



兄弟科技股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在原材料价格波动风险、产品价格波动风险、市场竞争加剧风险、环保行政处罚风险、未决仲裁事项风险、环境保护风险、安全生产风险和环保支出增加风险。详细内容见本报告第四节（十）公司面临的风险和应对措施。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节 公司债相关情况.....	43
第十节 财务报告.....	44
第十一节 备查文件目录.....	138

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
兄弟科技、本公司、公司	指	兄弟科技股份有限公司
兄弟维生素	指	江苏兄弟维生素有限公司，为公司全资子公司
朗吉化工	指	浙江朗吉化工有限公司，为公司全资子公司
兄弟医药	指	江西兄弟医药有限公司，为公司全资子公司
兄弟进出口	指	浙江兄弟进出口有限公司，为公司全资子公司
兄弟投资	指	海宁兄弟投资有限公司
兄弟家具	指	海宁兄弟家具有限公司
兄弟皮革	指	海宁兄弟皮革有限公司
兄弟科技投资	指	海宁兄弟科技投资有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《兄弟科技股份有限公司公司章程》
会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	上海市广发律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计期间	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱柳华	沈洁
联系地址	浙江省海宁市海洲街道学林街 1 号	浙江省海宁市海洲街道学林街 1 号
电话	0573-80703928	0573-80703928
传真	0573-87081001	0573-87081001
电子信箱	stock@brother.com.cn	stock@brother.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	653,677,133.78	508,255,472.11	28.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	154,468,511.18	67,328,609.18	129.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	148,608,564.19	54,882,617.90	170.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,788,143.92	124,855,626.89	-112.65%
基本每股收益（元/股）	0.29	0.25	16.00%
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.25	16.00%
加权平均净资产收益率	8.39%	3.93%	4.46%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,398,146,443.83	2,382,047,958.50	0.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,868,253,345.17	1,764,149,684.30	5.90%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,245,938.15	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,226,984.59	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取	5,874,240.62	

得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-991,750.47	
小计		
减：所得税影响额	3,589.60	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	5,859,946.99	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、主营业务情况

公司所处行业为精细化工行业，主要从事维生素和皮革化学品等新型精细化工产品的研发、生产与销售。其中，维生素产品包括维生素B1、B3、K3和维生素B5系列产品，主要用作饲料添加剂、食品添加剂、医药原料等；皮革化学品主要包括铬鞣剂和皮革助剂等系列产品，广泛用于皮革、毛皮的鞣制和加工。公司新增苯二酚及其衍生物、造影剂及其中间体建设项目。其中，苯二酚及其衍生物广泛应用于食品、饲料、医药、化妆品等多个应用领域；造影剂及其中间体产品广泛应用于X射线造影检查。目前项目正在积极推进中，随着后续项目的建成及顺利实施，将进一步拓展公司主营业务范围。

根据产业结构调整指导目录（2015年本），本公司的主要产品——皮革化学品和维生素产品均受到国家产业政策支持。公司的铬鞣剂和维生素产品在全球细分市场处于国内乃至全球领先的市场地位，现已成为全球最大的维生素K3供应商，全球前三的B1供应商，全球前四的维生素B3供应商，以及全球前三、中国最大的铬鞣剂供应商和国内著名的皮革化工企业。

#### 2、经营模式

公司以满足客户需求为导向，有效整合产品生产、采购保障和营销服务三个环节，营销部门通过市场调研及与国内外客户的有效沟通，向客户提供最贴近其需求的产品和技术增值服务，生产部门按照经济、高效的原则组织生产，采购部门则为生产部门提供供应保障。

##### （1）生产模式

公司在不超过现有生产能力的前提下，生产部门根据订单评审后汇总的产品需求信息制定生产计划，并按时、保质、保量地完成生产任务。公司通过一系列科学有效的生产计划和控制措施，使公司在安全生产、劳动保护、职工健康和环境保护等方面达到良好平衡，形成了较高的生产效率。

##### （2）采购模式

公司高度重视采购管理，建立了一整套供应商评估体系。公司的采购策略是以科学的市场预测和市场评估为核心，通过分析上下游供求关系变化，动态掌握原材料价格变动的主要趋势，同时，将市场变动趋势与供应商管理进行有机结合，以产品质量、价格、服务、供应保障等为要素，通过综合比较评估，选择合格供应商进行日常采购。通过采购策略的实施，公司实现了采购环节价值链的增值。

##### （3）营销模式

公司采用“市场开拓与应用技术服务相结合”的营销模式。公司营销的核心是把握市场趋势，了解客户需求，持续提高客户满意度。对于大中型用户，积极发展直接合作关系，及时了解客户需求，帮助客户提供解决方案，提高客户满意度。同时做好全球渠道建设，利用经销商的专业性和区域性，积极拓展新市场和开发中小型用户，从而提升市场份额，不断提高市场占有率和兄弟品牌价值。

#### 3、主要的业绩驱动因素

公司根据行业发展及市场需求，积极加大技术创新及市场开发力度。报告期内，公司主要的业绩驱动因素为部分产品价格上涨。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------



固定资产	报告期内，固定资产同比去年增加 67.44%，主要系兄弟医药在建工程转入固定资产所致
在建工程	报告期内，在建工程同比去年减少 84.64%，主要系兄弟医药在建工程转入固定资产所致

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司目前是以维生素、皮革化学品两大产业为主要经营业务的精细化工企业，几大主导产品市场占有率位居世界前列。公司在品牌、技术研发、质量控制、成本管理、营销体系等方面具有较大竞争优势。

### 1、品牌优势

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

### 2、领先的技术和研发优势

公司是国家级高新技术企业，公司拥有发明专利多项，并拥有多项技术成果。公司由经验丰富的技术人员组成的研发中心，配备了较为完善的研发设施，作为公司技术创新平台，充分整合内外部技术资源，内部加强自主创新，外部加强与国内外科研机构的交流与合作，大力实施国内外先进技术的引进、消化、吸收和再创新，目前已形成一套完善的产品和技术研发模式，包括自主研发、委托研发、合作研发、技术引进等多种形式。公司的技术中心被评为省级高新技术研究开发中心、省级企业技术中心，公司被评为“高新技术企业”。

### 3、较为完善的营销服务体系和较强的客户开发能力

公司拥有较强的客户开发能力，针对不同客户分别采取直销和经销模式。公司整体营销网络已覆盖国内和国际主要需求市场，内部销售和生产部门也建立了有效的沟通和协调机制。目前，公司已与国内外饲料和食品加工企业建立了良好的互信合作关系，在很大程度上保证了产品销售的稳定性。公司通过与重点客户直接交流，根据客户信息反馈结果进行有针对性的产品研发，以更好地满足客户需求。

### 4、团队优势

经过二十多年的持续稳健地发展，公司锻炼了一支经验丰富、结构合理、忠诚度高、专业技术过硬的优秀管理团队，具有强大的技术实力和管理能力，能够较为准确的把握行业发展趋势和技术方向。同时，结合公司中长期战略发展需要，对人员进行梳理评估和盘点，建设人才梯队、充实后备力量，为公司后续发展奠定了有利基础。公司通过对高级管理人员及中层以上的关键人员、核心骨干实施股权激励等措施，增强了凝聚力，公司的核心管理团队将是公司持续发展的最有力保障。

### 5、完善的内部管理机制

在工作开展过程中，公司始终强调工作的系统化、规范化和标准化，预防管理与精细化管理相结合。规范各部门职责范围与业务权限，针对各岗位制定岗位说明书，同时制定较为完备的作业指导书进行配套，确保每一项工作的实施都有相应的制度进行规范。同时，通过每年的风险识别、主题月活动、审计工作确保“管理持续改善”。

### 6、具备进入全球饲料、食品领域的市场准入优势

公司建立了符合标准的质量和食品安全管理体系，取得了《BRC全球食品认证证书》、《FAMI-QS欧洲动物饲料添加剂和添加剂预混合饲料认证证书》、《Kosher犹太洁食认证证书》、《HALAL清真认证证书》，确保了公司产品在饲料和

食品行业可以得到安全应用，完全具备了进入全球饲料、食品领域的市场准入资格。

#### 7、区位优势 and 产业集群优势

皮革工业是浙江省海宁市的支柱产业，经过近20多年的发展已形成颇具特色的产业集群，并在全国享有较高的知名度。海宁制革业已有近80年的历史，从制革和皮革加工起步，通过纵向延伸，目前已形成制革、皮衣、皮包、皮沙发、皮具等产品系列齐全，皮革化学品、皮革五金、皮革机械等配套产业蓬勃发展的格局。从整体来看，海宁皮革工业地域集群化发展特色鲜明，并已发挥出较强的产业集聚效应，是中国最大的皮革、皮革生产基地和集散中心，产量、产值、出口交货值等多项指标连续多年保持全国第一。

