514.70	180,540.85
合计	297,626,583.86	235,458,913.76	298,482,618.86	248,459,783.59

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	195,667,025.60	156,969,837.66	199,326,054.60	167,939,473.02
外销	101,959,558.26	78,489,076.10	99,156,564.26	80,520,310.57

合计	297,626,583.86	235,458,913.76	298,482,618.86	248,459,783.59
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (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
客户一	15,463,785.93	5.20%
客户二	14,065,865.60	4.73%
客户三	11,311,575.21	3.80%
客户四	6,795,592.31	2.28%
客户五	6,689,073.93	2.25%
合计	54,325,892.98	18.26%

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	21,792,910.55	6,220,234.43
加: 资产减值准备	1,583,210.90	881,187.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,534,003.98	9,005,755.26
无形资产摊销	56,370.52	321,409.20
长期待摊费用摊销		0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		0.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,106,033.21	14,945,382.43
投资损失(收益以“-”号填列)		0.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		17,007.71
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,733,640.08	20,572,991.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	31,544,550.07	-33,465,169.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,848,187.55	-15,744,767.27
经营活动产生的现金流量净额	41,823,185.18	2,754,031.38
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	64,485,353.43	53,641,078.36
减: 现金的期初余额	48,964,817.89	442,587,860.90
现金及现金等价物净增加额	15,520,535.54	-388,946,782.54

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

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

## 十六、补充资料

### 1、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）	-1,191,046.97	
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）	4,365,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,644.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,463,253.13	
减：所得税影响额	407,206.43	
少数股东权益影响额（税后）	984,893.35	
合计	-717,844.59	--

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、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	12,664,685.03	-1,445,414.09	797,944,901.36	785,096,140.25
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	12,664,685.03	-1,445,414.09	797,944,901.36	785,096,140.25
按境外会计准则调整的项目及金额				

无

#### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无



## 3、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	1.60%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.69%	0.06	0.06

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
  - 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 三、载有董事长签名的2014半年度报告文本原件。
  - 四、其他备查文件。
- 以上文件的备置地点：公司证券投资部办公室。