



金达威集团
KINGDOMWAY

厦门金达威集团股份有限公司

2014 年年度报告

2015 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 2014 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 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 10 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。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 董事会报告.....	36
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	58
第十节 内部控制.....	62
第十一节 财务报告.....	64
第十二节 备查文件目录.....	138

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
DRB	指	Doctor's Best Holdings, Inc., 公司控股子公司
鑫达威国际贸易公司	指	厦门鑫达威国际贸易有限公司, 公司全资子公司
金达威生物科技有限公司	指	厦门金达威生物科技有限公司, 公司全资子公司
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 Q10 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
NBJ	指	Nutrition Business Journal, 美国专业网站, 提供专业独立的营养、天然健康及天然食品行业的信息、观点及数据
Grand View Research	指	美国市场调研及咨询公司
他汀类药物	指	他汀类药物广泛应用于高脂血症的治疗
博亚和讯	指	立足于为畜牧产业链服务, 为从事养殖、饲料加工的企事业单位提供实时动态、价格行情和图片信息
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
--	--	--------------------------------------

重大风险提示

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。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	金达威	股票代码	002626
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	0592-3781888/6511111	0592-3781888/6511111； 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	2014 年 07 月 08 日	厦门市工商行政管理局	350200200004396	350205612033399	61203339-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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	2011 年 10 月 28 日至 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	838,250,286.73	670,158,447.13	25.08%	675,975,970.22
归属于上市公司股东的净利润（元）	194,536,175.51	102,130,623.36	90.48%	101,690,559.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	176,359,663.57	94,831,218.20	85.97%	96,331,657.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	161,384,095.38	201,956,793.07	-20.09%	121,212,869.73
基本每股收益（元/股）	0.68	0.35	94.29%	0.35
稀释每股收益（元/股）	0.68	0.35	94.29%	0.35
加权平均净资产收益率	14.20%	7.92%	6.28%	8.20%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,568,945,505.28	1,409,323,255.53	11.33%	1,349,925,875.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,421,816,374.66	1,317,280,199.15	7.94%	1,269,149,575.79

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-1,811,802.61	-794,080.46	-227,270.85	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,905,930.72	9,091,613.94	7,243,819.63	
委托他人投资或管理资产的损益	14,011,181.10			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,297,114.59	290,002.01	-711,910.45	
减：所得税影响额	3,225,911.86	1,288,130.33	945,736.43	
合计	18,176,511.94	7,299,405.16	5,358,901.90	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，全球经济温和复苏但增长乏力，而中国处于增长调整期，面临结构调整和经济下行压力。面对复杂的国内外经济形势，公司站在未来产业升级的高度，在做好原有产品经营发展的同时，积极进行大健康产业布局，投资并购相关产业，促进公司业务战略升级。

1. 分别在美国、香港设立子公司，加快公司国际化进程

为促进公司与国际市场的交流与合作，为公司开展海外业务拓展工作提供有效通道，报告期内公司分别在美国和香港设立了子公司，并通过美国子公司购买美国膳食营养补充剂品牌公司DRB51%的股权。本次交易完成后，公司在美国市场除了以保健品原料供应商的角色来开展业务，还将拥有DRB的品牌和销售渠道，获得进入美国保健品终端市场的平台。公司得以提高产品附加值、延伸产业链、丰富产品品种、扩大业务规模。

2. 保健食品软胶囊生产线建成投产，金乐心牌产品孕育新商机

辅酶Q10作为一种良好的营养保健品，具有提高人体免疫力、缓解体力疲劳、保护心血管的功能，已成为国际保健食品市场消费的新亮点，其全球市场不断升温。为顺应消费新潮流，延续公司在这一产品的优势，报告期内，公司保健食品软胶囊生产线建成投产，并设立保健品公司，以全新的营销模式负责公司保健产品的品牌营销。目前，金乐心®辅酶Q10的主要销售渠道有：1) 金达威官方商城；2) 京东商城；3) 400-180-5000热线邮购；4) 电视购物；5) 部分区域市场代理。

3. 进行内部整合，提高公司治理水平

报告期内，为满足公司业务快速发展及搭建高效管理平台的需要，公司重新梳理生产及经营单元，分别对鑫达威国际贸易公司、金达威生物科技公司进行增资，提高其独立运营能力；设立全资子公司厦门金达威维生素有限公司，负责公司维生素产品的运营。在完成内部整合后，公司治理结构更加合理，更加符合公司发展战略的需要，公司在行业的竞争能力进一步提高。

报告期内，在公司全体员工的努力下，公司辅酶Q10产品销量保持快速增长，成本进一步降低，维生素产品价格走势虽然呈现先扬后抑的态势，但全年平均价格也有所上涨。公司主营业务收入及营业利润双双创出历史新高，营业总收入838,250,286.73元，比上年增长25.08%，营业利润223,222,382.82元，比上年增长102.93%，归属于上市公司股东的净利润194,536,175.51元，比上年增长90.48%。

报告期内，公司以技术创新为企业生命力，重视公司技术研发工作，共投入研发费用4,146.18万元，完成多项技术革新和工艺改进，持续提升产品质量，降低产品成本，满足日益严格的环保要求，为企业发展注入新活力。同时，公司加强与高校及科研院所的产学研合作力度，为公司培育储备项目和取得关键技术的突破增添新动力。报告期内，公司4件中国发明专利获得授权，1件美国专利获授权，申请中国发明专利6件。

公司取得良好经营效益的同时，不忘回馈社会。报告期内公司重教助学，设立奖学金、捐赠助学金共 69.20 万元。

二、主营业务分析

1、概述

单位：元

项目	2014年度	2013年度	同比变动	变动说明
营业收入	838,250,286.73	670,158,447.13	25.08%	主要系辅酶Q10销量增加和维生素A价格上涨所致

营业成本	482,574,702.69	433,196,856.00	11.40%	主要系辅酶Q10销量增加所致
销售费用	14,223,329.24	11,605,463.40	22.56%	主要系保险费用、佣金、广告展览费用的增加所致
管理费用	131,589,291.25	112,585,708.03	16.88%	主要系工资、折旧费用、环保费用增加所致
财务费用	-8,065,568.34	-3,484,950.53	131.44%	主要系汇兑损失减少所致
资产减值损失	3,598,347.87	1,142,044.32	215.08%	计提坏账准备和固定资产减值增加所致
投资收益	14,011,181.10	397,479.45	3,425.01%	银行理财产品收益
经营活动现金净流量	161,384,095.38	201,956,793.07	-20.09%	应收账款和存货增加所致
投资活动现金净流量	194,048,087.13	-430,114,306.40	-145.12%	主要系收回银行理财产品所致
筹资活动现金净流量	-204,386,346.00	-54,000,000.00	278.49%	支付内保外贷保证金和支付股利

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

2014年实现营业收入838,250,286.73元，比上年增长25.08%；其中辅酶Q10销售额比上年增长31.95%，单位成本下降4.57%；维生素A系列产品销售额比上年增长16.63%，单位成本与上年基本持平。

2014年公司保健食品生产线已建设完成并通过验收，取得生产许可证。辅酶Q10胶囊产品于12月开始销售。

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

单位：元

产品分类	项目	2014年		2013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	483,873,364.59	57.72%	366,711,371.38	54.72%	31.95%
维生素A系列	营业收入	273,163,497.43	32.59%	234,217,497.70	34.95%	16.63%
其他	营业收入	68,671,384.13	8.19%	67,259,037.78	10.04%	2.10%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014年	2013年	同比增减
食品行业(营养保健品原料)	销售量	kg	349,710.05	268,897.07	30.05%
	生产量	kg	333,898.24	307,577.25	8.56%
	库存量	kg	29,923.5	45,735.31	-34.57%
饲料添加剂行业(维生素类)	销售量	kg	2,988,200.57	3,382,217.85	-11.65%
	生产量	kg	2,997,791.89	3,381,291.04	-11.34%
	库存量	kg	193,170.86	183,579.54	5.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

食品行业销售量增长、库存量减少主要系辅酶Q10销售量增长33.56%。

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）	388,249,935.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	46.32%

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	199,788,507.06	23.83%
2	客户 2	89,394,188.69	10.66%
3	客户 3	47,130,498.67	5.62%
4	客户 4	27,491,527.89	3.28%
5	客户 5	24,445,213.53	2.92%
合计	--	388,249,935.84	46.32%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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	471,903,234.08	97.79%	432,980,787.39	99.95%	8.99%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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	277,385,221.21	57.48 %	217,641,025.48	50.24%	27.45%
维生素 A 系列	营业成本	142,651,882.63	29.56 %	151,885,407.81	35.06%	-6.08%
其他	营业成本	51,866,130.24	10.75 %	63,454,354.10	14.65%	-18.26%

说明

食品行业（营养保健品原料）

单位：元

项目	2014年		2013年	
	金额	比重	金额	比重
原材料	180,994,718.89	62.50%	138,007,062.15	60.51%
直接人工	24,540,807.06	8.47%	22,835,983.45	10.01%
燃料动力	43,298,492.11	14.95%	36,523,533.13	16.01%
包装物	2,509,420.00	0.87%	2,279,156.32	1.00%
制造费用	38,243,491.11	13.21%	28,419,405.57	12.46%
合计	289,586,929.17	100.00%	228,065,140.62	100.00%

饲料添加剂行业（维生素类）

单位：元

项目	2014年		2013年	
	金额	比重	金额	比重
原材料	125,824,034.86	69.01%	146,067,816.32	71.28%
直接人工	20,485,840.30	11.24%	19,311,507.06	9.42%
燃料动力	25,739,364.13	14.21%	28,093,070.29	13.71%
包装物	1,132,264.76	0.62%	1,197,190.84	0.58%
制造费用	9,134,800.86	5.01%	10,246,062.27	5.00%
合计	182,316,304.91	100.00%	204,915,646.77	100.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	233,347,305.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.71%

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	138,467,961.54	31.28%
2	供应商 2	36,244,001.09	8.19%
3	供应商 3	27,261,982.50	6.16%
4	供应商 4	17,203,161.80	3.89%
5	供应商 5	14,170,198.23	3.20%
合计	--	233,347,305.16	52.71%

4、费用

单位：元

项目	2014年	2013年	同比变动
----	-------	-------	------

营业税金及附加	5,118,982.30	5,510,039.31	-7.10%
销售费用	14,223,329.24	11,605,463.40	22.56%
管理费用	131,589,291.25	112,585,708.03	16.88%
财务费用	-8,065,568.34	-3,484,950.53	131.44%
资产减值损失	3,598,347.87	1,142,044.32	215.08%
所得税费用	36,379,577.73	16,679,599.91	118.11%

1. 财务费用同比减少131.44%主要系汇兑损失减少940.40万元，利息收入减少459.60万元。
2. 资产减值损失比上年增长215.08%主要系本年计提固定资产减值206.77万元，坏账准备增加256.57万元、转回94.14万元，存货跌价准备转回9.36万元。
3. 所得税费用比上年增长118.11%主要系利润总额和收到的与资产有关的政府补助增加所致。

5、研发支出

	2014年	2013年	同比增减
技术开发费（元）	41,461,828.94	39,982,503.28	3.70%
技术开发费占净资产比例（%）	2.92%	3.04%	-0.12
技术开发费占营业收入比例（%）	4.95%	5.97%	-1.02

公司非常重视新产品的研发和现有产品新技术、新工艺的开发，取得了显著的研发成果，形成了企业的核心竞争力，提升了企业的综合实力。

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	826,554,033.73	744,288,594.10	11.05%
经营活动现金流出小计	665,169,938.35	542,331,801.03	22.65%
经营活动产生的现金流量净额	161,384,095.38	201,956,793.07	-20.09%
投资活动现金流入小计	634,141,041.00	52,003,542.17	1,119.42%
投资活动现金流出小计	440,092,953.87	482,117,848.57	-8.72%
投资活动产生的现金流量净额	194,048,087.13	-430,114,306.40	-145.12%
筹资活动现金流出小计	204,386,346.00	54,000,000.00	278.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-204,386,346.00	-54,000,000.00	278.49%
现金及现金等价物净增加额	152,976,375.10	-289,688,716.39	-152.81%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1. 投资活动现金流入比上年增长1,119.42%主要系银行理财产品到期收回55,000万元，上年到期5,000万元，增长1,100%；收到与资产相关的政府补助增加1,791.40万元，增长1,194.27%；
2. 投资活动现金流量净额比上年减少145.12%主要系收到到期银行理财产品比购买银行理财产品多19,500万元和购建固定资产、无形资产、其他长期资产支付的现金比上年减少37.29%所致；
3. 筹资活动现金流量净额比上年减少278.49%主要系本年增加支付“内保外贷”保证金12,000万元，上年无；支付股利8,438.63万元，比上年增长56.27%；
4. 现金及现金等价物净增加额比上年增长152.81%系上述经营活动现金净流量、投资活动现金净流量和筹资活动现金净流量变动所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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	825,708,246.15	471,903,234.08	42.85%	23.57%	8.99%	7.65%
分产品						
辅酶 Q10 系列	483,873,364.59	277,385,221.21	42.67%	31.95%	27.45%	2.02%
维生素 A 系列	273,163,497.43	142,651,882.63	47.78%	16.63%	-6.08%	12.63%
其他	68,671,384.13	51,866,130.24	24.47%	2.10%	-18.26%	18.82%
分地区						
外销	615,369,800.78	361,228,979.31	41.30%	33.77%	19.20%	7.18%
内销	210,338,445.37	110,674,254.77	47.38%	1.04%	-14.83%	9.80%

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

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	625,929,371.73	39.89%	352,952,996.63	25.04%	14.85%	主要系收回银行理财产品款所致
应收账款	135,474,371.14	8.63%	88,582,450.27	6.29%	2.34%	销售增加所致
存货	139,216,607.61	8.87%	98,079,923.13	6.96%	1.91%	产成品和原材料增加所致

固定资产	530,772,371.12	33.83%	336,245,309.81	23.86%	9.97%	在建工程转入所致
在建工程	26,871,168.42	1.71%	196,997,280.47	13.98%	-12.27%	在建工程完工转入固定资产所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元


	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司以提高人类健康生活品质为宗旨，致力于营养强化剂和生物医药领域的创新和发展。面对复杂的经济形势和日渐加剧的市场竞争环境，公司管理层勇于突破和创新，拓宽经营思路，提高公司综合效益水平。公司现已具备多种营养强化剂生产能力，在所处细分领域的市场地位、核心技术、核心团队、生产技术水平、企业资质已取得一定的领先优势。公司通过购买DRB51%的股权，拥有DRB的品牌和销售渠道，并使公司与DRB的业务体系形成互补；通过共享不同类型的资源，不仅获得进入美国保健品终端市场的平台，还可将高品质和高科技共同塑造并在美国生产的知名保健品牌及产品引入中国市场，扩大公司在国内以及国际保健品市场上的影响力。

报告期内，公司获得国家工商行政管理总局商标局批复认定公司使用的商标“”为驰名商标。本次驰名商标的认定有利于提高公司品牌知名度和认知度，进一步加强公司品牌和商标的保护力度，提升公司的核心竞争力。

截止报告披露日，公司共拥有21项已获授权的专利技术，其中美国专利1项。16项专利申请获受理，其中，申请PCT专利4件、申请美国专利1件。这些专利的取得，有利于公司的技术创新，充分发挥自主知识产权优势，进一步完善知识产权保护体系，以保持公司在技术、研发方面的领先优势。