公司所处的海宁市周王庙镇曾被原国家轻工业局认定为“中国皮革第一镇”，公司可以依托得天独厚的区位优势和产业集群优势，以较快的速度、较低的成本获取市场需求信息，多渠道拓宽市场，进一步提高对外知名度，加快实现公司从区域品牌企业向世界知名品牌企业升级；根据及时掌握的市场需求变化趋势，推进公司新产品研发和产业化速度，提升技术创新能力；同时，由于产业集聚效应带来了技术、人才、信息、物流和原辅料供应等不断集中，为公司成为具备持续竞争优势的企业提供了有力保障。

报告期内，公司上述核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司紧紧围绕2017年度经营计划书确定的各项目标与重点工作计划要求，准确把握市场走向，加大市场开拓力度，不断扩大品牌影响力，继续保持了经营业绩的快速健康增长。上半年，公司实现营业收入65,367.71万元，比上年同期增长28.61%；实现营业利润18,650.54万元，比上年同期增长80.68%；实现净利润(归属于母公司所有者的净利润)15,446.85万元，比上年同期增长129.42%。

报告期内，公司完成的主要工作有：

#### 1、顺利完成董事会、监事会换届选举工作

根据公司章程规定和公司发展战略需要，公司于2017年4月顺利完成公司新一届董事会、董事会各专门委员会、监事会的换届选举以及新一届高级管理人员的聘任工作，新一届董事会及各专门委员会、监事会的人员组成、专业分布和知识结构更加合理，新一届董事会及各专门委员会、监事会的有效工作，将对进一步优化公司的法人治理结构，对公司更好更快的健康发展起到积极的推动作用。

#### 2、顺利完成组织架构的调整及运作

报告期内，公司为进一步优化现有组织架构，提高运营效率，结合战略发展需要，调整了公司的组织架构，新增总裁办、人力资源部、信息技术部、战略与投资部等部门，同时，为做精做专，快速搭建产业平台、提升各大产业平台的规模，公司成立了四个事业部，包括皮革事业部、维生素事业部、香料事业部与医药事业部。新的组织架构运行情况良好。

#### 3、强化推进落实激励机制

为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司管理人员及核心团队的工作积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益相结合。报告期内，公司完成了预留限制性股票的授予工作，公司本次授予限制性股票激励对象为17人，授予的限制性股票数量为113万股，激励对象包括中层管理人员和核心骨干。发行新增股份已于2017年1月24日在深圳证券交易所上市。

#### 4、兄弟医药项目建设进展顺利

为进一步丰富公司产品结构、完善产品产业链，实现兄弟科技的健康可持续发展，公司注册成立了江西兄弟医药有限公司，公司2015年度非公开发行的募投项目正在按计划推进，计划于今年下半年正式投产，受调试、试生产、市场开拓等因素影响，产能将逐步释放。江西二期的三个项目（苯二酚项目、碘造影剂项目、研发中心项目），虽然再融资情况发生了些变化，但项目仍将按原计划推进。

#### 5、公开发行可转债工作进展顺利

为进一步增强公司在市场上的竞争力，巩固公司的行业地位，为公司经营业绩增长提供持续动力，从而为股东带来更好的回报，公司在2017年3月召开了第三届董事会第三十七次会议和第三届监事会第二十八次会议，审议通过了以公开发行可转换公司债券方式募集不超过7亿元用于年产20,000吨苯二酚、31,100吨苯二酚衍生物建设项目——一期工程。报告期内，公司完成了可转换公司债券前期材料申报工作、第一次反馈意见回复工作。

#### 6、不断完善技术研发平台建设，大力开展技术创新与技术储备

报告期内，公司进一步改善了研发硬件设施配置，加强研发队伍建设，使得公司技术创新能力得到显著提升。公司加强与国内外科研机构交流与合作，为更有效整合先进技术资源奠定了基础。公司大力开展技术研发与技术储备工作，为公司项目实施提供强大的技术支撑及保障。

#### 7、持续进行精益改善项目，优化内部流程

公司重视精益管理，倡导持续改善。2016年4月，公司聘请专业咨询机构正式开始启动精益管理项目。报告期内，组织各中心/部门开展三级流程编制及垂直改善专项工作，现已完成总部各中心/部门的二级、三级流程的编制，课题改善也已进入总结阶段。通过对业务流程进行重整，力争建立科学规范的管理流程，通过定期评估流程运行绩效、建立流程持续优化的

机制，不断提高企业的运营效率。

## 二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	653,677,133.78	508,255,472.11	28.61%	主要系本期公司维生素产品提价所致。
营业成本	337,532,100.07	350,527,993.97	-3.71%	
销售费用	18,524,452.52	18,563,762.24	-0.21%	
管理费用	103,950,647.73	48,926,393.76	112.46%	主要系限制性股票成本摊销、研发费用支出等增加及兄弟医药办公费、职工薪酬、固定资产摊销等增加所致
财务费用	3,521,754.73	-3,232,681.04	208.98%	主要系本期汇率变动增加汇兑损失所致
所得税费用	32,464,217.69	18,130,515.58	79.06%	主要系本期利润增加导致应交企业所得税增加所致
研发投入	37,137,847.79	12,338,541.23	200.99%	主要系本期持续加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-15,788,143.92	124,855,626.89	-112.65%	主要系本期银行承兑汇票支付设备款、工程款所致
投资活动产生的现金流量净额	175,494,240.48	-737,161,482.62	12,287.82%	主要系本期理财产品到期赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-54,265,261.81	98,879.99	-54,979.92%	主要系本期支付2016年度股东分红所致
现金及现金等价物净增加额	103,881,225.28	-611,552,968.77	116.99%	主要系本期理财产品到期赎回所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

## 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	653,677,133.78	100%	508,255,472.11	100%	28.61%
分行业					
精细化工	653,677,133.78	100.00%	508,255,472.11	100.00%	28.61%
分产品					
维生素产品	493,829,087.17	75.55%	360,174,703.99	70.86%	37.11%
皮革化学产品	130,261,164.00	19.93%	130,006,535.09	25.58%	0.20%
其他	29,586,882.61	4.53%	18,074,233.03	3.56%	63.70%
分地区					
内销	309,164,858.95	47.30%	259,323,135.46	51.02%	19.22%
外销	344,512,274.83	52.70%	248,932,336.65	48.98%	38.40%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
精细化工	649,886,964.66	337,037,392.08	48.14%	28.26%	-3.83%	17.31%
分产品						
维生素产品	493,829,087.17	207,213,957.07	58.04%	37.11%	-12.65%	23.91%
皮革化学产品	130,261,164.00	113,204,928.34	13.09%	0.20%	7.80%	-6.13%
其他	25,796,713.49	16,618,506.67	35.58%	56.34%	102.01%	-14.56%
分地区						
内销	305,828,125.23	179,820,540.10	41.20%	18.65%	-2.61%	12.84%
外销	344,058,839.43	157,216,851.99	54.31%	38.21%	-5.20%	20.92%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

资产负债表项目	期末数（元）	期初数（元）	变动幅度(%)	变动原因说明
---------	--------	--------	---------	--------

货币资金	319,676,981.18	218,273,455.90	46.46	主要系本期闲余自有资金理财到期赎回增加所致
应收票据	37,059,653.77	60,156,005.85	-38.39	主要系本期公司增加支付货款、工程款所致
其他应收款	798,283.86	455,254.36	75.35	主要系本期增加暂借款所致
存货	203,737,226.54	129,594,298.74	57.21	主要系公司库存商品增加和兄弟医药试生产原材料增加所致
其他流动资产	206,053,024.45	550,175,807.35	-62.55	主要系公司购买理财产品到期赎回所致
固定资产	1,195,835,896.79	714,196,692.11	67.44	主要系兄弟医药在建工程转入固定资产所致
在建工程	61,353,797.00	399,507,739.81	-84.64	主要系兄弟医药在建工程转入固定资产所致
其他非流动资产	22,146,022.90	15,708,883.20	40.98	主要系本期支付尚未投入使用的技术服务费增加和预付土地竞拍款所致
应付票据	117,212,932.85	179,272,440.78	-34.62	主要系本期应付票据到期兑付所致
应付职工薪酬	9,115,850.91	13,475,591.61	-32.35	主要系上年底计提的年终奖已发放所致
应交税费	30,339,774.15	52,390,571.00	-42.09	主要系上期计提应交所得税缴纳所致
其他综合收益	1,353,449.15	2,139,494.03	-36.74	主要系本期子公司外币财务报表折算差额变动所致
利润表项目	本期数	上年同期数	比率	
税金及附加	8,022,102.54	3,232,834.42	148.14	主要系本期房产税、土地使用税及印花税等调整至税金及附加列示所致
管理费用	103,950,647.73	48,926,393.76	112.46	主要系研发费用支出等增加及兄弟医药办公费、职工薪酬、固定资产摊销等增加所致
财务费用	3,521,754.73	-3,232,681.04	208.94	主要系本期汇率变动增加汇兑损失所致
资产减值损失	1,494,959.59	-1,610,897.09	192.80	主要系公司计提的坏帐准备增加所致
投资收益	5,874,240.62	11,376,504.81	-48.37	主要系本期理财产品购买金额减少所致
营业外收入	2,875,753.62	1,921,617.20	49.65	主要系本期政府补助和奖励增加所致
营业外支出	2,448,381.97	567,555.57	331.39	主要系本期公司处置固定资产损失所致
所得税费用	32,464,217.69	18,130,515.58	79.06	主要系本期利润增加导致应交企业所得税增加所致
归属于母公司所有者的净利润	154,468,511.18	67,328,609.18	129.42	主要系本期公司利润增加所致

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
--	----	---------	--------	----------

投资收益	5,874,240.62	3.14%	主要系理财产品收益所致
公允价值变动损益	0.00	0.00%	
资产减值	1,494,959.59	0.80%	主要系计提应收款坏账准备及存货跌价所致
营业外收入	2,875,753.62	1.54%	主要系各项补助及奖励所致
营业外支出	2,448,381.97	1.31%	主要系本期固定资产报损所致

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	319,676,981.18	13.33%	151,824,227.48	6.37%	6.96%	主要系本期闲余自有资金理财到期赎回增加所致
应收账款	192,305,679.03	8.02%	166,258,051.13	6.98%	1.04%	主要系本期销售规模增长，适度放宽信用政策所致
存货	203,737,226.54	8.50%	114,224,624.02	4.80%	3.70%	主要系公司库存商品增加和兄弟医药试生产原材料增加所致
投资性房地产	7,355,363.53	0.31%			0.31%	
固定资产	1,195,835,896.79	49.87%	463,270,844.92	19.45%	30.42%	主要系兄弟医药在建工程转入固定资产所致
在建工程	61,353,797.00	2.56%	339,867,493.41	14.27%	-11.71%	主要系兄弟医药在建工程转入固定资产所致
短期借款	2,000,000.00	0.08%	2,000,000.00	0.08%		
长期借款	1,000,000.00	0.04%	3,000,000.00	0.13%	-0.09%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、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。

### 7、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	78,304.85
报告期投入募集资金总额	22,234.23
已累计投入募集资金总额	68,178.57
报告期内变更用途的募集资金总额	5,043.96
累计变更用途的募集资金总额	5,043.96
累计变更用途的募集资金总额比例	6.41%



募集资金总体使用情况说明
截至 2017 年 6 月 30 日，本公司累计已使用募集资金 68,178.57 万元，累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 1,934.85 万元，募集资金余额为人民币 12,061.14 万元（包括累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额）。根据 2017 年 3 月 6 日第三届董事会第三十六次会议和 2017 年 3 月 31 日股东大会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，变更的募集资金投资金额人民币 5043.96 万元及相应理财、利息收入用于永久补充流动资金。第三届董事会第三十六次会议、第三届监事会第二十七次次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.年产 13000 吨维生素 B3(烟酰胺、烟酸)、20000 吨 3-氰基吡啶建设项目	是	42,000	36,956.04	10,115	32,394.15	87.66%	2017 年 03 月 31 日	0	否	否
2.年产 5000 吨维生素 B5、3000 吨 β-氨基丙酸、1000 吨 3-氨基丙醇建设项目	否	24,000	24,000	6,870.75	18,229.75	75.96%	2017 年 03 月 31 日	0	否	否
3.补充流动资金	否	12,304.85	12,304.85	0	12,306.19	100.01%			否	否
4.永久补充流动资金	是	0	5043.96	5,248.48	5,248.48	104.05%				
承诺投资项目小计	--	78,304.85	78,304.85	22,234.23	68,178.57	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
补充流动资金(如有)	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	78,304.85	78,304.85	22,234.23	68,178.57	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2016 年 3 月 3 日召开的公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，在募集资金实际到位之前，本公司利用自筹资金对募投项目累计已投入 6,895.72 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 6,895.72 万元。本公司于 2016 年 3 月进行上述资金结算，截至 2016 年 12 月 31 日，上述资金已支付。上述募集资金置换情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并由其出具《关于兄弟科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2015）7375 号）。根据 2016 年 12 月 4 日召开的公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于公司使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用银行承兑汇票支付非公开发行股票募投项目所需资金，并从募集资金专户划转等额资金至自有资金账户。本期公司使用银行承兑汇票支付非公开发行股票募投项目资金共计 7,789.73 万元，本公司于 2016 年 12 月进行上述资金结算，截至 2016 年 12 月 31 日，上述资金已支付。
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	公司第四届董事会第一次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高不超过 1.5 亿元（含）暂时闲置募集资金进行现金管理，投资保本型银行理财产品。截至报告期末，暂时闲置募集资金共 1 亿元投资于银行理财产品，剩余尚未使用的募集资金仍在公司募集资金专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	根据 2017 年 3 月 6 日第三届董事会第三十六次会议和 2107 年 3 月 31 日股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，变更的募集资金投资金额人民币 5043.96 万元及相应理财、利息收入用于永久补充流动资金，共计 5248.48 万元。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （4）募集资金项目情况

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

## 8、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）
热电联产项目	41,252	5,170.22	22,484.04	54.50%	2017年2月开始对外供气	2015年03月26日	具体详见披露于巨潮资讯网《关于新建热电联产项目的公告》（2015-022）
年产1,000吨碘造影剂及其中间体建设项目	32,000	35.73	65.93	0.20%	暂无		具体详见披露于巨潮资讯网《2017年度非公开发行股票预案》
合计	73,252	5,205.95	22,549.97	--	--	--	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏兄弟维生素有限公司	子公司	食品级、饲料级维生素B1的产销	9267.1988万元	394,368,842.62	265,332,728.66	286,059,650.10	160,567,685.64	138,891,541.17
浙江朗吉化工有限公司	子公司	贸易	500万元	6,423,942.75	5,606,876.40	1,883,798.91	371,618.27	290,672.93

BROTHER HOLDING US,INC.(兄弟股份美国有限公司)	子公司	贸易		53,429,542.00	18,901,466.78	53,073,558.98	353,801.37	353,801.37
BROTHER ENTERPRISES HOLDING(INDIA) PRIVATE LIMITED(兄弟科技(印度)私人有限责任公司)	子公司	贸易		124,946.48	123,936.01	0.00	-4,822.99	-4,822.99
THER BROTECHNOLOGY (HONG KONG) LIMITED(兄弟科技(香港)有限公司)	子公司	贸易		655,594.52	-20,704.50	1,420,400.28	14,227.99	14,227.99
江西兄弟医药有限公司	子公司	维生素 B5、维生素 B3 的产销	100,000 万元	1,180,898,756.25	915,041,737.50	72,906,171.73	-42,246,227.35	-42,194,001.56
大丰兄弟制药有限公司	子公司	医药级维生素 B1 的产销	1,000 万元	23,848,005.12	11,318,398.12	16,451,759.89	119,202.53	119,202.53
浙江兄弟进出口有限公司	子公司	贸易	10,000 万元	5,814.73	5,814.73	0.00	-2,382.87	-2,382.87

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	150.00%	至	180.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	24,306.88	至	27,223.7
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	9,722.75		
业绩变动的的原因说明	主要系本期维生素产品市场行情较好，销售利润增长所致		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （1）原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为红矾钠、3-氰基吡啶、甲基萘、十二烷基苯、乙酰丁内酯以及盐酸乙脒等，原材料占产品成本的比重较大。若原材料价格波动幅度较大，将在一定程度上加大公司面临的经营风险。

### （2）产品价格波动风险

公司的主要产品为维生素B1、维生素B3、维生素K3、铬鞣剂和皮革助剂。报告期内公司上述产品出现不同程度的价格波动。产品价格波动的主要原因有行业特性、原材料价格波动、下游需求变化、竞争企业进入或退出本行业、技术进步等。若产品价格波动幅度较大，将在一定程度上加大公司面临的经营风险。

### （3）市场竞争加剧风险

公司主营业务所涉及的维生素和皮革化学品行业整体处于供求平衡状态。未来如果同行业竞争者扩大产能或者行业外投资者进入本行业，可能导致产品竞争加剧，行业整体利润水平下降。此外，如果现有行业内企业不断通过技术革新，取得产品和技术的领先优势，或者公司不能顺应市场需求变化，不能持续优化产品结构、提高技术水平，不能在产品开发前沿和产品应用领域保持持续的竞争优势，则有可能导致公司销售收入下降、经营效益下滑。

### （4）环保行政处罚风险

公司于报告期受到环保行政处罚，公司按照环保部门的要求及时进行了整改，并已通过环保部门的验收。未来公司将进一步加强环保方面的管理，但仍存在因环保违法违规导致的经营风险。

### （5）未决仲裁事项风险

本公司与朱贵法等11名自然人就收购中华化工72%股权仲裁事宜尚未结束，（2014）浙嘉执裁字第3号《执行裁定书》已部分执行，剩余款项尚在执行。

### （6）环境保护风险

随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，民众环保意识逐渐增强，新《环境保护法》、《环境保护税法》等越来越严格的环保法律法规的颁布实施，环境污染管制标准日趋严格，这将增加公司在环保设施、三废治理等方面的投入和支出，从而对公司的收益水平造成一定的影响。