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

适用 不适用

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

19,000,000.00	104,000,000.00	-81.73%
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
厦门鑫达威国际贸易有限公司	经营各类商品和技术的进出口、批发零售饲料、饲料添加剂、化学原料	100.00%
厦门金达威生物科技有限公司	保健食品制造、营养食品制造、食品添加剂制造等	100.00%
厦门金达威保健品有限公司	保健食品批发、保健食品零售和互联网销售等	100.00%
厦门金达威维生素有限公司	食品添加剂制造；饲料添加剂制造；其他未列明食品制造等	100.00%
金达威控股有限公司	对外投资，国际市场合作开发；进出口贸易等	100.00%
KUC Holding	投资控股	100.00%
Kingdomway USA, LLC	进出口贸易	100.00%

注：厦门金达威维生素有限公司、金达威控股有限公司、KUC Holding和Kingdomway USA,LLC均于2014年注册成立，报告期内尚未进行任何投资。公司通过KUC Holding购买DRB51%股权事项于2015年1月14日完成交割。

(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。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

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	计提减值准备金额	预计收益	报告期实际损益金

								金额	(如有)		额
农业银行 厦门新阳 支行	无	否	保本浮动 收益型理 财产品	4,500	2014年 01月08 日	2014年 04月08 日	保本浮动 收益	4,500		61.03	61.03
浦发银行 厦门分行	无	否	保证收益 型理财产 品	3,000	2014年 02月21 日	2014年 04月22 日	保证收益	3,000		27.12	27.12
交通银行 海沧支行	无	否	保证收益 型理财产 品	10,000	2014年 03月21 日	2014年 09月30 日	保证收益	10,000		306.68	306.68
厦门农村 商业银行	无	否	保本浮动 收益型理 财产品	5,000	2014年 05月27 日	2014年 11月27 日	保本浮动 收益	5,000		146.19	146.19
交通银行 厦门海沧 支行	无	否	保证收益 型理财产 品	5,000	2014年 06月16 日	2014年 12月16 日	保证收益 型	5,000		142.89	142.89
厦门农村 商业银行	无	否	保本浮动 收益型理 财产品	3,000	2014年 07月23 日	2014年 10月23 日	保本浮动 收益	3,000		41.21	41.21
厦门农村 商业银行	无	否	保本浮动 收益型理 财产品	5,000	2014年 12月23 日	2015年 02月06 日	保本浮动 收益型	0		36.99	0
合计				35,500	--	--	--	30,500		762.11	725.12
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										
	2014年08月09日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	不适用										

（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

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(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	75,416.1
报告期投入募集资金总额	17,745.89
已累计投入募集资金总额	59,514.87
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	8,605.28
累计变更用途的募集资金总额比例	11.41%
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 22,001.00 万元，调整后投资总额为 19,000.72 万元，超募资金 53,415.10 万元。截止 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金项目累计投入 15,208.70 万元；超募资金累计投入 44,306.18 万元。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 1,076.05 万元，累计投入 7,030.49 万元；“微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸（ARA）项目”投入 1,076.05 万元，累计投入 8,072.71 万元；“研发中心项目”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 2,669.49 万元，累计投入 8,381.87 万元；保健食品软胶囊生产线项目投入 924.31 万元，累计投入 924.31 万元；为美国全资子公司 KUC Holding 内保外贷支付银行保证金投入 12,000.00 万元，累计投入 12,000.00 万元，并最终作为归还收购 DRB51% 股权贷款的部分资金来源。</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

√ 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										
微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸（DHA）项目	是	9,001	7,500.5	1,076.05	7,030.49	93.73%	2014 年 03 月 16 日		否	否

微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA) 项目	是	10,000	8,500.22	1,076.05	8,072.71	94.97%	2014 年 03 月 16 日		否	否
研发中心项目	否	3,000	3,000		105.5	3.52%	2016 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	22,001	19,000.72	2,152.1	15,208.7	--	--		--	--
超募资金投向										
内蒙古 60 吨/年辅酶 Q10 扩产项目	否	9,900	9,900	2,669.49	8,381.87	84.67%	2014 年 07 月 25 日		是	否
设立食品安全检测技术有限公司	是	1,505	500		500	100.00%			否	是
认购国鼎生技私募股权	是	4,600	0			0.00%			否	是
保健食品软胶囊生产线项目	否	1,698	1,698	924.31	924.31	54.44%	2014 年 10 月 31 日		是	否
为美国全资子公司 KUC Holding 内保外贷支付银行保证金	否	12,000	12,000	12,000	12,000	100.00%				
归还银行贷款 (如有)	--	10,700	10,700		10,700	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	11,800	11,800		11,800	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	52,203	46,598	15,593.8	44,306.18	--	--		--	--
合计	--	74,204	65,598.72	17,745.9	59,514.88	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、由于公司研发中心原实施地所处的区域规划发生变化，导致该地块已不适用于该项目的建设，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，经 2013 年度股东大会审议通过，公司将“研发中心”项目的建成期调整至 2016 年 12 月 31 日。</p> <p>2、微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸 (DHA) 项目及微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA) 项目未能达到预期效益的原因：产品销售受国产婴幼儿配方奶粉市场因素影响，未达到预期效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的第 2014-070 号《关于变更部分超募资金用途暨使用超募资金为美国全资子公司 KUC Holding 内保外贷支付银行保证金的公告》。									
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 44,306.18 万元。超募资金使用进展情况如下：</p> <p>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。</p>									

	<p>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。</p> <p>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”，截止本报告期已使用 8,381.87 万元。该项目已建成调试完毕，于 2014 年 7 月 25 日正式投产。</p> <p>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。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。上述决议有效期为自董事会审议通过之日起一年有效，已分别于 2014 年 8 月 7 日、2014 年 10 月 27 日到期。经公司第五届董事会第十一次会议审议通过，公司继续滚动使用超募资金 10,000 万元用以进行短期银行保本理财产品投资。截止本报告期所有使用超募资金用以短期银行保本理财产品投资都已收回。</p> <p>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，截止报告期末已使用 500 万元用以首次出资。经公司 2014 年 12 月 19 日召开第五届董事会第十五次会议（临时）审议通过，公司终止使用超募资金 1,005 万元缴纳该公司余下的出资，并将此部分募资金变更用途为为美国全资子公司 KUC Holding“内保外贷”支付银行保证金，并最终作为归还收购 DRB51% 股权贷款的部分资金来源。</p> <p>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，由于台湾地区的政策许可及审批原因，导致双方未能在协议有效期内完成股权认购所需的手续，双方也未签署延迟认购协议。经 2014 年 12 月 19 日召开第五届董事会第十五次会议（临时）审议通过，公司终止实施使用超募资金 4,600 万人民币认购国鼎生技以私募方式发行的 3,000 万股中不超过 500 万股普通股，并将此部分募资金变更用途为为美国全资子公司 KUC Holding“内保外贷”支付银行保证金，并最终作为归还收购 DRB51% 股权贷款的部分资金来源。</p> <p>7、经公司第五届董事会第八次会议审议通过，公司使用超募资金 1,698 万元投资建设保健食品软胶囊生产线项目，截止报告期末该项目已使用超募资金 924.31 万元。</p> <p>8、经公司第五届董事会第十五次会议（临时），公司使用超募资金不超过 1.2 亿元人民币为美国全资子公司 KUC Holding 内保外贷支付银行保证金（含上述 5、6 两项变更用途的超募资金合计 5,605 万元人民币），并最终作为归还收购 DRB51% 股权贷款的部分资金来源。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>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。</p>
<p>募集资金投资项目实</p>	<p>适用</p>

施方式调整情况	报告期内发生
	经公司 2013 年度股东大会审议通过，公司终止 DHA 项目和 ARA 项目中由公司负责实施的粉剂成品部分，改用公司使用自有资金并于 2011 年度完成建设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。
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

√ 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
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	7,500.5	1,076.05	7,030.49	93.73%	2014 年 03 月 16 日		否	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	8,500.22	1,076.05	8,072.71	94.97%	2014 年 03 月 16 日		否	否
研发中心项目	研发中心项目	3,000		105.5	3.52%	2016 年 12 月 31 日			否
合计	--	19,000.72	2,152.1	15,208.7	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况			1、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，						

<p>说明(分具体项目)</p>	<p>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>2、公司终止 DHA 项目和 ARA 项目中由公司负责实施的粉剂成品部分,改用公司使用自有资金并于 2011 年度完成建设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。</p> <p>公司第五届董事会第八次会议、2013 年度股东大会审议通过《关于公司终止和延期部分募集资金投资项目的议案》,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>3、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,公司将“研发中心”项目的建成期调整至 2016 年 12 月 31 日。公司第五届董事会第八次会议、2013 年度股东大会审议通过《关于公司终止和延期部分募集资金投资项目的议案》,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>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>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>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,公司第五届董事会第八次会议、2013 年度股东大会审议通过,公司将“研发中心”项目的建成期调整至 2016 年 12 月 31 日。</p> <p>微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸(DHA)项目及微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸(ARA)项目未能达到预期效益的原因:产品销售受国产婴幼儿配方奶粉市场因素影响,未达到预期效益。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>

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
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	669,568,499.60	595,989,333.79	468,479,351.80	139,062,390.57	117,931,213.57
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	10,000,000	148,604,818.49	8,836,105.37	476,275,417.02	-1,871,521.70	-1,311,393.10
厦门金达威生物科技有限公司	子公司	贸易	保健食品制造；营养食品制造；食品添加剂制造；其他未列明食品制造；生物技术推广服务；化妆品及卫生用品批发；化妆品及卫生用品零售等。	36,000,000	1,094,287.30	1,046,297.94	0.00	21,679.84	19,511.86
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	3,275,337.59	3,253,168.31	0.00	-1,007,070.63	-1,007,092.41
厦门金达威保健品有限公司	子公司	贸易	保健食品批发，保健食品零售，互联网销售；经营各类商品和技术的进出口等。	20,000,000	8,806,633.41	8,498,791.39	322,697.79	-1,502,602.60	-1,501,208.61

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，主营医药原料、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	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	增减变动比	说明
注册资本	289,000,000.00	289,000,000.00	0.00%	—
总资产	669,568,499.60	537,977,291.90	24.46%	—
净资产	595,989,333.79	476,053,738.57	25.19%	—
	2014 年度	2013 年度	增减变动比	—
营业收入	468,479,351.80	327,592,121.12	43.01%	主要系辅酶Q10销售量增加所致
营业利润	139,062,390.57	68,189,385.05	103.94%	主要系辅酶Q10销售量增加、成本下降所致
净利润	117,931,213.57	58,987,806.20	99.92%	主要系辅酶Q10销售量增加、成本下降所致

厦门鑫达威国际贸易有限公司成立于2006年11月13日，注册资本为1,000万元，系公司全资子公司，主要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、化工产品和机电产品。2014年起，鑫达威负责公司大部分辅酶Q10产品的出口销售。

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	增减变动比	说明
注册资本	10,000,000.00	1,000,000.00	900.00%	母公司增资所致
总资产	148,604,818.49	1,094,286.16	13,480.07%	货币资金、应收账款和应收出口退税款等流动资产增加所致
净资产	8,836,105.37	1,147,498.47	670.03%	母公司增资所致
	2014 年度	2013 年度	增减变动比	—
营业收入	476,275,417.02	4,009.48	11,878,632.83%	销售辅酶Q10产品所致
营业利润	-1,871,521.70	22,494.43	-8,419.93%	营业费用增加所致
净利润	-1,311,393.10	16,870.82	-7,873.14%	营业费用增加所致

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
厦门金达威保健品有限公司	进行公司保健产品的销售、品牌宣传和客户服务，开拓新的销售渠道	新设立	于 2014 年 12 月份开始开展业务，目前对公司业绩尚未产生影响。
厦门金达威维生素有限公司	公司进行内部整合、梳理生产及经营单元，便于业务管理	新设立	负责公司维生素产品的生产，属于公司业务内部整合，不会

			对整体生产和业绩产生重大影响。
金达威控股有限公司	为公司在国际市场运营中提供便利服务	新设立	尚未开展业务，对公司业绩尚未产生影响。
KUC Holding	推动公司经营业务进一步国际化	新设立	将于 2015 年开展业务，预计未来会对公司业绩产生一定积极的影响。
Kingdomway USA, LLC	推动公司经营业务进一步国际化	新设立	尚未开展业务，对公司业绩尚未产生影响。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
设立厦门金达威维生素有限公司	12,800	0	0	0.00%	0	2014 年 12 月 02 日	巨潮资讯网第 2014-061 号《关于在厦门设立全资子公司的公告》
合计	12,800	0	0	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

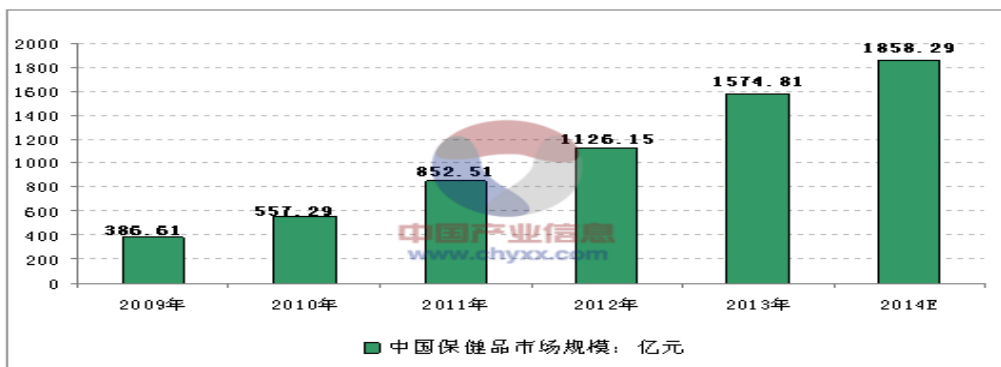
八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、食品制造业细分行业（膳食营养补充剂）

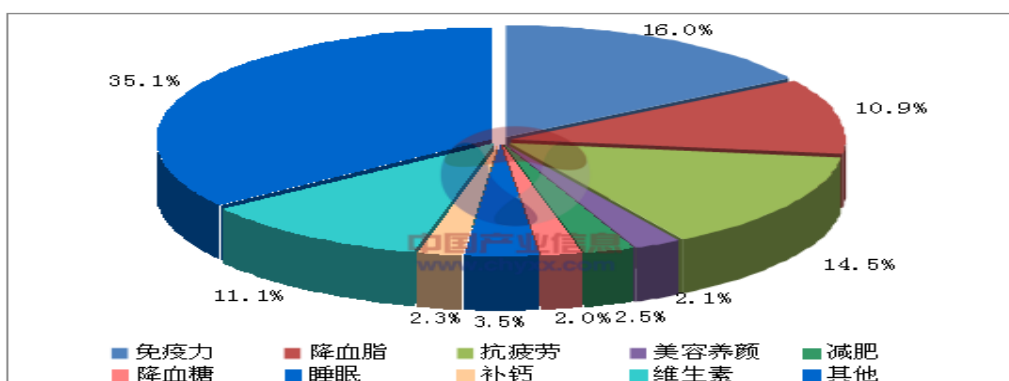
随着人们生活水平的提高、健康意识的增强和健康消费观念的转变，消费者将疾病的治疗由事业治疗转变为事前预防改善，带动了膳食营养补充剂消费市场的蓬勃发展，保健食品将逐渐成为日常生活中的普通消费品，甚至成为必需品。据中国产业信息网披露，近几年，中国保健品市场（也即膳食营养补充剂）市场发展增速始终保持近40%左右。比较热门的保健品保健功能主要集中在调节免疫，辅助降血脂，抗疲劳和维生素等几个方面，占保健品总数的50%以上。