### （7）安全生产风险

公司生产中所用的部分原材料为易燃、易爆、有毒的化学品，且生产过程存在高温中压。尽管公司装备水平和生产现场管理水平不断提高，但在运输和生产过程中若操作不当或设备维护不当，则可能导致安全事故的发生，从而影响公司正常的生产和经营。

报告期内，公司曾因安全事故问题受到海宁市安全监管局的行政处罚，以及因安全隐患整改措施未落实到位等问题收到海宁市安全监管局的现场处理决定书，要求部分产品进行停产整改等。尽管公司认真履行了整改措施，但如果公司未来在实际执行过程中仍存在管理疏漏等问题，公司可能面临较大的安全生产风险。

(8) 环保支出增加风险

公司属于精细化工生产企业，主要从事维生素和皮革化学品的生产与销售业务，生产过程中将产生废水、废气和固体废弃物。公司成立以来对生产设备、生产工艺和环保设施进行了持续改造和更新，建立了一整套环保制度，通过了ISO14001环境管理体系认证。随着我国政府环境保护力度的不断加强，环保法律、法规日趋严格，政府可能在未来颁布并执行更加严格的环保标准，对精细化工生产企业提出更高的环境保护要求，未来公司的环保支出可能不断提高，有可能对公司的业务经营和财务状况产生不利影响。

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。

## 第五节 重要事项

### 一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.62%	2017 年 02 月 23 日	2017 年 02 月 24 日	2017-030 《2017 年第一次临时股东大会决议公告》
2016 年度股东大会	年度股东大会	50.66%	2017 年 03 月 31 日	2017 年 04 月 01 日	2017-060 《2016 年度股东大会决议公告》

#### 2、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

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	一、董事、监事、高级管理人员；二、实际控制人、实际控制人的一致行动人以及全体董	任职承诺	一、担任公司董事、监事或高级管理人员的股东均承诺：除前述锁定期外，在其任职期间	2011 年 03 月 10 日	一、离职后半年内及申报离任六个月后的十二个月内；二、长期有效。	严格履行承诺

	事、监事、高级管理人员		<p>每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让；</p> <p>二、公司实际控制人、实际控制人的一致行动人以及全体董事、监事、高级管理人员出具了关于避免同业竞争的《承诺函》、《关于避免和规范关联交易的承诺函》。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下	不适用					



一步的工作计划
---------

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、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

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、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。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2012年3月16日,公司与朱贵法等11名自然人签署《股权转让协议》,公司拟收购中华化工72%股权。因转让方对审计机构出具的审计报告初稿不予确认,转让总价款始终无法达成一致,致使双方签署的《股权转让协议》无法履行,为保护公司利益,公司于2012年9月	97,920	否	截至2013年3月19日,公司已收回股权转让预付款共计89,754.52万元,尚余8,165.48万元未收回。2013年4月15日,公司就剩余股权转让预付款及利息偿付等问题向嘉	2015年2月26日,公司收到嘉兴市中级人民法院作出的(2014)浙嘉执民字第52号《执行裁定书》;2015年5月21日,公司收到嘉兴市中级人民法院作出的(2014)浙嘉执裁字第3号《执行裁定书》。	(2014)浙嘉执民字第52号《执行裁定书》已执行; (2014)浙嘉执裁字第3号《执行裁定书》已部分执行,共收回49,700,158.72元。		具体详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )历次公告。

17 日就双方争议事项向嘉兴仲裁委员会申请仲裁。			<p>兴仲裁委员会提交第二次仲裁申请。2014 年 1 月 13 日，公司收到嘉兴仲裁委员会作出的（2013）嘉仲字第 078 号《嘉兴仲裁委员会裁决书》。2015 年 2 月 26 日，公司收到嘉兴市中级人民法院作出的（2014）浙嘉执民字第 52 号《执行裁定书》，裁定划拨被执行人存款 32,100,943.43 元（含该监管账户所产生的相应利息），2015 年 2 月 27 日，公司已经收到该笔款项。2015 年 5 月 21 日，公司收到嘉兴市中级人民法院作出的（2014）浙嘉执裁字第 3 号《执行裁定书》。截至到 2017 年 6 月 30</p>			
--------------------------	--	--	--	--	--	--

			日, 共陆续收到嘉兴市中级人民法院划拨的执行款共计 49,700,158.72 元, 剩余款项仍在执行中。				
--	--	--	---	--	--	--	--

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2012年12月21日, 兄弟维生素与苏尔寿签订的总价360万元MEAC合同, 兄弟维生素以装置运行稳定性未确认为由拒绝支付剩余72万元人民币; 2012年12月21日, 兄弟维生素与苏尔寿签订总价845万元的VB合同, 兄弟维生素以设备蒸馏未拿到合格产品等为由拒绝支付剩余169万元; 2013年10月15日, 兄弟维生素与苏尔寿签订总价26万元的ADD合同(该合同是兄弟维生素向苏尔寿购买MEAC合同以及VB合同中的部分补增	72	否	2016年6月27日, 中国国际经济贸易仲裁委员会作出裁决, 裁定兄弟维生素向苏尔寿支付MEAC合同项下所欠货款72万元及利息; 解除兄弟维生素与苏尔寿签订的真空间歇精馏合同及对应的真空泵罐区控制板卡合同, 苏尔寿向兄弟维生素返还已付货款人民币676万	公司已收到中国国际经济贸易仲裁委员会作出的2016中国贸仲字(沪)字第134号裁决书	2017年3月10日兄弟维生素收到苏尔寿执行款6,845,250.20元。		

设备和其他设备), 兄弟维生素无理由拒绝支付货款。基于上述情况, 苏尔寿向中国国际贸易仲裁委员会提交书面仲裁申请。			元, 赔偿兄弟维生素利息损失 84.5 万元。				
2016 年 11 月 22 日, 公司 浙江省海宁市人民法院递交了起诉状, 就广州铭博贸易有限公司 (以下简称“铭博贸易”) 拖欠发行人货款事宜, 请求法院判令支付发行人货款 3,417,975.90 元, 并要求英德市亿嘉皮革科技有限公司 (以下简称“亿嘉皮革”) 承担连带清偿责任	347.74	否	浙江省海宁市人民法院于 2017 年 3 月 24 日出具了 (2016) 浙 0481 民初 7717 号《民事调解书》, 确认在案件审理过程中, 公司与铭博贸易、亿嘉皮革自愿达成协议, 由铭博贸易付给公司货款、律师代理费共计 3,477,448 元, 铭博贸易于 2017 年 4 月 30 日前支付 477,448 元, 自 2017 年 5 月至	公司已收到浙江省海宁市人民法院于 2017 年 3 月 24 日出具的 (2016) 浙 0481 民初 7717 号《民事调解书》	(2016) 浙 0481 民初 7717 号《民事调解书》已部分执行, 共收回 50 万元。		

			2017 年 11 月, 于每月月底前各支付 125,000 元, 2017 年 12 月 25 日前支付 925,000 元, 余款 1,200,000 元于 2018 年 4 月底前付清, 亿嘉皮革对上述款项承担连带责任				
2017 年 3 月 27 日, 公司向海宁市人民法院递交了起诉状, 就德清升大皮革有限公司 (以下简称“德清升大”) 和浙江湖州升大实业有限公司 (以下简称“湖州升大”) 拖欠货款事宜, 请求法院判令德清升大支付公司 941,736.90 元, 判令湖州升大为上述债务承担连带清偿责任	94.17	否	浙江省海宁市人民法院于 2017 年 4 月 17 日出具了 (2017) 浙 0481 民初 2812 号《民事调解书》, 确认在案件审理过程中, 公司与德清升大、湖州升大自愿达成协议, 由德清升大付给公司货款、实现债权费用	公司已收到浙江省海宁市人民法院于 2017 年 4 月 17 日出具了 (2017) 浙 0481 民初 2812 号《民事调解书》	(2017) 浙 0481 民初 2812 号《民事调解书》尚未执行。		

			共计 931,736.9 0 元，德 清升大于 2017 年 4 月至 2017 年 12 月的 每月月底 前各给付 100,000 元，于 2018 年 1 月底前给 付 31,736.90 元。湖州 升大对上 述款项承 担连带责 任			
--	--	--	--	--	--	--

## 九、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。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司于2015年10月18日，召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案，公司向激励对象定向发行600万股公司A股普通股股票，激励对象包括实施计划时在公司任职的高级管理人员、中层管理人员和核心骨干。2015年12月2日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了关于向激励对象授予限制性股票的议案，以2015年12月2日为授予日，向36名激励对象授予首期542.5万股限制性股票，授予价格为7.46元/股。2015年12月14日公司在巨潮资讯网上披露了本次限制性股票授予完成的公告。

本次限制性股票授予完成后，公司股份总数由264,846,942股增加至270,271,942股。授予股份的上市日期为2015年12月18日。

2016年12月12日，公司召开第三届董事会第三十二次会议和第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期可解锁的议案》，决议将对符合股权激励限制性股票第一期解锁条件的激励对象办理相关解锁事宜。该部分股票解除限售的上市流通日期为2017年1月4日。