2009年-2013年我国保健品市场规模走势图：



(资料来源：国家统计局)

2013年底我国保健品产品结构图：



(资料来源：国家食品药品监督管理局)

2014年2月，国务院印发《中国食物与营养发展纲要（2014—2020年）》，其中发展目标包括营养素摄入量目标、营养性疾病控制目标；发展重点包括发展营养强化食品和保健食品；政策措施包括开展全国居民营养与基本健康监测工作，进行食物消费调查，定期发布中国居民食物消费与营养健康状况报告，引导居民改善食物与营养状况。随着《食品安全法》、《保健食品监管条例》等行业新规在未来一段时间陆续出台，中国的保健食品管理体系进入升级调整期，新的监管精神与细则要求将对未来膳食营养补充剂行业的发展及竞争格局产生重要影响。目前，虽然制度细则和出台时间尚难预测，但是市场仍然会沿着发展的轨迹继续成长。作为以科技和资本共同塑造的金达威品牌，深耕膳食营养补充剂行业多年的企业必将受益于行业整合的大环境。

由于辅酶Q10所具有修复细胞、提高免疫能力及延缓衰老的功效被越来越多的科学家、医学家所推崇，人们对它的认识也在迅速的普及中。据美国NBJ网站消息，近年来美国辅酶Q10市场年增长率保持在10%左右，占到全球消费量一半以上，是位居鱼油、复合维生素和维生素D之后美国第四大流行的强化剂产品，这个趋势还会继续。这个预测的依据是由于他汀类药物的广泛应用将消耗人体内的辅酶Q10，同时患者质疑他汀类药物的副作用，靠外部摄入辅酶Q10可以减少他汀类药物的副作用。在美国市场上，已经越来越多的服用他汀类药物的消费者选购高含量（450mg或600mg/每粒）的辅酶Q10软胶囊。依据Grand View Research的调研，2020年全球Q10市场预计将达到8亿4950万美元。金砖四国在个人护理保健的消费是市场增长的主要动力，在医药用途发面的应用对增长起到积极作用。在预测时间内，不断波动的市场价格将是生产商面临的主要挑战。据了解，中国有望超越日本成为第二大膳食营养补充剂消费国已成为业内人士的共识。由于辅酶Q10保健和减肥食品在发达国家的持续热销，在老龄化趋势加剧，国内渗透率不断提升驱动下，辅酶Q10市场规模将保持快速增长。

受成本规模优势的推动，中国的辅酶Q10原料产量已占据了全球供给的80%以上。虽然辅酶Q10原料工艺技术和规模优势形成较高的行业壁垒，但受辅酶Q10需求快速增长及其较大的市场空间吸引，一些企业纷纷加入辅酶Q10的生产或扩产行列，使得辅酶Q10产品未来竞争有加剧的趋势。公司在辅酶Q10的菌种、发酵、提取等全过程生产工艺上具有核心技术，而新产能的投放将使规模效应进一步体现，随着设备利用率和发酵效率的不断提升，公司具备可低成本优势占据较高的市场份

额的能力。

2、饲料添加剂（维生素添加剂）

由于中国80%的维生素产品用于出口，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成为维生素行业增长的重要因素。美国农业部于2014年9月发布的报告显示，预计美国2015年肉类产量比2014年增长2.1%，欧盟也在2014年10月发布的报告中预计，2015年欧盟28国肉类产量将比2014年增长1.1%，欧美畜牧饲料市场生产形势继续得以恢复。由于中国的维生素企业在2013年逆势大幅出口，已取得了更大的市场份额，这对于国内的维生素生产企业是一个利好的因素。据博亚和讯研究，我国家禽有望在2015年走出低谷，养殖市场经过2013年、2014年2年左右时间的调整，2015年供需将达成新的平衡，产业链各个环节的盈利有望恢复。目前国内工业化饲料比例较高，养殖规模相对稳定，饲料消耗量大幅度增长或下降的可能性较低，2015年饲料产量的增长幅度预计在3%。

2014年8月国务院印发的《关于进一步推进排污有偿使用和交易试点工作的指导意见》表明环保治理对维生素生产的影响逐步加大，治理愈发严格和环保投入增加成为企业必须面对的问题，部分企业生产量将受到限制。

由于维生素A的进入门槛较高，运营费用大，在不出现突破性技术进步的局面下，供应格局有望维持在目前的相对平衡状态，竞争格局相对平稳。受企业内部生产情况和下游需求季节性波动（包括库存的变化）的影响，市场价格有可能出现阶段性上涨。

（二）公司发展计划

一、公司将聘请专业营销团队，携手专业互联网战略营销传播机构，加快辅酶Q10市场品牌教育，加强金乐心品牌建设及销售：

1、签约西甲成为官方战略合作伙伴及官方指定用品，运用西甲市场知名及健康阳光的形象，以“全球品质、回归中国”的理念，开拓中国市场；

2、创意驱动，内容为王，通过专业内容趣味化，制作富有创意的视频及宣传内容，进行市场认同教育，建立辅酶Q10与金乐心牢固的认知联系，占据消费者心智；

3、推出拇指经纪人计划，通过互联网传播及自媒体营销，建立社会化媒体营销矩阵，推广扶持网络直销；

4、加强与国内知名电商巨头京东、天猫等网络销售平台的合作；

5、发展部分区域代理商，实现线下渠道销售布点；

通过长期富有创意的市场教育，互联网品牌营销，及线上线下销售渠道的推广，达到“全球每两粒辅酶Q10，就有一粒来自金达威”的消费认知，及买辅酶Q10首选金乐心的效果。

二、充分发挥公司与DRB所具有的协同效应，遵循“强强联手”的策略，坚持以科学为基础制定产品配方，严格控制原料质量，提供营养科学的知识与信息，为美国及全球的消费者带来种类丰富的、高品质的、高附加值的膳食营养补充剂，打造高品质及具有吸引力的价值主张而闻名的保健品领先品牌，主要推进以下工作：

1、建立高效的、价值驱动、互相信任的团队；

2、构建新的销售渠道及营销能力，扩大网络零售商中的市场份额；

3、开拓中国市场。

三、健康产业将迎来快速发展时期，公司将把握这一历史性机遇，围绕大健康领域的新技术、新业态和新趋势，继续寻求有协同效应的收购兼并对象，保持并扩大在行业中的优势，成就公司既定的战略目标。

（三）2015年度经营计划

由于公司加大对外投资力度，公司预计2015年度营业收入比上年有较大幅度的增长。为努力使公司新上市产品尽快形成规模销售，公司将加大宣传力度，增加广告投放，由此产生的营销费用将大幅增加，为此，公司将继续加强对成本和费用的控制和管理，做好开源节流工作，力争营业利润也能有所增加。公司为实现经营目标采取的具体措施：

1、在坚持安全质量第一的基本原则下，优化和规范生产工艺，降低生产成本，确保生产安全环保和满足市场供应；

2、继续加强营销队伍建设，促进公司产品销售。在未来的一年里，公司将进一步加强培训和人才培养，打造专业化和规范化的营销队伍，充分利用互联网营销的平台，加快多条产品线营销体系、营销网络建设，树立金乐心品牌形象，提升品牌价值；

3、持续推进公司治理建设，进一步规范和完善企业内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，打造专业、高效、执行力强的经营管理团队；坚持诚信、务实、尊重、以人为本，逐步形成以业绩为导向的文化氛围。

上述计划并不代表公司对2015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。

（四）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2015年度向银行申请综合授信总金额17.7亿，该授信额度不等于公司的融资金额。实际融资款金额应在授信额度内以银行与公司实际发生的融资金额为准。

公司2015年度预计较大的资本性支出：

- 1、支付可能发生的并购资金或参股资金；
- 2、土地、厂房建设、技术改造及环保等投入9,000万元。

（五）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，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、安全的要求愈发严格。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Kaneka的起诉书中的所有指控均被永久驳回，公司没有侵犯Kaneka340专利的裁决。关于本案，在本案审理结束后，Kaneka公司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性，可能对公司业绩产生影响。

5、产品质量和食品安全风险：膳食营养补充剂产品众多，涉及原辅料更多，存在一定的产品质量风险。如果公司在产品的原料采购、生产与销售环节出现质量管理问题，或者因为其他原因发生产品质量问题，将会影响公司的信誉和公司产品的销售。对此，公司始终将质量安全放在头等位置，不断加强质量管理，优化生产流程，购置精密的检验设备，培养质量管理人员，同时借助第三方检验机构支持完善公司的质量管理。另外公司还制定了专门的应急方案，应对可能的风险。

6、政策风险：国家相关政策、行业法规、标准建设尚不完善等有可能对整个行业或公司产生一定的负面影响。对此，公司将不断规范内部管理，认真学习各项行业法律法规，最大限度确保公司处于安全的行业环境。

7、销售区域的不断扩大带来的市场管控风险：公司业务与市场不断扩张，市场管控风险随之加大，对销售管理提出了更高要求，为此，公司在业务规模快速扩张的背景下审慎思考，匹配解决快速发展过程中的精细化管理问题，通过多项措施提升销售管理和运营。

8、为完成公司发展的战略布局，公司2015年将根据相关事项的发展情况进行银行融资，由此可能产生较大金额的财务费用影响公司业绩。公司将尽可能的合理安排资金使用，争取较优惠的融资方案，降低融资成本。

9、新品牌新产品的推广需要投入较大的销售费用、新商业模式与赢利模式的发展尚存在较大的不确定性，可能影响公司的业绩，公司将充分整合行业资源，包括人才、机制、信息、资本等，以创新与专业的团队开拓新领域新模式。

上述风险因素是公司根据重要性原则或可能影响投资者决策的程度大小排序，但该排序并不表示上述风险因素会依次发生。

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对，力争2015年经营目标及计划如期顺利达成。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

2014 年 1 月 26 日起，财政部修订了《企业会计准则—基本准则》以及《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等具体准则，同时先后颁布了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等具体准则。

根据财政部的要求，新会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

根据财政部的规定，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行上述新会计准则。

本次会计政策变更，不需对期初数相关项目及其金额做出相应调整。新准则的实施不会对公司 2013、2014 年度财务报表项目产生重大影响。

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

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

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

适用 不适用

与上年度财务报告相比，本报告期新增合并单位 4 家，原因为：

2014 年 6 月 9 日，公司注册金达威控股有限公司，公司持股比例和表决权比例均为 100%，本年度合并范围新增全资子公司金达威控股有限公司。

2014 年 7 月 14 日，公司出资组建厦门金达威保健品有限公司，公司持股比例和表决权比例均为 100%，本年度合并范围新增全资子公司厦门金达威保健品有限公司。

2014 年 11 月 6 日，公司注册 KUC Holding，公司持股比例和表决权比例均为 100%，本年度合并范围新增全资子公司 KUC Holding。

2014 年 12 月 17 日，公司注册 Kingdomway USA,LLC，公司持股比例和表决权比例均为 100%，本年度合并范围新增全资子公司 Kingdomway USA,LLC。

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。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：	未变更

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

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，根据公司2014年4月17日召开的2013年度股东大会，公司以截止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；同时以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；剩余未分配利润结转下年。

2014年度的利润分配预案为：以截止2014年12月31日公司总股本28,800万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元人民币（含税），合计派发现金红利86,400,000.00元人民币，同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本28,800万股，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至57,600 万股，剩余未分配利润结转下年。

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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	86,400,000.00	194,536,175.51	44.41%	0.00	0.00
2013 年	90,000,000.00	102,130,623.36	88.12%	0.00	0.00%
2012 年	54,000,000.00	101,690,559.58	53.10%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	288,000,000
现金分红总额（元）（含税）	86,400,000
可分配利润（元）	213,546,256.86
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况：	

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
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，2014年度母公司实现净利润81,152,182.30元，母公司按净利润的10%提取法定公积金8,115,218.23元，加上年初未分配利润230,509,292.79元，扣除2014年度已实施2013年度的分配方案合计派发现金红利90,000,000.00元，2014年度母公司实际可供股东分配的利润为213,546,256.86元。报告期末，公司资本公积金股本溢价余额为556,979,340.60。</p> <p>2014年度，公司拟以截止2014年12月31日公司总股本28,800万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元人民币（含税），合计派发现金红利86,400,000.00元人民币，同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本28,800万股，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至57,600万股。本次转增金额未超过公司资本公积金的余额，剩余未分配利润结转下年。</p> <p>由公司实际控制人、董事长兼总经理江斌先生提议的2014年度利润分配及资本公积转增股本预案充分考虑了广大投资者的合理投资回报，同时兼顾公司可持续发展的资金需求，与公司经营业绩相匹配公司，符合公司的战略发展目标，有利于增强股东的信心，有利于公司的长远发展，符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，符合公司《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》及公司的利润分配政策。在上述利润分配预案的提议和讨论过程中，公司严格控制内幕知情人的范围，并对内幕知情人进行及时备案，同时告知其履行信息保密义务及禁止内幕交易。</p> <p>独立董事已发表独立意见。同时提请股东大会授权董事会办理实施2014年度利润分配方案的相关事宜。</p> <p>本方案经公司第五届董事会第十六次会议审议通过，尚需提交公司股东大会以特别决议审议通过后方能实施。</p>

十五、社会责任情况

适用 不适用

报告期内，公司在实践发展中追求企业与员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境，践行社会责任。

（一）股东权益和债权人权益的保护。公司建立了较为健全的公司治理结构并不断完善，在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益；认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形；加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造了一个良好的互动平台。通过签订合同、定期付款保障债权人权益，平时利用互通互访的交流形式，加强与债权人及时的信息联系，创造公平合作、共同发展的发展环境。

（二）员工权益的保护。根据《劳动法》等法律法规，公司建立了完善的人力资源管理制度，完善了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系，从未拖欠职工工资和社保五险一金的缴纳。同时为员工提供安全、舒适的工作环境，关注与员工身心健康，每年安排体检，组织与员工座谈、文艺晚会，展示员工才艺，丰富业余生活，并为员工提供良好的培训和晋升渠道。

（三）供应商、客户和消费者权益的保护。公司一直坚持为客户提供优质的产品与服务；加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢；严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。

（四）环境保护。公司高度重视环境保护工作，积极开展节能减排活动，把资源节约型、环境友好型企业建设列为工作的重中之重，采用先进环境管理体系，健全环境管理的一系列制度，努力实现企业与自然的和谐相处。深入开展技术改造，推行结构优化升级，主动淘汰高能耗的落后产品和工艺，研发节能减排的新产品和新工艺。

（五）积极参与社会公益事业。公司注重社会价值的创造，自觉履行社会责任，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐的公共关系。公司始终坚持合法经营、依法纳税，在力所能及的范围内，对地方教育等方面给予了必要的支持。公司将继续根据自身的实际情况，加大在社会公益事业方面提供的人力、物力和财力支持的力度，并逐步完善企业社会责任监督管理体系的建设。

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 不适用

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 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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01月21日	公司办公室	实地调研	机构	上海彤源投资发展有限公司	辅酶 Q10 的生产销售情况和维生素 D3 的价格情况
2014年01月22日	公司办公室	实地调研	机构	第一创业证券股份有限公司、上海泽熙投资管理有限公司	辅酶 Q10 产品情况、维生素 D3 产品情况和未来发展
2014年03月24日	公司办公室	实地调研	机构	融通基金管理有限公司、海富通基金管理有限公司、富国基金管理有限公司、中海基金管理有限公司	维生素 A、辅酶 Q10 产品情况和保健品品牌建设
2014年05月08日	公司办公室	实地调研	机构	瀚伦投资顾问(上海)有限公司	公司各主要产品情况、保健品项目建设情况及未来营销方案
2014年05月16日	公司办公室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司、中山证券有限责任公司	公司各主要产品情况、保健品项目建设情况及未来营销方案
2014年05月20日	公司办公室	实地调研	机构	长城证券有限责任公司	公司各主要产品情况、保健品项目建设情况及未来营销方案
2014年05月27日	公司办公室	实地调研	机构	深圳悟空投资管理有限公司	公司各主要产品情况、保健品项目建设情况及未来品牌建设
2014年07月07日	公司办公室	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司、融通基金管理有限公司、易方达基金管理有限公司、东吴证券股份有限公司、深圳市新航向投资管理有限公司、广东信达	公司各主要产品情况、保健品项目建设情况及未来品牌建设

				瑞投资有限公司	
2014 年 07 月 07 日	公司办公室	实地调研	个人	何诗剑	公司各主要产品情况、保健品项目建设情况及未来品牌建设
2014 年 09 月 03 日	公司办公室	实地调研	机构	中航证券有限公司、上海互码投资管理事务所、中国银河证券股份有限公司	公司各主要产品情况、保健品项目建设情况及未来品牌建设、并购计划
2014 年 09 月 24 日	公司办公室	实地调研	机构	长城基金管理有限公司	公司各主要产品情况、保健品项目建设情况、公司战略规划
2014 年 11 月 11 日	公司办公室	实地调研	机构	广发基金管理有限公司	辅酶 Q10 产品的现状及市场前景、DHA、ARA 产品的发展计划
2014 年 11 月 19 日	公司办公室	实地调研	机构	摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	公司各主要产品情况
2014 年 12 月 04 日	公司办公室	实地调研	机构	深圳德威德佳投资有限公司	公司辅酶 Q10 产品、维生素产品及对子公司增资情况

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。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。2013 年 12 月 6 日,地方法院案的主审法官发布了命令。2014 年 3 月 27 日,联邦地方法院的法官正式发布了判决书。地方法院的诉讼案已审理终结。Kaneka 公司已就地方法院的判决向美国联邦巡回上诉法院提起上诉。	337 调查案终裁结果裁定公司不侵犯 340 号专利所称的权利要求,公司没有违反 337 条款。地方法院案主审法官发布的命令判决公司没有侵犯 Kaneka 的 340 号专利。根据联邦地方法院的判决书:1、Kaneka 的起诉书中的所有指控均被永久驳回;2、公司关于 340 专利无效及无法实施的反诉因无实际意义而不予审理;3、法庭做出对公司有利,而对 Kaneka 不利的判决;4、Kaneka 将无法在此案中从公司获得任何补偿。		2014 年 04 月 02 日	公司刊载于巨潮资讯网的第 2014-019 号《关于辅酶 Q10 产品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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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
North Castle Partners	Doctor's Best Holdings, Inc. 51% 股权	20,104.65	签署协议	公司与标的公司业务所具有的协同效应,对公司业务在境内外主要市场的战略布局、扩展及丰富公司产品、销售渠道、品牌具有的重大意义。	0	0.00%	否	不适用	2014年12月20日	巨潮资讯网第2014-068号《关于全资子公司KUC Holding 购买美国 Doctor's Best Holdings, Inc. 51% 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

公司报告期内与日常经营相关的关联交易情况查询索引详见本节的第五小节其他关联交易。

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、其他关联交易

适用 不适用

公司关联交易预计情况通过临时报告披露，查询索引见下表。2014年公司与中牧股份、牧工商集团的关联销售金额未超过预计金额，具体关联交易数据详见本年度报告第十一节财务报告中第十二部分的内容。

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 2014 年度日常关联交易预计的公告	2014 年 03 月 19 日	巨潮资讯网

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

租赁情况说明

厦门金达威保健品有限公司于2014年7月与福建恒安集团商贸有限公司签订写字楼租赁合同，向其租赁1,718平方米的面积作为办公场所。租赁期共8年，自2014年11月1日起至2022年10月31日止。合同租金按建筑面积计算，月租金共计人民币85,900元；从第四年开始，租金每年递增10%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0			
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
KUC Holding	2014年12月20日	21,875	2015年01月05日	0	一般保证	36个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		21,875	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		21,875	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0			
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		21,875	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		0			

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	21,875	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	0
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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、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

适用 不适用

承诺事由	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	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	2010 年 06 月 17 日	2011 年 10 月 28 日至 2014	控股股东所持股份于 2014 年

	司及实际控制人 江斌	行前持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。		年 11 月 14 日	11 月 14 日解除限售,承诺已履行完毕。
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。	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	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	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。

		当年实现的可分配利润的 10%。			
	公司	公司拟通过在美国注册的全资子公司 KUC Holding 购买美国 Doctor's Best Holdings, Inc.51%的股权。本次交易的总金额约为 3,500 万美元。Doctor's Best Holdings, Inc.的股东此次拟出售其持有 DRB Holdings55%的股份, 分别由 KUC Holding 购买其中 51%股份, 美国公司 The Green Umbrella Nutrition, Inc.购买剩余 4%股份。	2014 年 12 月 20 日	2014 年 12 月 20 日至交割完成	该交易完成交割, 美国公司 The Green Umbrella Nutrition, Inc.如期出资, 公司无需履行承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

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

适用 不适用

十、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）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡敬东、孙刚

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、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

适用 不适用

十二、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、根据财政部财税【2014】150号文，辅酶Q10退税率由9%提高到13%，预计对公司2015年的业绩产生积极影响，由于公司2015年辅酶Q10产品的出口销售量及价格可能存在较大变数，对公司业绩影响的金额难以做出准确的评估。

2、近期接到经国家食品药品监督管理局审批，同意公司产品名称由“乐心牌辅酶Q10天然维生素E软胶囊”更名为“辅酶Q10天然维生素E软胶囊”；同意公司产品名称由“乐颜牌天然维生素E软胶囊”更名为“天然维生素E软胶囊”；该事项不对公司产品的销售产生任何影响。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

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	63,787,142	35.43%			38,272,285	-102,059,427	-63,787,142	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	0	0.00%							
3、其他内资持股	63,787,142	35.43%			38,272,285	-102,059,427	-63,787,142	0	0.00%
其中：境内法人持股	63,003,304	35.00%			37,801,982	-100,805,286	-63,003,304	0	0.00%
境内自然人持股	783,838	0.43%			470,303	1,254,141	-783,838	0	0.00%
二、无限售条件股份	116,212,858	64.56%			69,727,715	102,059,427	171,787,142	288,000,000	100.00%
1、人民币普通股	116,212,858	64.56%			69,727,715	102,059,427	171,787,142	288,000,000	100.00%
三、股份总数	180,000,000	100.00%			108,000,000	0	108,000,000	288,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

- 1、公司2013年度股东大会审议通过了《关于2013年度利润分配预案的议案》，以公司总股本180,000,000股为基数，向全体股东每10股派发5元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股。该利润分配方案于2014年6月6日实施完毕。实施后，公司总股本增加至288,000,000股。
- 2、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%。截止2014年10月9日，其持有的公司股份已全部解除锁定。
- 3、根据公司《招股说明书》和《上市公告书》中首次公开发行前股东对所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，股东厦门金达威投资有限公司所持有的公司股份自公司股票上市之日起锁定已满三年，于2014年11月14日起上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2014年4月17日召开2013年度股东大会审议通过公司2013年度利润分配方案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2013年度权益分派后，资本公积转增股份于2014年6月6日直接计入股东证券账户。

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

适用 不适用

报告期内，公司资本公积转增股本使公司总股本增加60%，从而使得最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于普通股股东的每股净资产等财务指标计算的基数增加，相关指标产生相应的变化。

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

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股股票	2011年10月19日	35元/股	23,000,000	2011年10月28日	18,400,000	

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1531号文核准，公司于2011年10月首次向社会公众发行人民币普通股23,000,000股，其中网下向询价对象配售（以下简称“网下发行”）4,600,000股，网上定价发行（以下简称“网上发行”）18,400,000股，发行价格为35.00元/股。此次发行完毕后，公司总股本为90,000,000股。经深圳证券交易所深证上[2011]327号文同意，本次公开发行中网上发行的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

适用 不适用

报告期内，因公司资本公积转增股本，公司总股本由年初的180,000,000股增加到288,000,000股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	8,035	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	7,868	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	持有无限售条件的股份	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

					数量	数量		
厦门金达威投资有限公司	境内非国有法人	35.00%	100,805,286	3,7801,982	0	100,805,286	质押	55,425,000
中牧实业股份有限公司	国有法人	25.67%	73,930,592	26,286,472	0	73,930,592		
厦门特工开发有限公司	国家	6.24%	17,963,693	6,736,385	0	17,963,693	质押	17,952,000
全国社保基金一零八组合	其他	4.36%	12,557,945	8,058,159	0	12,557,945		
俞蒙	境内自然人	3.38%	9,730,240	3,648,840	0	9,730,240		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	1.57%	4,524,225	4,524,225	0	4,524,225		
陈瑞琛	境内自然人	0.65%	1,859,818	292,142	0	1,859,818	质押	1,520,000
熊昌友	境内自然人	0.49%	1,397,420	242,420	0	1,397,420		
孔娜红	境内自然人	0.47%	1,361,794	1,361,794	0	1,361,794		
陈玲	境内自然人	0.47%	1,353,700	1,353,700	0	1,353,700		
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				
厦门金达威投资有限公司	100,805,286		人民币普通股	100,805,286				
中牧实业股份有限公司	73,930,592		人民币普通股	73,930,592				
厦门特工开发有限公司	17,963,693		人民币普通股	17,963,693				
全国社保基金一零八组合	12,557,945		人民币普通股	12,557,945				
俞蒙	9,730,240		人民币普通股	9,730,240				
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	4,524,225		人民币普通股	4,524,225				
陈瑞琛	1,859,818		人民币普通股	1,859,818				
熊昌友	1,397,420		人民币普通股	1,397,420				
孔娜红	1,361,794		人民币普通股	1,361,794				
陈玲	1,353,700		人民币普通股	1,353,700				

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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	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 1,336,300 股，通过普通账户持有公司股票 61,120 股；股东孔娜红通过齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,361,794 股；股东陈玲通过齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户 1,349,900 股，通过普通账户持有公司股票 3,800 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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 月 25 日	61228488-4	2,000 万元	投资兴办实业；工业投资、农业投资、房地产投资等
未来发展战略	参与实业、地产等股权投资。				
经营成果、财务状况、现金流等	良好				
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

公司报告期控股股东未发生变更。

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，2014 年 8 月起厦门金达威保健品有限公司执行董事、2014 年 11 月起 KUC Holding 执行董事，2014 年 12 月起任 Kingdomway USA,LLC 执行董事，兼任厦门上市公司协会副会长、厦门国	

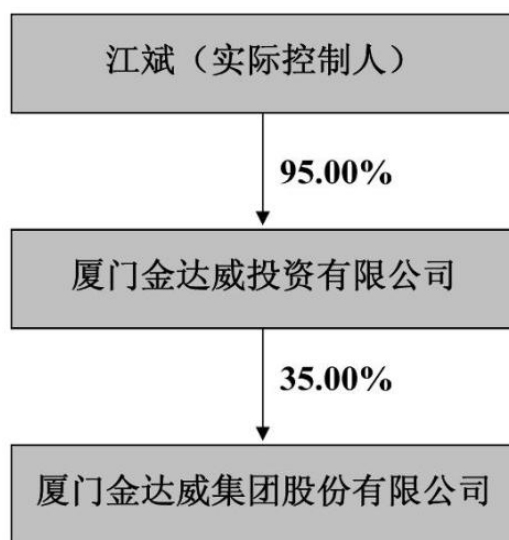
	际商会副会长、厦门市私营企业协会副会长，厦门企业和企业家联合会副会长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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	47	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	50	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	50	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
高伟	董事、副董事长	现任	男	45	2014年04月17日	2016年04月09日	0	0	0	0
张兴明	董事、副董事长	离任	男	50	2013年04月10日	2014年02月19日	0	0	0	0
梁传玉	董事	现任	男	43	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
詹锐	董事	现任	男	51	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	61	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	38	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	39	2013年07月08日	2016年04月09日	0	0	0	0
陆为中	监事会主席	现任	男	50	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
许履中	监事	现任	男	58	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
孟新林	监事	现任	男	54	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
张水陆	副总经理	现任	男	49	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	49	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	59	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	49	2013年04月10日	2016年04月09日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

(1) 江斌先生：1997年至今任公司董事长，2010年4月至今任公司总经理，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，2014年8月起厦门金达威保健品有限公司执行董事、2014年11月起KUC Holding执行董事，2014年12月起任 Kingdomway USA,LLC执行董事，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执行董事、总经理，2014年12月起任厦门金达威维生素有限公司董事长。

(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、2014年8月起厦门金达威保健品有限公司执行监事。

(4) 高伟先生：2014年4月至今任公司董事、副董事长，2014年1月至今任中牧实业股份有限公司董事、总经理、党委副书记。曾任中国牧工商（集团）总公司副总经济师、企业发展部经理、职工董事，中牧实业股份有限公司董事会秘书、党委书记、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。

(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、监事会成员

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

(2) 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，2014年12月起任厦门金达威维生素有限公司总经理，兼任内蒙古金达威药业有限公司董事，2014年12月起任厦门金达威生物科技有限公司董事长。曾任内蒙古金达威药业有限公司总经理，厦门金达威生物科技有限公司执行董事、总经理、新阳分公司和东孚分公司负责人。
- (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
高伟	中牧实业股份有限公司	董事、总经理、党委副书记	2014年01月17日		是
梁传玉	中牧实业股份有限公司	总会计师	2011年04月17日		是
陆为中	中牧实业股份有限公司	副总经理	2011年04月17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	2013年09月03日		否
江斌	厦门金达威保健品有限公司	执行董事			否
江斌	KUC holding	执行董事			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	厦门金达威维生素有限公司	董事长	2014年12月01日		否
陈佳良	厦门鑫达威国际贸易有限公司	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 09 月 03 日		否
高伟	乾元浩生物股份有限公司	董事			
高伟	中牧泰州生物有限公司	董事			
高伟	宜兴市中牧生物佐剂科技有限公司	董事			
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	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	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	厦门金达威维生素有限公司	总经理	2014 年 12 月 01 日		否

张水陆	厦门金达威生物科技有限公司	董事长	2014年12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09月03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

2014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	47	现任	70.09	0	70.09
陈佳良	董事、常务副总经理	男	50	现任	64.89	0	64.89
马国清	董事、财务总监	男	50	现任	54.60	0	54.60
高伟	董事、副董事长	男	45	现任	0	注	—
张兴明	董事	男	50	离任	0	注	—
梁传玉	董事	男	43	现任	0	注	—
詹锐	董事	男	51	现任	0	0	0
陈旭俊	独立董事	男	61	现任	7.20	0	7.20
陈守德	独立董事	男	38	现任	7.20	0	7.20
杨朝勇	独立董事	男	39	现任	7.20	0	7.20
陆为中	监事会主席	男	50	现任	0	注	—
许履中	监事	男	58	现任	20.03	0	20.03
孟新林	监事	男	54	现任	21.48	0	21.48
张水陆	副总经理	男	49	现任	59.80	0	59.80
詹光煌	副总经理	男	49	现任	66.30	0	66.30
李专成	技术总监	男	59	现任	54.59	0	54.59