根据公司限制性股票激励计划，2016年，公司完成了预留限制性股票的授予工作，以2016年10月31日为授予日，向17名激励对象授予113万股限制性股票。2017年1月23日公司在巨潮资讯网上披露了本次预留限制性股票授予完成的公告。本次预留限制性股票授予完成后，公司股份总数由540,313,884股增加至541,443,884股。授予股份的上市日期为2017年1月24日。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

不适用

### 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
兄弟科技	化学需氧量	纳管网	1	废水排放口	240.3 (mg/L)	500 (mg/L)	8.14 (吨)	54.1 (吨)	达标
兄弟科技	氨氮	纳管网	1	废水排放口	2.61 (mg/L)	35 (mg/L)	0.89 (吨)	3.787 (吨)	达标
兄弟科技	二氧化硫	排环境	1	废气排放口	47(mg/m3)	200(mg/m3)	7.916 (吨)	73.34 (吨)	达标
兄弟科技	氮氧化物	排环境	1	废气排放口	29.83(mg/m)	200(mg/m3)	5.004 (吨)	73.34 (吨)	达标



					3)				
兄弟科技	烟尘	排环境	1	废气排放口	4.83(mg/m <sup>3</sup> )	30(mg/m <sup>3</sup> )	0.819 (吨)	-	-
兄弟维生素	化学需氧量	排入园区污水处理厂	1	园区污水厂	406 (mg/L)	500 (mg/L)	64.52 吨	80.19 吨	达标
兄弟维生素	氨氮	排入园区污水处理厂	1	园区污水厂	41 (mg/L)	50 (mg/L)	6.2 吨	8.41 吨	达标
兄弟维生素	悬浮物	排入园区污水处理厂	1	园区污水厂	121 (mg/L)	400 (mg/L)	10.12 吨	31.15 吨	达标
兄弟维生素	氮氧化物	外环境	1	废气排放口	3.853(mg/m <sup>3</sup> )	30(mg/m <sup>3</sup> )	0.198 吨	2.1736 吨	达标
兄弟维生素	二氧化硫	外环境	1	废气排放口	11(mg/m <sup>3</sup> )	200(mg/m <sup>3</sup> )	0.034 吨	0.576 吨	达标

## 防治污染设施的建设和运行情况

## 1.废水防治污染设施建设及运行情况:

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
污水治理设施 (兄弟科技)	A <sup>2</sup> /O	270	2013.11.15	稳定
污水治理设施 (兄弟维生素)	A <sup>2</sup> /O	2800	2006.9.30	稳定

## 2.废气防治污染设施建设及运行情况:

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 (万大卡/小时)	投运时间	运行情况
水煤浆锅炉 (兄弟科技)	(SNCR+SCR) 脱硝+一级布袋除尘+钠碱湿法脱硫	1600 (1250备用)	2016.10.29	稳定
RTO焚烧炉 (两台、兄弟维生素)	焚烧	30000	2011.10.07	稳定

## 3. 固废防治污染设施建设及运行情况:

防治污染设施名称	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
一般污泥板框压滤 (兄弟科技)	40平方米	2013.11.15	稳定
含铬污泥板框压滤 (兄弟科技)	40平方米	2013.11.15	稳定
含铬固废处置项目 (兄弟科技)	12700 (含铬污泥7500吨, 含铬皮屑5200吨)	2015.1.14	稳定
危废仓库 (兄弟维生素)	1200平方米	2016.5.15	按照规范贮存, 所有危废全部交给有资质单位合法处置

## 4、噪声防治污染设施建设及运行情况:

防治污染设施名称	控制措施
设备选型、车间降噪	在强噪声源周围建筑隔声屏障, 加强厂内绿化; 东南西北厂界加高砖墙

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司于2017年1月3日收到海宁市安全监督管理局（以下简称“市安监局”）出具的《现场处理措施决定书》{（海）安监管现决[2017]1号}，要求公司自2017年1月3日起停止北厂区20000吨皮革助剂（加脂剂）项目、中试项目，8000吨皮革助剂项目、45000吨铬鞣剂项目的生产经营活动；公司在停产整改期间必须落实具体安全隐患整改措施。报告期内，公司抓紧时间进行安全整改工作，积极落实相关安全管控措施，整改完成后及时向安全监管部提出复产申请，公司已于5月18日收到市安监局出具的《整改复查意见书》{（海）安监管复[2017]1（2017-001），具体详见巨潮资讯网上的《关于收到海宁市安全生产监督管理局<整改复查意见书>的公告》（2017-068），目前公司生产经营正常。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	220,483,100	40.79%	1,130,000			13,127,612	14,257,612	234,740,712	43.36%
3、其他内资持股	220,483,100	40.79%	1,130,000			13,127,612	14,257,612	234,740,712	43.36%
境内自然人持股	220,483,100	40.79%	1,130,000			13,127,612	14,257,612	234,740,712	43.36%
二、无限售条件股份	320,060,784	59.21%				-13,403,512	-13,403,512	306,657,272	56.64%
1、人民币普通股	320,060,784	59.21%				-13,403,512	-13,403,512	306,657,272	56.64%
三、股份总数	540,543,884	100.00%	1,130,000			-275,900	854,100	541,397,984	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、鉴于激励对象汪振杰先生因个人原因已离职，已不符合公司限制性股票激励计划的激励对象条件，公司对汪振杰先生已获授但尚未解锁的限制性股票共计23万股进行回购注销处理。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票的注销事宜已于2017年1月13日完成。注销完成后，公司股本由540,543,884股减少为540,313,884股。
- 2、因公司预留限制性股票的授予，经中国证券登记结算有限责任公司及深圳证券交易所审核确认，授予股份将于2017年1月24日在深圳证券交易所上市。授予完成后，公司股本由540,313,884股增加为541,443,884股。
- 3、鉴于2名激励对象2015年度考核结果为70分以上（80分以下），公司对该部分已获授但尚未解锁的限制性股票共计4.59万股进行回购注销处理。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票的注销事宜已于2017年6月8日完成。注销完成后，公司股本由541,443,884股减少为541,397,984股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、2016年11月10日，公司第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，鉴于激励对象汪振杰先生因个人原因已离职，已不符合公司限制性股票激励计划的激励对象条件，公司对汪振杰先生已获授但尚未解锁的限制性股票共计23万股进行回购注销处理。公司独立董事对回购注销该部分已获授但尚未解锁的限制性股票发表了独立意见。律师发表了相应的法律意见。

2、公司于2016年10月31日召开了第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定2016年10月31日为授予日，向14名激励对象授予111万股限制性股票。2016年12月4日公司召开了第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于调整预留限制性股票激励对象名单及授予数量的议案》，公司本次授予限制性股票激励对象由14名调整为17名，本次预留限制性股票授予数量由111万股调整为113万股。公司第三届监事会第二十一次会议审议上述议案并对公司本次股权激励计划的激励对象名单进行核实，公司独立董事发表了意见，律师等中介机构出具了相应的报告。

3、2017年2月3日，公司召开第三届董事会第三十四次会议和第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，鉴于2名激励对象2015年度考核结果为70分以上（80分以下），公司对该部分已获授但尚未解锁的限制性股票共计4.59万股进行回购注销处理。公司独立董事对回购注销该部分已获授但尚未解锁的限制性股票发表了独立意见。律师发表了相应的法律意见。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
钱志达	104,520,000	0	16,134,112	120,654,112	通过大宗交易和二级市场集中竞价方式买入公司股票 21,512,149 股，因为是高管，直接锁定 75%	长期
沈银元	520,000	56,500	70,000	533,500	换届选举，被选举为公司董事	长期
钱柳华	500,000	125,000	0	375,000	股权激励部分限售股解除限售后，持有的限售股份数量减少	长期
沈飞	210,000	0	70,000	280,000	因不再担任公司监事，半年内所有股份全部锁定	根据深交所对离职董事的要求，在规定时间内解除限售
张永辉	340,000	102,000	77,400	315,400	换届选举，被选举为公司高级管理人员	长期

刘清泉	0	0	180,000	180,000	换届选举，被选举为公司高级管理人员	长期
钱晓峰	945,000	102,000	417,000	1,260,000	因不再担任公司董事，半年内所有股份全部锁定	根据深交所对离职董事的要求，在规定时间内解除限售
罗臣	99,200	0	150,000	249,200	属于公司股权激励计划的激励对象，部分股票属于限售	根据公司股权激励计划的要求，在规定时间内解除限售
其他预留部分股权激励人员	0	0	980,000	980,000	公司预留限制性股票的授予，该部分股票在授予第一年全部锁定	根据公司股权激励计划的要求，在规定时间内解除限售
合计	107,134,200	385,500	18,078,512	124,827,212	--	--