洪彦	副总经理、董 事会秘书	女	49	现任	49.29	0	49.29
合计				--	482.67	--	--

注：董事高伟、梁传玉、离任董事张兴明、监事陆为中从股东单位获得的报酬总额详见中牧股份 2014 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
张兴明	董事、副董事长	离任	2014 年 02 月 19 日	因个人工作原因请求辞去其董事、副董事长职务
高伟	董事	被选举	2014 年 04 月 17 日	股东通过公司提名委员会提名，董事会、股东大会审议通过
高伟	副董事长	被选举	2014 年 04 月 28 日	董事会审议通过

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）

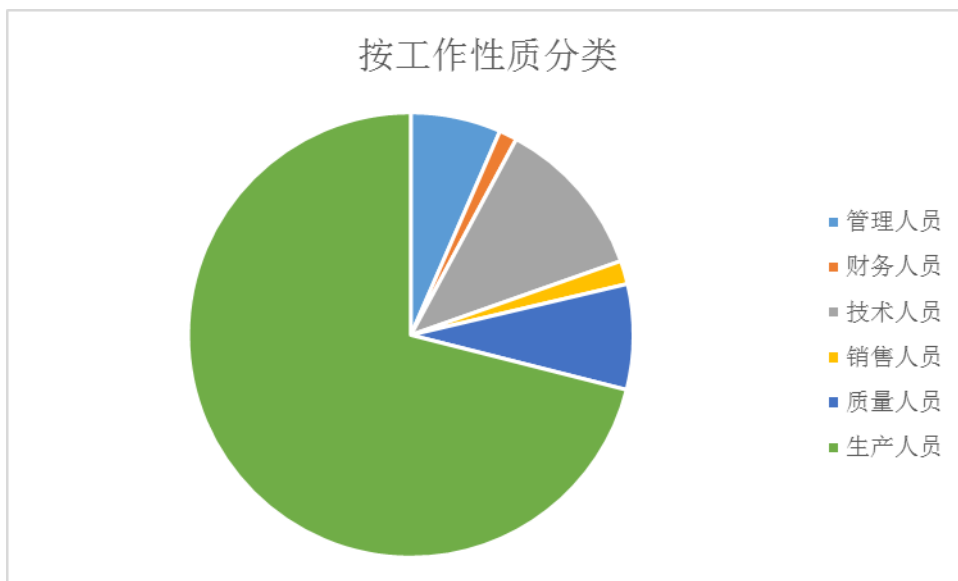
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生人员变动。

六、公司员工情况

截止至 2014 年 12 月 31 日，公司员工总人数 1464 人。

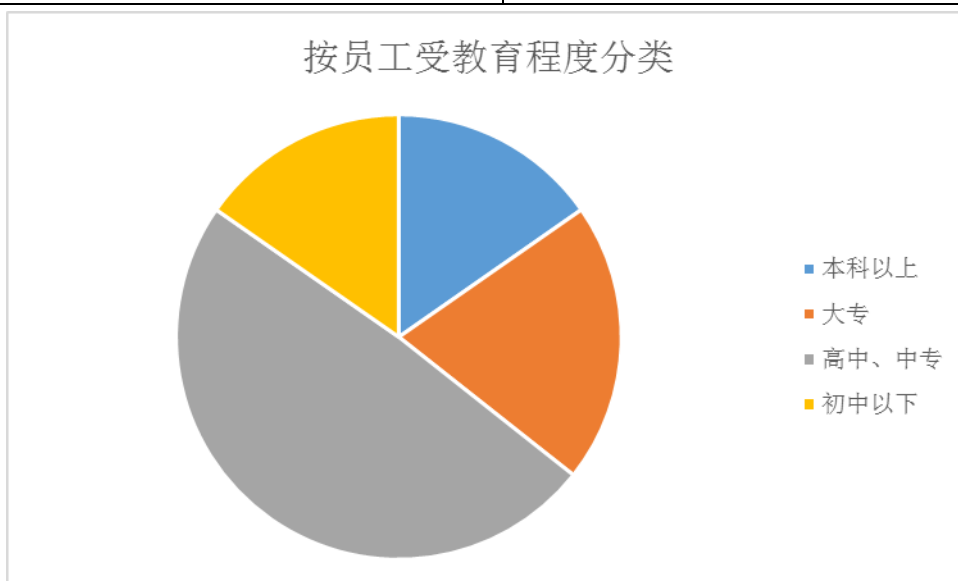
（一）按员工专业结构分类

工作性质	人数（人）
管理人员	96
财务人员	19
技术人员	172
销售人员	25
质量人员	112
生产人员	1040
合 计	1464



(二) 按员工受教育程度分类

受教育程度	人数 (人)
本科以上	224
大专	298
高中、中专	718
初中以下	224
合计	1464



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，对《募集资金使用管理办法》、《公司章程》进行了修订，进一步建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况：报告期内，公司严格按照相关法律、法规和公司《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》的规定执行，报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。在向外递送财务相关信息时，公司履行对相关人员进行保密提示。报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。报告期内，公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	1、《关于公司 2013 年度财务决算报告的议案》； 2、《关于公司 2013 年度董事会工作报告的议案》； 3、《关于公司 2013 年度监事会工作报告的议案》； 4、《关于公司 2013 年度报告及报告摘要的议案》； 5、《关于公司 2013 年度利润分配预案的议案》； 6、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构的议案》； 7、《关于选举高伟先生为公司第五届董事会董事的议案》； 8、《关于公司终止和延期部分募集资金投资项目的议案》； 9、《关于公司修改募集资金管理办法的议案》； 10、《关于修改公司经营范围的议案》； 11、《关于修改公司章程的议案》。	审议通过	2014 年 04 月 18 日	《2013 年度股东大会决议公告》（2014-021 号）刊登于巨潮资讯网。

2、本报告期临时股东大会情况

本报告期未召开临时股东大会。

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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	2	5	0	0	否
陈守德	7	2	5	0	0	否
杨朝勇	7	1	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部经济形势及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的信息报告，掌握公司的运行动态，在充分掌握实际情况的基础上提出相关意见与建议，为独立董事对董事会各项议案的审议表决、对重大事项发表独立意见提供了有力的支持。

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。2014年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况

如下:

(一) 审计委员会

报告期内, 审计委员会共召开了4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, 定期审核了司财务状况和经营情况, 对公司季度财务报表、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; 审议公司内部审计部提交的审计报告和审计计划, 监督公司内部控制制度的建立健全和执行情况, 同时对内部审计部的工作予以意见性指导。在公司2013年年报审计工作中, 审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表, 并与年审注册会计师进行了沟通; 在年审注册会计师进场后, 不断加强年审注册会计师的沟通, 督促其在约定时限内提交审计报告; 在年审注册会计师出具初步审计意见后又一次审阅了公司财务会计报表, 与年审注册会计师交流沟通, 并决议提交公司董事会审议。报告期内, 审计委员审议了公司关于续聘会计师事务所的议案, 同意继续聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2014年度财务报告的审计机构, 并提交公司董事会审议。

(二) 提名委员会

报告期内, 公司提名委员会共召开了1次会议, 对公司董事和高级管理人员的任职资格和工作情况等相关事宜进行了认真的评审, 认为公司董事、高级管理人员具有丰富的行业经验和管理经验, 完全胜任各自的工作。同时, 提名委员会对对公司第五届董事会补选董事候选人进行提名, 发表审查意见和建议, 形成决议并提交董事会审议。

(三) 战略委员会

报告期内, 战略委员会共召开1次会议, 审议通过了公司部分募集资金投资项目终止和延期、保健食品软胶囊生产线项目和增资全资子公司等事项, 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1次会议, 对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核, 认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时, 为充分调动公司公司及高级管理人员和核心员工的积极性, 薪酬与考核委员会审议通过了2014年度经营绩效考核方案, 提交公司董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

1、业务: 公司拥有独立、完整的研发、生产、采购和销售系统, 独立开展业务, 不存在对股东的依赖或与股东单位共同使用同一采购、销售渠道或同一商标的情况, 控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员: 公司董事、监事及高级管理人员均严格按照相关法律、法规和公司《章程》的规定产生。公司总经理、副总经理、技术总监、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司并在公司领取报酬, 未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司设有人力资源部, 有完整的人力资源管理制度, 拥有独立的劳动、人事及薪酬考核体系, 不存在受控股股东干涉的现象。

3、资产: 公司业务和生产经营必需的机器设备、商标和专有技术及其他资产由公司独立享有、权属明晰, 不存在与股东共有的情况。公司拥有独立的经营场所。公司没有为各股东及其子公司提供任何形式的担保, 公司对所有资产拥有全权的控制和支配权, 不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构: 公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经理层等机构及相应的三会议事规则和总经理工作细则, 形成了完善的法人治理结构和规范的运作体系。公司为适应生产经营需要, 设置了健全的组织构架体系及相应的规章制度, 独立运作。公司与股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况, 公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存

在上下级关系，不存在股东单位干预本公司组织机构设立与运作的情况。

5、财务：公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系，并制定了符合上市公司要求的、规范的内部控制制度。公司独立开设银行账户，独立纳税。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司对高级管理人员激励机制主要采取奖金与经营业绩挂钩的方式。高级管理人员实际薪酬以各自的岗位工资为基础，并结合公司经营业绩的考核最终确定。公司董事会下设薪酬与考核委员会，公司高级管理人员对董事会负责，接受董事会的考核，实行责、权、利统一的考核和激励机制。公司的激励机制符合公司现状及相关法律、法规及《公司章程》等规定。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司发展战略规划和业务特点，不断调整、修订和完善公司的各项内部控制制度。各项内控制度在不断完善后，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导的作用。公司通过不断的持续改进，建立了较为健全的法人治理结构，内部控制制度也日渐完善，并得到了有效执行，公司内部控制体系更加完整、合理、全面、健全、有效，在确保公司规范运作、提高科学管理水平、保障投资者利益等方面发挥了良好的作用。

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。

公司内部控制的目的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、内部控制评价报告

内部控制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。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 19 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《厦门金达威集团股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 03 月 19 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网《厦门金达威集团股份有限公司 2014 年度内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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。

第十一节 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	2015 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[2015]第 111065 号
注册会计师姓名	胡敬东、孙刚

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2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、2014年度的合并及公司现金流量表、2014年度的合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是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，贵公司合并及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2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所

中国注册会计师：

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国 上海

二〇一五年三月十八日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	625,929,371.73	352,952,996.63
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,283,405.00	8,323,280.00
应收账款	135,474,371.14	88,582,450.27
预付款项	5,940,739.58	10,459,498.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	591,787.66	858,982.19
应收股利		
其他应收款	11,262,096.75	2,672,380.43
买入返售金融资产		

存货	139,216,607.61	98,079,923.13
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,000,000.00	295,000,000.00
流动资产合计	983,698,379.47	856,929,511.02
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	530,772,371.12	336,245,309.81
在建工程	26,871,168.42	196,997,280.47
工程物资	1,615,263.22	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,799,115.70	17,531,027.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,518,910.55	39,115.31
递延所得税资产	2,628,835.71	1,581,011.03
其他非流动资产	4,041,461.09	
非流动资产合计	585,247,125.81	552,393,744.51
资产总计	1,568,945,505.28	1,409,323,255.53
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	87,753,530.99	64,818,839.93
预收款项	2,039,665.70	2,284,148.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,507,466.91	13,202,207.38
应交税费	6,602,429.38	3,488,723.87
应付利息		
应付股利	5,613,654.00	
其他应付款	359,099.81	362,725.24
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	120,875,846.79	84,156,644.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	26,777,333.33	8,108,333.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,777,333.33	8,108,333.33
负债合计	147,653,180.12	92,264,978.16
所有者权益：		
股本	288,000,000.00	180,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	557,219,411.92	665,219,411.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,016,579.50	51,901,361.27
一般风险准备		
未分配利润	516,580,383.24	420,159,425.96
归属于母公司所有者权益合计	1,421,816,374.66	1,317,280,199.15
少数股东权益	-524,049.50	-221,921.78
所有者权益合计	1,421,292,325.16	1,317,058,277.37
负债和所有者权益总计	1,568,945,505.28	1,409,323,255.53

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	530,079,450.07	270,251,759.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,992,530.00	8,323,280.00
应收账款	59,379,717.05	88,582,450.27
预付款项	3,371,486.68	2,960,342.62
应收利息	588,367.66	773,320.63
应收股利		
其他应收款	434,426.45	1,019,785.74
存货	77,491,799.96	59,629,241.57
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,000,000.00	295,000,000.00

流动资产合计	733,337,777.87	726,540,180.06
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	315,007,200.00	296,007,200.00
投资性房地产		
固定资产	141,037,296.68	142,828,657.15
在建工程	2,144,974.77	905,731.05
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	10,894,161.77	10,256,165.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	378,198.29	421,689.02
其他非流动资产	656,527.19	
非流动资产合计	470,118,358.70	450,419,442.90
资产总计	1,203,456,136.57	1,176,959,622.96
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	33,720,583.84	28,917,512.23
预收款项	1,790,248.00	2,256,489.58
应付职工薪酬	13,459,604.44	9,134,046.13
应交税费	5,704,939.69	-315,079.60
应付利息		
应付股利	5,613,654.00	
其他应付款	512,431.90	133,162.22

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	60,801,461.87	40,126,130.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	22,777,333.33	8,108,333.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,777,333.33	8,108,333.33
负债合计	83,578,795.20	48,234,463.89
所有者权益：		
股本	288,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	558,314,505.01	666,314,505.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,016,579.50	51,901,361.27
未分配利润	213,546,256.86	230,509,292.79
所有者权益合计	1,119,877,341.37	1,128,725,159.07
负债和所有者权益总计	1,203,456,136.57	1,176,959,622.96

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	838,250,286.73	670,158,447.13
其中：营业收入	838,250,286.73	670,158,447.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	629,039,085.01	560,555,160.58
其中：营业成本	482,574,702.69	433,196,856.05
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	5,118,982.30	5,510,039.31
销售费用	14,223,329.24	11,605,463.40
管理费用	131,589,291.25	112,585,708.03
财务费用	-8,065,568.34	-3,484,950.53
资产减值损失	3,598,347.87	1,142,044.32
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）	14,011,181.10	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）	223,222,382.82	110,000,766.00
加：营业外收入	10,139,594.79	10,689,270.80
其中：非流动资产处置利得	5,015.11	78,234.39
减：营业外支出	2,748,352.09	2,101,735.31
其中：非流动资产处置损失	1,816,817.72	872,314.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	230,613,625.52	118,588,301.49
减：所得税费用	36,379,577.73	16,679,599.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	194,234,047.79	101,908,701.58

归属于母公司所有者的净利润	194,536,175.51	102,130,623.36
少数股东损益	-302,127.72	-221,921.78
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	194,234,047.79	101,908,701.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	194,536,175.51	102,130,623.36
归属于少数股东的综合收益总额	-302,127.72	-221,921.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.68	0.35
（二）稀释每股收益	0.68	0.35

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

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	375,984,306.51	683,902,142.29
减：营业成本	229,897,599.47	569,861,988.23
营业税金及附加	1,838,485.06	4,590,071.37
销售费用	9,094,779.35	9,716,519.77
管理费用	65,301,091.82	64,414,701.90
财务费用	-5,831,084.04	-2,156,648.33
资产减值损失	-215,713.82	-2,381,307.94
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）	14,011,181.10	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）	89,910,329.77	40,254,296.74
加：营业外收入	8,897,868.33	10,486,623.80
其中：非流动资产处置利得		77,875.09
减：营业外支出	887,285.79	1,932,332.15
其中：非流动资产处置损失	186,381.26	821,176.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	97,920,912.31	48,808,588.39
减：所得税费用	16,768,730.01	7,079,735.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	81,152,182.30	41,728,852.89
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	81,152,182.30	41,728,852.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.14
（二）稀释每股收益	0.28	0.14

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	764,575,723.71	710,748,118.33
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	46,042,136.88	11,680,112.80
收到其他与经营活动有关的现金	15,936,173.14	21,860,362.97
经营活动现金流入小计	826,554,033.73	744,288,594.10

购买商品、接受劳务支付的现金	409,641,517.43	341,652,940.81
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	110,122,575.35	100,061,772.80
支付的各项税费	69,568,364.11	35,521,065.93
支付其他与经营活动有关的现金	75,837,481.46	65,096,021.49
经营活动现金流出小计	665,169,938.35	542,331,801.03
经营活动产生的现金流量净额	161,384,095.38	201,956,793.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	14,011,181.10	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	715,859.90	106,062.72
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	619,414,000.00	51,500,000.00
投资活动现金流入小计	634,141,041.00	52,003,542.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,092,953.87	137,117,848.57
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	355,000,000.00	345,000,000.00
投资活动现金流出小计	440,092,953.87	482,117,848.57
投资活动产生的现金流量净额	194,048,087.13	-430,114,306.40
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		

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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,386,346.00	54,000,000.00
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	120,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	204,386,346.00	54,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-204,386,346.00	-54,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,930,538.59	-7,531,203.06
五、现金及现金等价物净增加额	152,976,375.10	-289,688,716.39
加：期初现金及现金等价物余额	352,952,996.63	642,641,713.02
六、期末现金及现金等价物余额	505,929,371.73	352,952,996.63

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	395,891,444.34	705,817,342.43
收到的税费返还	21,837,652.21	11,680,112.80
收到其他与经营活动有关的现金	15,381,264.94	26,366,294.53
经营活动现金流入小计	433,110,361.49	743,863,749.76
购买商品、接受劳务支付的现金	223,858,528.24	445,789,104.94
支付给职工以及为职工支付的现金	61,087,500.96	59,334,746.34
支付的各项税费	17,552,317.18	14,986,192.83
支付其他与经营活动有关的现金	28,982,197.89	35,764,940.17
经营活动现金流出小计	331,480,544.27	555,874,984.28
经营活动产生的现金流量净额	101,629,817.22	187,988,765.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	14,011,181.10	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	21,645.85	89,880.54
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	615,414,000.00	51,500,000.00
投资活动现金流入小计	629,446,826.95	51,987,359.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,183,393.87	5,355,151.84
投资支付的现金	19,000,000.00	104,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	355,000,000.00	345,000,000.00
投资活动现金流出小计	387,183,393.87	454,355,151.84
投资活动产生的现金流量净额	242,263,433.08	-402,367,791.85
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,386,346.00	54,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	120,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	204,386,346.00	54,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-204,386,346.00	-54,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	320,786.54	-7,530,852.04
五、现金及现金等价物净增加额	139,827,690.84	-275,909,878.41
加：期初现金及现金等价物余额	270,251,759.23	546,161,637.64
六、期末现金及现金等价物余额	410,079,450.07	270,251,759.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	180,000,000.00				665,219,411.92				51,901,361.27		420,159,425.96	-221,921.78	1,317,058,277.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	180,000,000.00				665,219,411.92				51,901,361.27		420,159,425.96	-221,921.78	1,317,058,277.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	108,000,000.00				-108,000,000.00				8,115,218.23		96,420,957.28	-302,127.72	104,234,047.79
（一）综合收益总额											194,536,175.51	-302,127.72	194,234,047.79
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									8,115,218.23		-98,115,218.23		-90,000,000.00
1. 提取盈余公积									8,115,218.23		-8,115,218.23		
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配												-90,000, 000.00	-90,000, 000.00
4. 其他													
（四）所有者权益 内部结转	108,00 0,000. 00				-108,00 0,000.0 0								
1. 资本公积转增 资本（或股本）	108,00 0,000. 00				-108,00 0,000.0 0								
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	288,00 0,000. 00				557,219 ,411.92				60,016, 579.50		516,580 ,383.24	-524,04 9.50	1,421,2 92,325. 16

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	180,00 0,000. 00				665,219 ,411.92				47,728, 475.98		376,201 ,687.89		1,269,1 49,575. 79
加：会计政策 变更													
前期差 错更正													
同一控 制下企业合并													

其他												
二、本年期初余额	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)综合收益总额										102,130,623.36	-221,921.78	101,908,701.58
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)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												
(四)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												
(五)专项储备												

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,000,000.00				666,314,505.01				51,901,361.27	230,509,292.79	1,128,725,159.07
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				51,901,361.27	230,509,292.79	1,128,725,159.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	108,000,000.00				-108,000,000.00				8,115,218.23	-16,963,035.93	-8,847,817.70
（一）综合收益总额										81,152,182.30	81,152,182.30
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									8,115,218.23	-98,115,218.23	-90,000,000.00
1. 提取盈余公积									8,115,218.23	-8,115,218.23	
2. 对所有者（或股东）的分配										-90,000,000.00	-90,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	108,000,000.00				-108,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	108,000,000.00				-108,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	288,000,000.00				558,314,505.01				60,016,579.50	213,546,256.86	1,119,877,341.37

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,000,000.00				666,314,505.01				47,728,475.98	246,953,325.19	1,140,996,306.18
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									4,172,885	-16,444	-12,271.1

金额(减少以“-”号填列)								.29	032.40	47.11
(一) 综合收益总额									41,728,852.89	41,728,852.89
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 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. 对所有者(或股东)的分配									-54,000,000.00	-54,000,000.00
3. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 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

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名股东共同发起设立的股份有限公司。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。

截至2014年12月31日止，公司累计发行股本总数288,000,000股，注册资本为288,000,000.00元，注册地：福建省厦门市海沧新阳工业区，总部地址：福建省厦门市海沧阳光西路299号。公司主要经营活动：营养食品制造；保健食品制造；食品添加剂制造；饲料添加剂制造；其他未列明食品制造；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。本公司的实际控制人为江斌。本财务报表业经公司全体董事于2015年3月18日批准报出。

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
内蒙古金达威药业有限公司
厦门鑫达威国际贸易有限公司
厦门金达威生物科技有限公司
厦门金达威食品安全检测技术有限公司
厦门金达威保健品有限公司
金达威控股有限公司
KUC Holding
Kingdomway USA, LLC

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注八、合并范围的变更

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司具有自报告期末起12个月的持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2)合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

(A) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当

期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(B) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(C) 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。

(D) 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长期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自购买日或合并日开始持续计算的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。

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日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

（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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将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。

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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

（A）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，期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。

（B）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。

（C）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、其他应收款等，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。

（D）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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(E) 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：

(A) 所转移金融资产的账面价值；

(B) 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：

(C) 终止确认部分的账面价值；

(D) 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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

(A) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,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,不通过损益转回。

(B) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准: 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	单项金额重大的应收款项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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并关联方组合	其他方法
除组合 1 以外的其他应收款项	账龄分析法

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)	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(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

采用永续盘存制。

(5) 周转的摊销方法

(A) 低值易耗品采用一次摊销法；

(B) 包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意

后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

(A) 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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(B) 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。

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和应支付的相关税费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。

(3) 后续计量及损益确认方法

(A) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

(B) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“二、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“二、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）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。

(C) 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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

13、固定资产

(1) 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：

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50 年	5.00%	1.9%-9.5%
机器设备	年限平均法	5-15 年	5.00%	6.33%-19%
运输设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.5%
电子及办公设备	年限平均法	5 年	5.00%	19%
其他设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.5%-19%

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服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

14、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(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：

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

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。

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

16、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

19、收入

销售商品收入确认和计量原则

（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。

20、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

在实际收到补助款项时予以确认。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

21、 递延所得税资产/递延所得税负债

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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。

22、 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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相关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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则-基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号--职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号--财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号--公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号--合营安排》、《企业会计准则第 41 号--在其他主体中权益的披露》。	公司第五届董事会第十六次会议审议通过	

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：执行《企业会计准则第 9 号--职工薪酬》（修订）本公司根据《企业会计准则第 9 号--职工薪酬》（修订）将本公司基本养老保险、失业保险及企业年金单独分类至设定提存计划核算，并进行了补充披露；执行《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》（修订）本公司根据《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》（修订）将本公司核算在其他非流动负债的政府补助分类至递延收益核算，并进行了补充披露。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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
消费税		
营业税		
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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
厦门鑫达威国际贸易有限公司	25
厦门金达威生物科技有限公司	25
厦门金达威食品安全检测技术有限公司	25
厦门金达威保健品有限公司	25
金达威控股有限公司	根据注册地香港当地税收相关的法律规定计缴税款
子公司 KUC Holding	根据注册地美国加州当地税收相关的法律规定计缴税款
Kingdomway USA,LLC	根据注册地美国加州当地税收相关的法律规定计缴税款

2、税收优惠

(1) 母公司

本公司 2014 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 2014 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 2014 年所得税减按 15% 计征。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,090.82	4,826.81
银行存款	505,914,280.91	352,948,169.82
其他货币资金	120,000,000.00	
合计	625,929,371.73	352,952,996.63

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
国际保函保证金	120,000,000.00	

2014 年 12 月 24 日，本公司以人民币 120,000,000.00 元银行定期存单为质押，取得中国建设银行厦门市分行的备付信用证，为全资子公司 KUC Holding 取得中国建设银行纽约分行不超过美元 35,000,000.00 元借款提供担保，期限为三年。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,283,405.00	8,323,280.00
合计	15,283,405.00	8,323,280.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,384,250.00	
合计	10,384,250.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	139,409,423.31	100.00%	3,935,052.17	2.82%	135,474,371.14	91,081,709.89	100.00%	2,499,259.62	2.74%	88,582,450.27
合计	139,409,423.31	100.00%	3,935,052.17	2.82%	135,474,371.14	91,081,709.89	100.00%	2,499,259.62	2.74%	88,582,450.27

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	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	134,704,408.38	2,694,088.17	2.00%
1 至 2 年	3,759,445.88	375,944.59	10.00%
2 至 3 年	94,803.00	28,440.90	30.00%
3 至 4 年	28,375.08	14,187.54	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上	822,390.97	822,390.97	100.00%
合计	139,409,423.31	3,935,052.17	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,319,679.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 883,886.64 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	43,203,514.65	30.99	1,062,879.11
第二名	19,123,490.02	13.72	382,469.80
第三名	7,849,453.20	5.63	156,989.06
第四名	6,489,973.00	4.66	129,799.46
第五名	3,658,000.00	2.62	73,160.00
合计	80,324,430.87	57.62	1,805,297.43

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,973,062.27	83.71%	10,087,404.45	96.44%

1 至 2 年	833,237.30	14.03%	251,240.94	2.40%
2 至 3 年	72,692.12	1.22%	120,852.98	1.16%
3 年以上	61,747.89	1.04%		
合计	5,940,739.58	--	10,459,498.37	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,072,000.02	18.04
第二名	870,389.74	14.65
第三名	507,471.18	8.54
第四名	220,450.06	3.71
第五名	195,600.00	3.29
合 计	2,865,911.00	48.23

其他说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	591,787.66	858,982.19
合计	591,787.66	858,982.19

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	11,722,7	100.00%	460,678.	3.93%	11,262,09	2,944,5	100.00%	272,192.1	9.24%	2,672,380.4

合计计提坏账准备的其他应收款	75.48		73		6.75	72.61		8		3
合计	11,722,775.48	100.00%	460,678.73	3.93%	11,262,096.75	2,944,572.61	100.00%	272,192.18	9.24%	2,672,380.43

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	11,398,486.27	227,969.72	2.00%
1 至 2 年	42,353.00	4,235.30	10.00%
2 至 3 年	13,375.00	4,012.50	30.00%
3 至 4 年	83,000.00	41,500.00	50.00%
4 至 5 年	13,000.00	10,400.00	80.00%
5 年以上	172,561.21	172,561.21	100.00%
合计	11,722,775.48	460,678.73	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 246,011.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 57,524.94 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	10,556,223.22	
备用金	727,380.91	1,263,409.02
保证金	131,798.20	131,798.20
租赁押金	258,700.00	
其他	48,673.15	1,549,365.39

合计	11,722,775.48	2,944,572.61
----	---------------	--------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	10,556,223.22	1 年以内	90.05%	211,124.46
第二名	租赁押金	257,700.00	1 年以内	2.20%	5,154.00
第三名	备用金	160,650.78	1 年以内	1.37%	3,213.02
第四名	备用金	93,106.00	历年滚存	0.79%	77,736.00
第五名	备用金	89,878.00	1 年以内	0.77%	1,797.56
合计	--	11,157,558.00	--	95.18%	299,025.04

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	51,452,822.38		51,452,822.38	28,829,227.48	93,627.42	28,735,600.06
在产品	47,349,544.37	2,201,361.38	45,148,182.99	45,939,207.02	2,201,361.38	43,737,845.64
库存商品	28,559,836.79		28,559,836.79	15,060,187.43		15,060,187.43
周转材料	10,673,961.61		10,673,961.61	10,546,290.00		10,546,290.00
发出商品	3,381,803.84		3,381,803.84			
合计	141,417,968.99	2,201,361.38	139,216,607.61	100,374,911.93	2,294,988.80	98,079,923.13

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	93,627.42			93,627.42		
在产品	2,201,361.38					2,201,361.38
合计	2,294,988.80			93,627.42		2,201,361.38

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例(%)
原材料	折算产成品成本高于可变现净值、生产中不需用且成本高于可变现净值	折算产成品成本低于可变现净值	0.18
库存商品	成本高于可变现净值		
在产品	折算产成品成本高于可变现净值		

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	50,000,000.00	295,000,000.00
合计	50,000,000.00	295,000,000.00

其他说明：

无

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	165,440,256.79	358,048,222.11	15,059,833.52	14,112,276.26	10,697,763.82	563,358,352.50
2.本期增加金额	60,378,498.38	181,770,028.88	1,007,129.89	350,047.87	3,740,916.24	247,246,621.26
(1) 购置		8,370,869.56	669,724.11	350,047.87	2,329,837.94	11,720,479.48
(2) 在建工程转入	60,378,498.38	173,399,159.32	337,405.78		1,411,078.30	235,526,141.78
3.本期减少金额		2,559,619.45	107,617.13	537,491.00	30,832.58	3,235,560.16
(1) 处置或报废		2,024,725.43	107,617.13	537,491.00	21,131.73	2,690,965.29
转在建工程		534,894.02			9,700.85	544,594.87
4.期末余额	225,818,755.17	537,258,631.54	15,959,346.28	13,924,833.13	14,407,847.48	807,369,413.60
二、累计折旧：						
1.期初余额	32,941,773.91	169,843,344.22	8,034,545.89	5,128,408.54	5,782,404.72	221,730,477.28
2.本期增加金额	6,917,872.10	38,001,609.33	1,626,112.03	1,499,545.12	1,629,062.67	49,674,201.25