### 3、证券发行与上市情况

公司于2016年10月31日召开了第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定2016年10月31日为授予日，向14名激励对象授予111万股限制性股票，内容详见披露于巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn/>)上的《关于向激励对象授予限制性股票的公告》(2016-059)。2016年12月4日公司召开了第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于调整预留限制性股票激励对象名单及授予数量的议案》，公司本次授予限制性股票激励对象由14名调整为17名，本次预留限制性股票授予数量由111万股调整为113万股，内容详见披露于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)上的《关于调整预留限制性股票激励对象名单及授予数量的公告》(2016-072)。根据公司于2015年11月13日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过的《兄弟科技股份有限公司2015年限制性股票激励计划(草案)》，本次限制性股票授予日为2016年10月31日，授予股份于2017年1月24日在深圳证券交易所上市，内容详见披露于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)上的《关于限制性股票授予完成的公告》(2017-009)。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,563		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%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
钱志达	境内自然人	29.71%	160,872,149	21,512,149	120,654,112	40,218,037	质押	52,830,189

钱志明	境内自然人	24.73%	133,864,000	100,398,000	33,466,000		
黄小鑫	境内自然人	1.13%	6,098,100	3,677,600	6,098,100		
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	其他	0.66%	3,595,801	3,595,801	3,595,801		
徐莺	境内自然人	0.53%	2,893,944		2,893,944		
高健	境内自然人	0.52%	2,816,313	1,723,213	2,816,313		
余昭昭	境内自然人	0.44%	2,398,962	1,602,109	2,398,962		
崔殿斌	境内自然人	0.44%	2,361,300		2,361,300		
韩玮	境内自然人	0.42%	2,285,800		2,285,800		
顾同莲	境内自然人	0.42%	2,270,167	1,304,199	2,270,167		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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	前 10 名股东中，本公司的控股股东钱志达与钱志明存在关联关系。未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
钱志达	40,218,037	人民币普通股	40,218,037				
钱志明	33,466,000	人民币普通股	33,466,000				
黄小鑫	6,098,100	人民币普通股	6,098,100				
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	3,595,801	人民币普通股	3,595,801				
徐莺	2,893,944	人民币普通股	2,893,944				
高健	2,816,313	人民币普通股	2,816,313				
余昭昭	2,398,962	人民币普通股	2,398,962				
崔殿斌	2,361,300	人民币普通股	2,361,300				
韩玮	2,285,800	人民币普通股	2,285,800				
顾同莲	2,270,167	人民币普通股	2,270,167				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，本公司的控股股东钱志达与钱志明存在关联关系。未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						

前 10 名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）	1、公司股东高健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 1,000,000 股，通过普通账户持有公司股票 1,816,313 股；2、公司股东韩玮通过国金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 2,285,800 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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
钱志达	董事长/总裁	现任	139,360,000	21,512,149	0	160,872,149	0	0	0
合计	--	--	139,360,000	21,512,149	0	160,872,149	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
钱晓峰	董事	离任	2017年03月31日	换届选举
沈田丰	独立董事	离任	2017年03月31日	换届选举
沈飞	监事	离任	2017年03月31日	换届选举
唐月强	董事	任免	2017年03月31日	换届选举，不再担任高级管理人员
沈银元	董事	被选举	2017年03月31日	换届选举
钱宇锋	监事	被选举	2017年03月31日	换届选举
褚国弟	独立董事	被选举	2017年03月31日	换届选举
钱柳华	副总裁、董事会秘书	任免	2017年04月08日	换届选举，不再担任董事
刘清泉	副总裁	聘任	2017年04月08日	换届选举
周中平	总工程师、董事	聘任	2017年04月08日	换届选举

张永辉	财务中心总监	聘任	2017年04月08日	换届选举
-----	--------	----	-------------	------

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	319,676,981.18	218,273,455.90
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	37,059,653.77	60,156,005.85
应收账款	192,305,679.03	155,072,213.52
预付款项	12,286,376.70	10,556,196.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	798,283.86	455,254.36
买入返售金融资产		
存货	203,737,226.54	129,594,298.74

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	206,053,024.45	550,175,807.35
流动资产合计	971,917,225.53	1,124,283,231.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	810,000.00	810,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	7,355,363.53	7,445,360.60
固定资产	1,195,835,896.79	714,196,692.11
在建工程	61,353,797.00	399,507,739.81
工程物资	25,165,878.72	23,450,213.18
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	100,595,215.46	86,999,101.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,635,088.20	
递延所得税资产	10,331,955.70	9,646,736.26
其他非流动资产	22,146,022.90	15,708,883.20
非流动资产合计	1,426,229,218.30	1,257,764,726.74
资产总计	2,398,146,443.83	2,382,047,958.50
流动负债：		
短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
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	117,212,932.85	179,272,440.78

应付账款	274,775,737.76	270,729,560.37
预收款项	12,536,101.17	10,971,637.07
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,115,850.91	13,475,591.61
应交税费	30,339,774.15	52,390,571.00
应付利息	4,109.72	4,109.72
应付股利		
其他应付款	16,651,985.78	21,349,025.47
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	16,358,504.43	16,358,504.43
其他流动负债		
流动负债合计	478,994,996.77	566,551,440.45
非流动负债：		
长期借款	1,000,000.00	1,000,000.00
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	29,451,102.69	29,889,178.37
递延所得税负债	102,776.63	113,432.81
其他非流动负债	20,344,222.57	20,344,222.57
非流动负债合计	50,898,101.89	51,346,833.75
负债合计	529,893,098.66	617,898,274.20
所有者权益：		
股本	541,397,984.00	541,443,884.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	846,374,946.01	841,768,053.03
减：库存股	36,702,727.00	36,702,727.00
其他综合收益	1,353,449.15	2,139,494.03
专项储备		
盈余公积	36,384,394.18	36,384,394.18
一般风险准备		
未分配利润	479,445,298.83	379,116,586.06
归属于母公司所有者权益合计	1,868,253,345.17	1,764,149,684.30
少数股东权益		
所有者权益合计	1,868,253,345.17	1,764,149,684.30
负债和所有者权益总计	2,398,146,443.83	2,382,047,958.50

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：张永辉

会计机构负责人：张永辉

## 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	211,563,607.10	81,219,967.94
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	20,806,806.02	41,599,671.90
应收账款	114,256,281.12	82,201,929.81
预付款项	10,851,390.68	8,908,025.47
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,034,549.31	146,984.48
存货	114,287,374.82	78,226,527.53
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	1,039,382.79	100,000,000.00
流动资产合计	497,839,391.84	392,303,107.13

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	1,268,310,174.37	1,266,447,649.33
投资性房地产	7,355,363.53	7,445,360.60
固定资产	245,754,631.89	254,529,197.60
在建工程	28,251,839.44	29,691,342.85
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	33,648,029.82	34,163,764.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,043,488.32	6,358,268.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,590,363,527.37	1,598,635,583.95
资产总计	2,088,202,919.21	1,990,938,691.08
流动负债：		
短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
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	30,000,000.00	62,584,860.00
应付账款	64,312,621.89	60,880,258.84
预收款项	4,676,352.71	5,237,743.63
应付职工薪酬	2,862,663.60	7,281,698.70
应交税费	10,496,766.17	5,622,108.44
应付利息	2,658.33	2,658.33
应付股利		
其他应付款	12,048,273.54	82,579,390.26
划分为持有待售的负债		0.00



一年内到期的非流动负债	16,358,504.43	16,358,504.43
其他流动负债		
流动负债合计	142,757,840.67	242,547,222.63
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		
递延所得税负债	102,776.63	113,432.81
其他非流动负债	20,344,222.57	20,344,222.57
非流动负债合计	20,446,999.20	20,457,655.38
负债合计	163,204,839.87	263,004,878.01
所有者权益：		
股本	541,397,984.00	541,443,884.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	949,517,453.07	944,910,560.09
减：库存股	36,702,727.00	36,702,727.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,384,394.18	36,384,394.18
未分配利润	434,400,975.09	241,897,701.80
所有者权益合计	1,924,998,079.34	1,727,933,813.07
负债和所有者权益总计	2,088,202,919.21	1,990,938,691.08

### 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	653,677,133.78	508,255,472.11
其中：营业收入	653,677,133.78	508,255,472.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	473,046,017.18	416,407,406.26
其中：营业成本	337,532,100.07	350,527,993.97
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		
税金及附加	8,022,102.54	3,232,834.42
销售费用	18,524,452.52	18,563,762.24
管理费用	103,950,647.73	48,926,393.76
财务费用	3,521,754.73	-3,232,681.04
资产减值损失	1,494,959.59	-1,610,897.09
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）	5,874,240.62	11,376,504.81
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）		
其他收益	438,075.68	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	186,943,432.90	103,224,570.66
加：营业外收入	2,437,677.94	1,921,617.20
其中：非流动资产处置利得	3,321.18	36,403.75
减：营业外支出	2,448,381.97	567,555.57
其中：非流动资产处置损失	1,249,259.33	10,961.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	186,932,728.87	104,578,632.29
减：所得税费用	32,464,217.69	18,130,515.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	154,468,511.18	86,448,116.71