(1) 计提	6,917,872.10	38,001,609.33	1,626,112.03	1,499,545.12	1,629,062.67	49,674,201.25
3.本期减少金额		1,716,934.05	93,132.84	439,917.26	7,913.50	2,257,897.65
(1) 处置或报废		1,716,934.05	93,132.84	439,917.26	7,913.50	2,257,897.65
4.期末余额	39,859,646.01	206,128,019.50	9,567,525.08	6,188,036.40	7,403,553.89	269,146,780.88
三、减值准备:						
1.期初余额		5,382,565.41				5,382,565.41
2.本期增加金额		2,067,696.19				2,067,696.19
(1) 计提		2,067,696.19				2,067,696.19
4.期末余额		7,450,261.60				7,450,261.60
四、账面价值:						
1.期末账面价值	185,959,109.16	323,680,350.44	6,391,821.20	7,736,796.73	7,004,293.59	530,772,371.12
2.期初账面价值	132,498,482.88	182,822,312.48	7,025,287.63	8,983,867.72	4,915,359.10	336,245,309.81

(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	账面价值	备注
机器设备	26,526,014.92	17,984,571.11	7,215,143.02	1,326,300.79	胆固醇车间

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
工业园危险品库	3,223,328.65	以前年度新增房屋，产权正在办理
房屋(办公楼)	16,179,174.68	以前年度新增房屋，产权正在办理
房屋(仓库)	12,371,435.85	以前年度新增房屋，产权正在办理
房屋(车间)	16,669,479.88	以前年度新增房屋，产权正在办理
房屋(门卫)	52,782.04	以前年度新增房屋，产权正在办理
污水厂房	1,395,254.87	以前年度新增房屋，产权正在办理
AA 车间	595,923.66	以前年度新增房屋，产权正在办理
20T 锅炉房	644,002.58	以前年度新增房屋，产权正在办理
新发酵车间	3,088,360.49	以前年度新增房屋，产权正在办理
动力房	1,105,014.43	以前年度新增房屋，产权正在办理
X 车间	1,378,640.04	以前年度新增房屋，产权正在办理
新宿舍楼	4,880,720.70	以前年度新增房屋，产权正在办理

Q 车间	11,322,610.32	以前年度新增房屋，产权正在办理
Q1 车间	13,436,455.04	本年新增房屋，产权正在办理
K 车间	30,806,499.04	本年新增房屋，产权正在办理
新循环水泵房	1,715,193.19	本年新增房屋，产权正在办理
合 计	118,864,875.46	

其他说明

无

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	879,914.55		879,914.55
A 车间技改	681,932.86		681,932.86	19,612.20		19,612.20
C 车间技改	583,127.36		583,127.36	6,204.30		6,204.30
辅酶 Q10 扩产				67,953,348.02		67,953,348.02
子公司精炼项目	926,091.40		926,091.40			
子公司喷雾干燥项目	21,051,028.18		21,051,028.18			
DHA 项目				59,291,532.70		59,291,532.70
ARA 项目				68,846,668.70		68,846,668.70
子公司室外管网改造	2,749,074.07		2,749,074.07			
合计	26,871,168.42		26,871,168.42	196,997,280.47		196,997,280.47

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
微生物发酵法	65,005,000.00	59,291,532.70	4,405,329.09	63,696,861.79			100.00%	100.00%				募股资金

年产 350 吨二十二碳六烯酸 (DHA) 项目											
微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA) 项目	75,002,200.00	68,846,668.70	5,459,352.02	74,306,020.72			100.00%	100.00%			募股资金
60 吨/年辅酶 Q10 扩产项目	90,000,000.00	67,953,348.02	17,207,906.66	85,161,254.68			100.00%	100.00%			募股资金
合计	230,007,200.00	196,091,549.42	27,072,587.77	223,164,137.19			--	--			--

11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备	1,615,263.22	
合计	1,615,263.22	

其他说明：

无

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	22,122,057.24		1,482,700.00	119,261.54	23,724,018.78
2.本期增加金额				1,079,188.03	1,079,188.03
(1) 购置				1,079,188.03	1,079,188.03
3.本期减少金额					

4.期末余额	22,122,057.24		1,482,700.00	1,198,449.57	24,803,206.81
二、累计摊销					
1.期初余额	4,801,413.93		1,334,430.72	57,146.24	6,192,990.89
2.本期增加金额	610,587.96		148,269.28	52,242.98	811,100.22
(1) 计提	610,587.96		148,269.28	52,242.98	811,100.22
3.本期减少金额					
4.期末余额	5,412,001.89		1,482,700.00	109,389.22	7,004,091.11
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,710,055.35			1,089,060.35	17,799,115.70
2.期初账面价值	17,320,643.31		148,269.28	62,115.30	17,531,027.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

其他说明：

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产装修费	39,115.31	1,535,691.45	55,896.21		1,518,910.55
合计	39,115.31	1,535,691.45	55,896.21		1,518,910.55

其他说明

无

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,047,353.88	2,284,696.52	10,449,006.01	1,567,394.79
内部交易未实现利润	1,366,626.45	341,656.61		
可抵扣亏损				
固定资产折旧	16,550.54	2,482.58	90,774.94	13,616.24
合计	15,430,530.87	2,628,835.71	10,539,780.95	1,581,011.03

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	3,259,678.36	739,739.28
合计	3,259,678.36	739,739.28

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 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	期末金额	期初金额	备注
2015			
2016			
2017			
2018	739,739.28	739,739.28	
2019	2,519,939.08		
合计	3,259,678.36	739,739.28	--

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。

其他说明：

无

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	4,041,461.09	
合计	4,041,461.09	

其他说明：

无

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内（含 1 年）	61,371,520.86	44,198,635.08
1-2 年（含 2 年）	12,118,559.44	6,484,440.79
2-3 年（含 3 年）	2,235,887.18	9,326,439.35
3 年以上	12,027,563.51	4,809,324.71
合计	87,753,530.99	64,818,839.93

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	5,344,400.00	未支付工程款
第二名	2,500,000.00	未支付工程款
第三名	2,125,817.21	未支付工程款
第四名	1,557,896.64	未支付设备款
第五名	1,093,736.52	未支付工程款
合计	12,621,850.37	--

其他说明：

无

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,014,612.50	2,266,643.92
1-2 年（含 2 年）	17,434.20	8,167.60
2-3 年（含 3 年）	1,500.00	6,096.90
3 年以上	6,119.00	3,239.99
合计	2,039,665.70	2,284,148.41

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,202,207.38	110,657,722.42	105,352,462.89	18,507,466.91

二、离职后福利-设定提存计划		7,223,467.49	7,223,467.49	
三、辞退福利		110,229.00	110,229.00	
合计	13,202,207.38	117,991,418.91	112,686,159.38	18,507,466.91

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,971,168.75	90,470,211.70	89,771,107.76	12,670,272.69
2、职工福利费		8,823,911.43	8,823,911.43	
3、社会保险费		3,563,747.66	3,563,747.66	
其中：医疗保险费		2,864,251.72	2,864,251.72	
工伤保险费		385,365.33	385,365.33	
生育保险费		314,130.61	314,130.61	
4、住房公积金		2,273,398.80	2,273,398.80	
5、工会经费和职工教育经费	1,231,038.63	1,026,452.83	920,297.24	1,337,194.22
7、短期利润分享计划		4,500,000.00		4,500,000.00
合计	13,202,207.38	110,657,722.42	105,352,462.89	18,507,466.91

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,864,470.31	5,864,470.31	
2、失业保险费		717,387.18	717,387.18	
3、企业年金缴费		641,610.00	641,610.00	
合计		7,223,467.49	7,223,467.49	

其他说明：

无

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-5,524,984.38	-2,570,389.18

营业税		1,500.00
企业所得税	11,234,387.57	4,671,532.11
个人所得税	199,498.64	163,940.11
城市维护建设税	329,560.72	684,573.36
教育费附加	186,076.23	296,906.63
水利建设基金	53,839.78	42,723.08
地方教育费附加	124,050.82	197,937.76
合计	6,602,429.38	3,488,723.87

其他说明：

无

20、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,613,654.00	
合计	5,613,654.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	159,997.83	183,858.14
1-2 年（含 2 年）	35,313.78	108,748.41
2-3 年（含 3 年）	93,669.51	17,336.00
3 年以上	70,118.69	52,782.69
合计	359,099.81	362,725.24

22、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,108,333.33	19,414,000.00	745,000.00	26,777,333.33	收到的与资产相关的政府补助

合计	8,108,333.33	19,414,000.00	745,000.00	26,777,333.33	--
----	--------------	---------------	------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

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
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		20,000.00		28,333.33	与资产相关
海沧科技局一年产 600 吨食品级 10%DHA 微胶囊项目	480,000.00		60,000.00		420,000.00	与资产相关
厦门科技局一年产 600 吨食品级水溶性 10%DHA 项目	800,000.00		100,000.00		700,000.00	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	160,000.00		20,000.00		140,000.00	与资产相关
2010 年度海沧区企业技术改造资金项目	700,000.00		100,000.00		600,000.00	与资产相关
厦门市经发局—2011 年重点技术创新项目辅酶 Q10 制剂产品的工业化	320,000.00	200,000.00	100,000.00		420,000.00	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		120,000.00		280,000.00	与资产相关
市经发局“2011 年第二批省企业技术创新专项资	200,000.00		25,000.00		175,000.00	与资产相关

金补助"						
厦门市科学技术局："科技计划大中型企业研发设备补助"	1,600,000.00		200,000.00		1,400,000.00	与资产相关
海沧科技局一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
市科技局一维生素 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
厦门市海洋与渔业局：海洋微生物发酵年产 350 吨富含 DHA 的单细胞油		6,000,000.00			6,000,000.00	与资产相关
收厦门市海洋与渔业局：年产 300 吨紫球藻发酵的花生四烯酸微胶囊		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
收江苏天凯生物科技有限公司：2014 年 863 计划-子课题"二十二碳六		414,000.00			414,000.00	与资产相关
厦门市 2014 年第一批重点技术创新资金计划"VA 中间体丁烯酮合成技		500,000.00			500,000.00	与资产相关
海洋经济创新发展区域示范项目"海洋黄色隐球酵母发酵生产辅酶 Q1		4,300,000.00			4,300,000.00	与资产相关
海洋经济创新发展区域示范项目"年产 300 吨紫球藻发酵的花生四		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关

烯						
托克托县发改局：微生物发酵法生产 350 吨/年二十二碳六烯酸（DHA）项目		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
合计	8,108,333.33	19,414,000.00	745,000.00		26,777,333.33	--

其他说明：

无

23、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	180,000,000.00			108,000,000.00		108,000,000.00	288,000,000.00

其他说明：

对本期股本发生变动执行验资的会计师事务所名称及验资报告文号：立信会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所出具信会师厦报字〔2014〕第 00048 号验资报告验证。

公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于 2013 年度利润分配预案的议案》，以公司总股本 180,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发 5 元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。该利润分配方案于 2014 年 6 月 6 日实施完毕。实施后，公司总股本增加至 288,000,000 股。

24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	664,979,340.60		108,000,000.00	556,979,340.60
其他资本公积	240,071.32			240,071.32
合计	665,219,411.92		108,000,000.00	557,219,411.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,901,361.27	8,115,218.23		60,016,579.50
合计	51,901,361.27	8,115,218.23		60,016,579.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	420,159,425.96	376,201,687.89
调整后期初未分配利润	420,159,425.96	376,201,687.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	194,536,175.51	102,130,623.36
减：提取法定盈余公积	8,115,218.23	4,172,885.29
应付普通股股利	90,000,000.00	54,000,000.00
期末未分配利润	516,580,383.24	420,159,425.96

调整期初未分配利润明细：

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

27、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	825,708,246.15	471,903,234.08	668,187,906.86	432,980,787.39
其他业务	12,542,040.58	10,671,468.61	1,970,540.27	216,068.66
合计	838,250,286.73	482,574,702.69	670,158,447.13	433,196,856.05

28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		3,640.95
城市维护建设税	2,720,382.31	3,135,705.69
教育费附加	1,439,160.00	1,422,415.59
地方教育费附加	959,439.99	948,277.08
合计	5,118,982.30	5,510,039.31

其他说明：

无

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	2,184,081.88	1,794,300.67
运输装卸费	3,704,690.25	3,818,676.78
保险费	2,332,299.03	1,463,370.75
广告展览费	1,293,067.61	725,215.39
差旅费	443,178.00	294,635.33
办公费	46,994.21	7,712.31
包装费（物料消耗）	399,961.30	161,093.29
业务招待费	639,401.83	585,104.75
佣金	1,032,946.61	239,241.82
邮电费	256,388.06	167,515.77
报关检验费	867,844.50	1,029,618.00
市内交通费		496.40
汽车费	197,145.82	120,315.15
会务费	43,398.00	37,080.00
低值易耗品摊销		1,470.08
其他	781,932.14	1,159,616.91
合计	14,223,329.24	11,605,463.40

其他说明：

无

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	32,688,479.01	22,474,488.08
折旧	11,816,102.22	7,991,293.29
修理费	853,724.24	1,153,691.52
物料消耗	843,340.07	702,034.84
低耗品摊销	308,944.24	270,190.56

邮电费	508,468.22	476,390.22
办公费	1,127,397.75	567,352.33
差旅费	1,603,383.69	1,089,440.45
工会经费	969,248.83	910,874.28
汽车费用	1,134,565.20	1,099,117.38
社保费	7,210,138.75	6,556,117.70
聘请中介机构费	4,378,365.48	1,796,894.49
环保费	11,652,566.90	9,396,785.64
税费	4,277,739.46	3,658,184.50
技术开发费	41,461,828.94	39,982,503.28
无形资产摊销	610,587.96	610,588.07
报刊费	35,135.70	9,437.50
业务招待费	1,796,336.88	1,879,684.88
职工教育经费	649,055.93	230,511.95
仓库经费	473,911.90	632,268.09
保险费	477,601.66	385,793.16
人才管理费	46,599.00	45,094.00
市内交通费		7,950.40
水电暖费	1,843,679.11	1,106,656.57
运杂费	84,441.05	20,233.65
劳保费	30,894.49	53,929.36
董事会经费	261,855.80	306,092.30
残疾人就业保障金	143,850.68	141,940.86
企业年金	641,610.00	621,000.00
诉讼费	1,736,867.79	7,000,120.52
广告费		20,000.00
开办费		227,207.98
其他	1,922,570.30	1,161,840.18
合计	131,589,291.25	112,585,708.03

其他说明：

无

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	6,846,982.57	11,442,943.79
汇兑损益	-1,872,737.81	7,531,235.06
其他	654,152.04	426,758.20
合计	-8,065,568.34	-3,484,950.53

其他说明：

无

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,624,279.10	-7,038.78
二、存货跌价损失	-93,627.42	-1,768,812.65
七、固定资产减值损失	2,067,696.19	2,917,895.75
合计	3,598,347.87	1,142,044.32

其他说明：

无

33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置银行理财产品取得的投资收益	14,011,181.10	397,479.45
合计	14,011,181.10	397,479.45

其他说明：

无

34、营业外收入

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	5,015.11	78,234.39	5,015.11
其中：固定资产处置利得	5,015.11	78,234.39	5,015.11
政府补助	7,905,930.72	9,091,613.94	7,905,930.72
无法支付款项	567,583.64		567,583.64

其他	1,661,065.32	1,519,422.47	1,661,065.32
合计	10,139,594.79	10,689,270.80	10,139,594.79

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
海沧经贸局：收到 2013 年出口信用保险保费补贴	100,089.88	257,938.09	与收益相关
收到海沧区经贸局"2012 上半年出口信保资信费补贴" ¥4800		4,800.00	与收益相关
收到海沧区经贸局：2012 年度著名商标品牌-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
收到海沧区经贸局"2012 年保增长促稳定先进工业企业奖励金"		24,280.00	与收益相关
收到海沧经贸局"2012、2013 年房产税、土地使用税奖励金"		2,304,669.63	与收益相关
收到海沧区经贸局"2013 年 CPHI 海沧市场开拓资金补助"		20,000.00	与收益相关
收到向商务局办理的 2012 年外贸扶持资金		893,826.00	与收益相关
收到呼和浩特市科技局 2012 年度呼市科技进步二等奖奖金		50,000.00	与收益相关
收到呼和浩特市科学技术局 2012 年发明专利费用资助款		5,000.00	与收益相关
厦门市财政局：收到 2013 年重点出口企业扶持资金	34,348.00	200,000.00	与收益相关
厦门市财政局：收到出口信用保险保费补贴	655,753.00	438,483.00	与收益相关
收到厦门市财政局：2012 年出口信用保险资信费补贴		14,400.00	与收益相关
收厦门市财政局：2012 年进口奖励金		15,582.00	与收益相关
收厦门市海沧区财政局："2012 年度高新技术企业财政扶持		2,608,000.00	与收益相关

资金"款			
收到厦门市海沧区科学技术局: 辅酶 Q10 层析硅胶在线再生方法等"专利申请费用补助"款		10,000.00	与收益相关
收到厦门市海沧区科学技术局: 维生素 A 六碳醇的提纯方法及装置等三项"专利申请费用补助"款		15,000.00	与收益相关
收到厦门商务局"2013 年 1 月至 2013 年 6 月出口检验检疫费用扶持金"		28,950.00	与收益相关
厦门市海沧区农林水利局: 2013 年度第二批海洋经济发展补助资金(中国驰名商标)	1,000,000.00		与收益相关
收到海沧区经发局: 2014 年资信费补贴	11,840.00		与收益相关
收到厦门市科学技术局: "福建省营养强化剂企业工程技术研究中心"资助款	300,000.00		与收益相关
收到市经信局: 2014 年品牌生产发展扶持资金	190,000.00		与收益相关
收福建省财政厅: 驰名商标奖励	300,000.00		与收益相关
收厦门市海沧区科技局: 厦门市知识产权示范企业资助资金	150,000.00		与收益相关
收厦门市知识产权局: 2013 年厦门市专利奖一等奖奖金	100,000.00		与收益相关
收厦门市知识产权局: 专利申请费用资助	17,000.00	26,000.00	与收益相关
收到厦门市知识产权局"2012 年厦门市专利奖三等奖"及"200710009116.1 维生素 A 中间体十四醛提纯方法及装置"		20,000.00	与收益相关
收到厦门市知识产权局"省知识产权优势培育企业资助资金"款		50,000.00	与收益相关
收到厦门市知识产权局"厦门知识产权示范企业资助资金"		100,000.00	与收益相关

款			
应收海沧区财政局：2013 年度海沧区纳税大户奖励金	50,000.00	50,000.00	与收益相关
应收海沧区经济贸易发展局：商标品牌奖励	1,000,000.00		与收益相关
应收海沧区劳动就业中心：被征地人员、海沧失地及退养渔民	47,121.82	178,383.11	与收益相关
应收海沧区劳动就业中心：本市就业困难人员	35,896.69	21,164.18	与收益相关
应收海沧区劳动就业中心：本市农村户口社保补差	87,303.12	37,127.52	与收益相关
应收海沧区劳动就业中心：海沧户籍劳动力社保补差	662,813.28	663,820.37	与收益相关
应收海沧区劳动就业中心：劳务协作奖励	13,700.00	4,900.00	与收益相关
应收海沧区劳动就业中心：招用本市农村劳动力社保补差	93,710.52	122,469.34	与收益相关
应收海沧区劳动就业中心：招用应届高校毕业生社保补贴	76,925.46	1,820.70	与收益相关
中国医药保健品进出口商会：拨付第十三届世界制药原料中国展补助资金	3,209.42		与收益相关
收到海沧区经发局：出口信用保险补贴	316,219.53		与收益相关
收市经信局：2014 年厦门企业荣获中国驰名商标兑现一次性奖金	1,000,000.00		与收益相关
厦门市海沧区科学技术局：省级工程技术中心奖励款	500,000.00		与收益相关
厦门市海沧区科学技术局：专利奖励款	15,000.00		与收益相关
2014 年工业自主知名品牌培育专项资金	400,000.00		与收益相关
2010 年度海沧区企业技术改造资金项目	100,000.00	100,000.00	与资产相关
厦门市科学技术局：“科技计划大中型企业研发设备补助”	200,000.00	200,000.00	与资产相关
年产 300 吨 10%水溶性 ARA	20,000.00	20,000.00	与资产相关

胶囊与技术中心创新能力建设项目			
海沧科技局一年产 600 吨食品级 10%DHA 微胶囊项目	60,000.00	60,000.00	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"	25,000.00	25,000.00	与资产相关
厦门科技局一年产 600 吨食品级水溶性 10%DHA 项目	100,000.00	100,000.00	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	20,000.00	20,000.00	与资产相关
厦门市经发局—2011 年重点技术创新项目辅酶 Q10 制剂产品的工业化	100,000.00	80,000.00	与资产相关
海沧科技局—ARA 和 ARA/VA 微胶囊产业化项目	120,000.00		与资产相关
托克托县发改局：微生物发酵法生产 350 吨/年二十二碳六烯酸（DHA）项目		200,000.00	与资产相关
合计	7,905,930.72	9,091,613.94	--

其他说明：

无

35、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	1,816,817.72	872,314.85	1,816,817.72
其中：固定资产处置损失	1,816,817.72	872,314.85	1,816,817.72
对外捐赠	692,000.00	543,000.00	692,000.00
清理无法收回的往来款项		118,264.61	
存货损失	214,856.33		214,856.33
其他	24,678.04	568,155.85	24,678.04
合计	2,748,352.09	2,101,735.31	

其他说明：

无

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,427,402.41	16,253,546.40
递延所得税费用	-1,047,824.68	426,053.51
合计	36,379,577.73	16,679,599.91

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
专项补贴、补助款	7,160,930.72	8,486,613.94
利息收入	7,114,177.10	12,054,326.56
营业外收入	1,661,065.32	1,319,422.47
合计	15,936,173.14	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	本期发生额	上期发生额
支付保证金、备用金等	8,790,576.33	2,020,849.19
销售费用支出	12,069,924.76	9,811,162.73
营业外支出	716,678.04	1,229,420.46
财务费用支出	654,152.04	426,790.20
管理费用支出	53,606,150.29	51,607,798.91
合计	75,837,481.46	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	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	19,414,000.00	1,500,000.00
银行理财产品到期	600,000,000.00	50,000,000.00
合计	619,414,000.00	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	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	355,000,000.00	345,000,000.00
合计	355,000,000.00	345,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
国际保函保证金	120,000,000.00	
合计	120,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	194,234,047.79	101,908,701.58
加：资产减值准备	3,598,347.87	1,142,044.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,674,201.25	37,529,512.04
无形资产摊销	811,100.22	767,688.06
长期待摊费用摊销	55,896.21	13,681.05

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）	1,654,320.17	794,080.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	157,482.44	
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,872,737.81	7,531,203.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,011,181.10	-397,479.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,047,824.68	426,053.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,043,057.06	35,335,147.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,855,216.42	-1,667,370.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,028,716.50	18,573,531.56
经营活动产生的现金流量净额	161,384,095.38	201,956,793.07
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	505,929,371.73	352,952,996.63
减：现金的期初余额	352,952,996.63	642,641,713.02
现金及现金等价物净增加额	152,976,375.10	-289,688,716.39

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	505,929,371.73	352,952,996.63
其中：库存现金	15,090.82	4,826.81
可随时用于支付的银行存款	505,914,280.91	352,948,169.82
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	505,929,371.73	352,952,996.63

其他说明：

无

39、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	120,000,000.00	内保外贷
应收票据		

存货		
固定资产		
无形资产		
合计	120,000,000.00	--

其他说明：

无

40、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,007,393.70	6.1190	24,521,242.05
欧元	1,505.31	7.4556	11,222.99
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

与上期相比本期新增合并单位 4 家，原因为：

2014 年 6 月 9 日，公司注册金达威控股有限公司，公司持股比例和表决权比例均为 100%，本年度合并范围新增全资子公司金达威控股有限公司。

2014 年 7 月 14 日，公司出资组建厦门金达威保健品有限公司，公司持股比例和表决权比例均为 100%，本年度合并范围新增全资子公司厦门金达威保健品有限公司。

2014 年 11 月 6 日，公司注册 KUC Holding，公司持股比例和表决权比例均为 100%，本年度合并范围新增全资子公司 KUC Holding。

2014 年 12 月 17 日，公司注册 Kingdomway USA,LLC，公司持股比例和表决权比例均为 100%，本年度合并范围新增全资子公司 Kingdomway USA,LLC。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
内蒙古金达威药业有限公司	内蒙古	内蒙古	生产制造	100.00%		设立
厦门鑫达威国际贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		设立
厦门金达威生物科技有限公司	厦门	厦门	生产制造	100.00%		设立
厦门金达威食品安全检测技术有限公司	厦门	厦门	生产制造	70.00%		设立
厦门金达威保健品有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		设立
金达威控股有限公司	香港	香港		100.00%		设立
厦门金达威维生素有限公司	厦门	厦门	生产制造	100.00%		设立
KUC Holding	美国	美国	投资	100.00%		设立
Kingdomway USA,LLC	美国	美国	贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是江斌、厦门金达威投资有限公司。

其他说明：

控制本公司的关联方情况：

关联方名称	与本企业关系
江 斌	实际控制人，任本公司董事长、总经理
厦门金达威投资有限公司	控股公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中牧实业股份有限公司	本公司股东,实施重大影响
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
厦门经济特区工程建设公司	本公司股东
厦门金达威进出口有限公司	受同一股东控制
厦门金达威石业有限公司	受同一股东控制

其他说明

无

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

中牧实业股份有限公司	采购材料	533,523.94	
------------	------	------------	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中牧实业股份有限公司	销售商品	20,048,205.13	17,824,743.59
中国牧工商（集团）总公司	销售商品		461,358.97

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

- 1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,826,530.49	5,300,768.12

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	22,275.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中牧实业股份有限公司	46,546.42	

7、关联方承诺

资产负债表日不存在的重要承诺

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2014 年 12 月 24 日，本公司以人民币 120,000,000.00 元银行定期存单为质押，取得中国建设银行厦门市分行的备付信用证，为全资子公司 KUC Holding 取得中国建设银行纽约分行不超过美元 35,000,000.00 元借款提供担保，期限为三年。借款用于购买美国 Doctor's Best Holdings, Inc. 51% 股权。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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。2014 年 3 月 27 日，联邦地方法院的法官正式发布了判决书。根据联邦地方法院的判决书：1、Kaneka 的起诉书中的所有指控均被永久驳回；2、公司关于 340 专利无效及无法实施的反诉因无实际意义而不予审理；3、法庭做出对公司有利，而对 Kaneka 不利的判决；4、Kaneka 将无法在此案中从公司获得任何补偿。地方法院的诉讼案已审理结束。Kaneka 公司已就地方法院的判决向美国联邦巡回上诉法院提起上诉。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	86,400,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司全资子公司 KUC Holding 购买美国 Doctor's Best Holdings, Inc. 51% 股权，于 2015 年 1 月 14 日支付股权转让款 3,191.21 万美元并办理了股权交割手续。

根据本公司 2015 年 3 月 18 日第五届董事会第十六次会议决议，本公司以截至 2014 年 12 月 31 日总股本 28,800 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 3 元现金（含税），以资本公积金每 10 股转增 10 股。该分配方案尚需提交公司股东大会审议通过后方能实施。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	61,755,887.18	100.00%	2,376,170.13	3.85%	59,379,717.05	91,081,709.89	100.00%	2,499,259.62	2.74%	88,582,450.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	61,755,887.18	100.00%	2,376,170.13	3.85%	59,379,717.05	91,081,709.89	100.00%	2,499,259.62	2.74%	88,582,450.27

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	56,760,306.42	1,135,206.13	2.00%
1 至 2 年	3,759,445.88	375,944.59	10.00%
2 至 3 年	94,803.00	28,440.90	30.00%
3 至 4 年	28,375.08	14,187.54	50.00%
5 年以上	822,390.97	822,390.97	100.00%
合计	61,465,321.35	2,376,170.13	

确定该组合依据的说明：

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 669,134.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 792,224.19 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款（元）	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备（元）
第一名	19,123,490.02	30.97	382,469.80
第二名	3,658,000.00	5.92	73,160.00
第三名	3,144,020.00	5.09	62,880.40
第四名	3,069,290.40	4.97	61,385.81
第五名	2,818,114.63	4.56	255,171.11
合计	31,812,915.05	51.51	835,067.12

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	563,027.71	100.00%	128,601.26	22.84%	434,426.45	1,147,383.91	100.00%	127,598.17	11.12%	1,019,785.74
合计	563,027.71	100.00%	128,601.26	22.84%	434,426.45	1,147,383.91	100.00%	127,598.17	11.12%	1,019,785.74

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	332,302.51	6,646.05	2.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 至 4 年	50,000.00	25,000.00	50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	96,955.21	96,955.21	100.00%
合计	479,257.72	128,601.26	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,624.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 13,621.86 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	307,733.11	435,647.95
保证金	131,798.20	131,798.20
合并关联方	83,769.99	27,598.05
其他	39,726.41	552,339.71
合计	563,027.71	1,147,383.91

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	备用金	160,650.78	1 年以内	28.53%	3,213.02
第二名	保证金	50,000.00	3-4 年	8.88%	25,000.00
第三名	合并关联方	47,600.00	1 年以内	8.45%	952.00
第四名	保证金	35,798.20	5 年以上	6.36%	35,798.20
第五名	备用金	31,953.79	1 年以内	5.68%	639.08

合计	--	326,002.77	--	57.90%	65,602.30
----	----	------------	----	--------	-----------

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	315,007,200.00		315,007,200.00	296,007,200.00		296,007,200.00
合计	315,007,200.00		315,007,200.00	296,007,200.00		296,007,200.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古金达威药业有限公司	289,007,200.00			289,007,200.00		
厦门鑫达威国际贸易有限公司	1,000,000.00	9,000,000.00		10,000,000.00		
厦门金达威生物科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
厦门金达威食品安全检测技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
厦门金达威保健品有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	296,007,200.00	19,000,000.00		315,007,200.00		

(2) 其他说明

全资子公司金达威控股有限公司、KUC Holding 和 Kingdomway USA,LLC 均在本年度注册成立，但本年度未出资。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	363,979,267.97	218,635,967.25	669,203,480.31	555,424,927.18
其他业务	12,005,038.54	11,261,632.22	14,698,661.98	14,437,061.05

合计	375,984,306.51	229,897,599.47	683,902,142.29	569,861,988.23
----	----------------	----------------	----------------	----------------

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置银行理财产品取得的投资收益	14,011,181.10	397,479.45
合计	14,011,181.10	397,479.45

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,811,802.61	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,905,930.72	
委托他人投资或管理资产的损益	14,011,181.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,297,114.59	
减：所得税影响额	3,225,911.86	
合计	18,176,511.94	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.20%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.96%	0.61	0.61

3、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事、高级管理人员签名确认的2014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。