归属于母公司所有者的净利润	154,468,511.18	67,328,609.18
少数股东损益	0.00	19,119,507.53
六、其他综合收益的税后净额	-786,044.88	419,361.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-786,044.88	419,361.25
（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	-786,044.88	419,361.25
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	-784,044.88	419,361.25
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	153,682,466.30	86,867,477.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	153,682,466.30	67,747,970.43
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	19,119,507.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.25
（二）稀释每股收益	0.29	0.25

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

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：张永辉

会计机构负责人：张永辉

## 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	357,740,226.41	284,100,320.12
减：营业成本	231,890,515.99	236,030,629.09
税金及附加	2,167,492.19	1,572,395.97
销售费用	14,224,463.87	12,074,918.59
管理费用	40,049,987.34	30,094,313.45
财务费用	2,699,555.89	-2,486,322.62
资产减值损失	1,307,979.32	-2,489,046.54
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）	191,574,821.90	11,376,504.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	256,975,053.71	20,679,936.99
加：营业外收入	254,114.94	647,518.41
其中：非流动资产处置利得	3,321.18	36,403.75
减：营业外支出	2,403,381.98	534,882.82
其中：非流动资产处置损失	1,220,735.53	10,961.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	254,825,786.67	20,792,572.58
减：所得税费用	8,182,714.98	2,758,377.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	246,643,071.69	18,034,195.55
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	246,643,071.69	18,034,195.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.46	0.07
（二）稀释每股收益	0.46	0.07

## 5、合并现金流量表

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	536,838,756.17	506,805,042.96
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	10,121,316.18	9,865,524.89
收到其他与经营活动有关的现金	6,090,263.18	18,750,261.23

经营活动现金流入小计	553,050,335.53	535,420,829.08
购买商品、接受劳务支付的现金	382,413,096.16	286,021,341.59
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	54,521,384.79	42,615,490.04
支付的各项税费	82,272,202.54	35,140,006.20
支付其他与经营活动有关的现金	49,631,795.96	46,788,364.36
经营活动现金流出小计	568,838,479.45	410,565,202.19
经营活动产生的现金流量净额	-15,788,143.92	124,855,626.89
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	220,000.00	758,690.95
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	1,340,506,559.98	2,473,994,267.37
投资活动现金流入小计	1,340,726,559.98	2,474,752,958.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	212,732,319.50	129,414,440.94
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	952,500,000.00	3,082,500,000.00
投资活动现金流出小计	1,165,232,319.50	3,211,914,440.94
投资活动产生的现金流量净额	175,494,240.48	-737,161,482.62
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	2,000,000.00	34,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	34,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	32,001,450.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,265,261.81	89,600.01
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		1,810,070.00
筹资活动现金流出小计	56,265,261.81	33,901,120.01
筹资活动产生的现金流量净额	-54,265,261.81	98,879.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,559,609.47	654,006.97
五、现金及现金等价物净增加额	103,881,225.28	-611,552,968.77
加：期初现金及现金等价物余额	215,795,755.90	743,312,329.91
六、期末现金及现金等价物余额	319,676,981.18	131,759,361.14

## 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	253,019,412.96	152,318,479.19
收到的税费返还	6,991,714.79	26,956.81
收到其他与经营活动有关的现金	1,910,107.43	38,559,536.01
经营活动现金流入小计	261,921,235.18	190,904,972.01
购买商品、接受劳务支付的现金	201,467,971.59	106,106,283.08
支付给职工以及为职工支付的现金	25,188,473.42	14,386,328.71
支付的各项税费	13,608,193.35	5,544,325.16
支付其他与经营活动有关的现金	40,705,710.16	14,795,851.93
经营活动现金流出小计	280,970,348.52	140,832,788.88
经营活动产生的现金流量净额	-19,049,113.34	50,072,183.13
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	190,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200,000.00	300,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	951,919,369.85	1,051,827,564.39
投资活动现金流入小计	1,142,119,369.85	1,052,127,564.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,568,174.68	13,414,944.73
投资支付的现金		122,010,000.00
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	850,000,000.00	1,600,000,000.00
投资活动现金流出小计	860,568,174.68	1,735,424,944.73
投资活动产生的现金流量净额	281,551,195.17	-683,297,380.34
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	2,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,241,247.92	21,991.67
支付其他与筹资活动有关的现金	76,640,000.00	1,800,000.00
筹资活动现金流出小计	132,881,247.92	1,821,991.67
筹资活动产生的现金流量净额	-130,881,247.92	-1,821,991.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,277,194.75	9,251.46
五、现金及现金等价物净增加额	130,343,639.16	-635,037,937.42
加：期初现金及现金等价物余额	81,219,967.94	698,694,272.74
六、期末现金及现金等价物余额	211,563,607.10	63,656,335.32

## 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	541,443,884.00				841,768,053.03	36,702,727.00	2,139,494.03		36,384,394.18		379,116,586.06		1,764,149,684.30
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	541,443,884.00				841,768,053.03	36,702,727.00	2,139,494.03		36,384,394.18		379,116,586.06		1,764,149,684.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-45,900.00				4,606,892.98		-623,857.29				100,166,525.18		104,103,660.87
（一）综合收益总额							-623,857.29				154,306,323.59		153,682,466.30
（二）所有者投入和减少资本	-45,900.00				4,606,892.98								4,560,992.98
1. 股东投入的普通股	-45,900.00				-125,307.00								
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					4,732,199.98								4,732,199.98
4. 其他													-171,207.00
（三）利润分配											-54,139,798.41		-54,139,798.41
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-54,139,798.41		-54,139,798.41
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												3,388,021.07	3,388,021.07
2. 本期使用												3,388,021.07	3,388,021.07
（六）其他													
四、本期期末余额	541,397,984.00				846,374,946.01	36,702,727.00	1,515,636.74		36,384,394.18		479,283,111.24		1,868,253,345.17

上年金额

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	270,271,942.00				1,193,002,329.34	40,470,500.00	879,880.10		33,170,774.56		214,661,849.74	33,520,807.88	1,705,037,083.62
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	270,271,942.00				1,193,002,329.34	40,470,500.00	879,880.10		33,170,774.56		214,661,849.74	33,520,807.88	1,705,037,083.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	271,171,942.00				-351,234,276.31	-3,767,773.00	1,259,613.93		3,213,619.62		164,454,736.32	-33,520,807.88	59,112,600.68
(一)综合收益总额							1,259,613.93				167,668,355.94	23,382,057.81	192,310,027.68
(二)所有者投入和减少资本	900,000.00				22,134,800.00	-3,767,773.00							26,802,573.00
1. 股东投入的普通股	900,000.00				7,044,800.00	-3,767,773.00							11,712,573.00
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					15,090,000.00								15,090,000.00
4. 其他													
(三)利润分配									3,213,619.62		-3,213,619.62		
1. 提取盈余公积									3,213,619.62		-3,213,619.62		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	270,271,942.00				-270,271,942.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	270,271,942.00				-270,271,942.00								
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							4,789,579.31					4,789,579.31
2. 本期使用							4,789,579.31					4,789,579.31
(六) 其他					-103,097,134.31						-56,902,865.69	-160,000,000.00
四、本期期末余额	541,443,884.00				841,768,053.03	36,702,727.00	2,139,494.03		36,384,394.18		379,116,586.06	1,764,149,684.30

## 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	541,443,884.00				944,910,560.09	36,702,727.00			36,384,394.18	241,897,701.80	1,727,933,813.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	541,443,884.00				944,910,560.09	36,702,727.00			36,384,394.18	241,897,701.80	1,727,933,813.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-45,900.00				4,606,892.98					192,503,273.29	197,064,266.27
（一）综合收益总额										246,643,071.69	246,643,071.69
（二）所有者投入和减少资本	-45,900.00				4,606,892.98						4,560,992.98
1. 股东投入的普通股	-45,900.00				-125,307.00						
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					4,732,199.98						4,732,199.98	
4. 其他											-171,207.00	
(三) 利润分配											-54,139,798.40	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-54,139,798.40	
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											3,011,284.60	
2. 本期使用											3,011,284.60	
(六) 其他												
四、本期期末余额	541,397,984.00				949,517,453.07	36,702,727.00				36,384,394.18	434,400,975.09	1,924,998,079.34

上年金额

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	270,271,942.00				1,193,047,702.09	40,470,500.00			33,170,774.56	212,975,125.19	1,668,995,043.84
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	270,271,942.00				1,193,047,702.09	40,470,500.00			33,170,774.56	212,975,125.19	1,668,995,043.84
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	271,171,942.00				-248,137,142.00	-3,767,773.00			3,213,619.62	28,922,576.61	58,938,769.23
(一)综合收益总额										32,136,196.23	32,136,196.23
(二)所有者投入和减少资本	900,000.00				22,134,800.00	-3,767,773.00					26,802,573.00
1. 股东投入的普通股	900,000.00				7,044,800.00	-3,767,773.00					11,712,573.00
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					15,090,000.00						15,090,000.00
4. 其他											
(三)利润分配									3,213,619.62	-3,213,619.62	
1. 提取盈余公积									3,213,619.62	-3,213,619.62	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	270,271,942.00				-270,271,942.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	270,271,942.00				-270,271,942.00						
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									4,758,527		4,758,527

								.93			.93
2. 本期使用								4,758,527			4,758,527
								.93			.93
(六) 其他											
四、本期期末余额	541,443,884.00				944,910,560.09	36,702,727.00			36,384,394.18	241,897,701.80	1,727,933,813.07

### 三、公司基本情况

兄弟科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系根据2007年9月10日兄弟科技集团有限公司临时股东会决议、发起人签署的《发起人协议书》和章程（草案）的规定，由兄弟科技集团有限公司以2007年7月31日为基准日，采用整体变更方式设立，于2007年9月18日在嘉兴市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省海宁市。公司现持有统一社会信用代码为91330000146733354E的营业执照，注册资本541,397,984.00元，股份总数541,397,984股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股234,324,437股；无限售条件的流通股份A股307,073,547股。公司股票已于2011年3月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属精细化工行业。主要经营活动为从事维生素产品、皮革化学品、精细化工品等的研发、生产和销售。产品主要有：铬鞣剂、维生素K3、维生素B1、维生素B3等。

本公司将江苏兄弟维生素有限公司、浙江朗吉化工有限公司和江西兄弟医药有限公司等8家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

关信息。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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



## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

##### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

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

### (2) 按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
账龄组合	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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、划分为持有待售资产

无

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,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,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,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之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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	20-30	5-10	3.00-4.75
通用设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
专用设备	年限平均法	5-15	5-10	6.00-19.00
运输工具	年限平均法	5-8	5-10	11.25-19.00

无

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 17、在建工程

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

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

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
注册商标费	5
软件使用权	2
技术转让费	5
特许经营权	4

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。



## 25、预计负债

无

## 26、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保

留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

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

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售铬鞣剂、维生素K3等产品。根据上述原则，公司确认收入的具体方法及时点为：(1) 国内销售：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经客户验收，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；(2) 国外销售：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29、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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合

并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

无

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、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

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
消费税	无	无
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%，子公司浙江朗吉化工有限公司为 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴，从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%, 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
本公司	15%
江苏兄弟维生素有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，维生素K3出口退税率包括9%、17%；维生素B1出口退税率为13%；维生素B3出口退税率为17%；皮化助剂出口退税率包括9%、13%；铬鞣剂、蜡和复鞣剂退税率为0%；其他产品出口退税率为9%。

### 2. 企业所得税

(1) 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕31号)，公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。根据相关规定，公司企业所得税自2014年起三年内减按15%的税率计缴。

(2) 根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于公示江苏省2016年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》文件，江苏兄弟维生素有限公司被认定为高新技术企业，并于2016年11月30日取得高新技术企业证书，有效期3年。根据相关规定，江苏兄弟维生素有限公司企业所得税自2016年至2018年减按15%的税率计缴。

## 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	1,156.23	3,247.23
银行存款	319,675,824.95	215,792,508.67
其他货币资金		2,477,700.00
合计	319,676,981.18	218,273,455.90
其中：存放在境外的款项总额	7,614,249.25	7,549,871.28

其他说明

无

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**3、衍生金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**4、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	37,059,653.77	60,029,575.65
商业承兑票据		126,430.20
合计	37,059,653.77	60,156,005.85

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(3) 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	122,816,123.84	
合计	122,816,123.84	

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

## 5、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	203,587,561.93	98.25%	11,281,882.90	5.54%	192,305,679.03	164,435,317.83	97.36%	9,363,104.31	5.69%	155,072,213.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,629,712.80	1.75%	3,629,712.80	100.00%	0.00	4,452,393.64	2.64%	4,452,393.64	100.00%	
合计	207,217,274.73	100.00%	14,911,595.70	7.20%	192,305,679.03	168,887,711.47	100.00%	13,815,497.95	8.18%	155,072,213.52

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			
	200,850,654.70	10,042,532.74	5.00%
1 年以内小计	200,850,654.70	10,042,532.74	5.00%
1 至 2 年	1,294,405.76	129,440.58	10.00%
2 至 3 年	475,131.27	142,539.38	30.00%
3 年以上	967,370.20	967,370.20	100.00%
合计	203,587,561.93	11,281,882.90	5.54%

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 1,217,682.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销应收账款金额	121,584.38

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

### (4) 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	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
客户一	25,169,912.55	12.15	1,258,495.63
客户二	18,453,465.60	8.91	922,673.28
客户三	6,888,723.35	3.32	344,436.17
客户四	5,529,604.00	2.67	276,480.20
客户五	4,340,000.00	2.09	217,000.00
合计	60,381,705.50	29.14	3,019,085.28

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 6、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	12,194,418.70	99.25%	10,472,959.04	99.21%
1 至 2 年	13,300.00	0.11%		
2 至 3 年	15,600.00	0.13%	15,600.00	0.15%
3 年以上	63,058.00	0.51%	67,637.00	0.64%
合计	12,286,376.70	--	10,556,196.04	--

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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
单位一	4,903,581.70	39.91
单位二	2,398,712.00	19.52
单位三	900,994.00	7.33
单位四	756,300.00	6.16
单位五	288,590.21	2.35
合计	9,248,177.91	75.27

其他说明：

无

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额



**(2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

无

**9、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	1,202,696.90	38.19%	404,413.04	33.63%	798,283.86	858,906.05	30.62%	403,651.69	47.00%	455,254.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,946,349.50	61.81%	1,946,349.50	100.00%	0.00	1,946,349.50	69.38%	1,946,349.50	100.00%	
合计	3,149,046.40	100.00%	2,350,762.54	74.65%	798,283.86	2,805,255.55	100.00%	2,350,001.19	83.77%	455,254.36

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			
	802,612.98	40,130.65	5.00%
1 年以内小计	802,612.98	40,130.65	5.00%
1 至 2 年	25,063.92	2,506.39	10.00%
2 至 3 年	18,920.00	5,676.00	30.00%
3 年以上	356,100.00	356,100.00	100.00%
合计	1,202,696.90	404,413.04	34.00%

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 761.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

## (4) 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
押金保证金	489,677.00	600,177.00
应收暂付款	2,300,930.64	2,072,935.08
其他	358,438.76	132,143.47
合计	3,149,046.40	2,805,255.55

## (5) 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
内蒙古黄河铬盐股份有限公司	应收暂付款	1,946,349.50	3 年以上	61.81%	1,946,349.50
大丰市华丰工业园管理委员会	押金保证金	320,000.00	[注]期末余额中账龄 1 年以内 20,000.00 元, 3 年以上 300,000.00 元	10.16%	301,000.00
彭泽县国有资产经营中心	押金保证金	140,000.00	1 年以内	4.45%	7,000.00
夏丹枫	应收暂付款	86,500.00	1 年以内	2.75%	4,325.00
代扣代缴住房公积金	其他	70,247.00	1 年以内	2.23%	3,512.35
合计	--	2,563,096.50	--	81.39%	2,262,186.85

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (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	68,238,621.99	984,248.47	67,254,373.52	55,117,966.52	838,776.10	54,279,190.42
在产品	15,152,667.86	0.00	15,152,667.86	2,340,816.50		2,340,816.50
库存商品	122,218,705.66	888,520.50	121,330,185.16	73,731,488.58	757,196.76	72,974,291.82
合计	205,609,995.51	1,872,768.97	203,737,226.54	131,190,271.60	1,595,972.86	129,594,298.74

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (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	838,776.10	145,472.37				984,248.47
在产品						0.00
库存商品	757,196.76	131,323.74				888,520.50
合计	1,595,972.86	276,796.11				1,872,768.97

无

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

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

其他说明：

无

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	101,053,024.45	70,175,807.35
预缴企业所得税	5,000,000.00	5,000,000.00
理财产品	100,000,000.00	475,000,000.00
合计	206,053,024.45	550,175,807.35

其他说明：

无

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			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
可供出售债务工具：	810,000.00		810,000.00	810,000.00		810,000.00
合计	810,000.00		810,000.00	810,000.00		810,000.00

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
九江安达环保科技有限公司	810,000.00			810,000.00					4.50%	
合计	810,000.00			810,000.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

无

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

无

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明

无

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

无

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,805,719.65	3,013,717.26		7,819,436.91

2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,805,719.65	3,013,717.26		7,819,436.91
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	235,947.60	138,128.71		374,076.31
2.本期增加金额	79,265.03	10,732.04		89,997.07
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	315,212.63	148,860.75		464,073.38
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,490,507.02	2,864,856.51		7,355,363.53
2.期初账面价值	4,569,772.05	2,875,588.55		7,445,360.60



## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	405,640,515.92	8,953,758.23	568,451,518.64	14,030,563.23	997,076,356.02
2.本期增加金额	176,746,887.38	5,487,579.68	337,953,133.76	1,597,073.72	521,784,674.54
(1) 购置	2,551,087.24	344,287.44	9,015,666.99	371,273.51	12,282,315.18
(2) 在建工程转入	174,712,032.24	5,145,324.74	328,937,466.77	1,232,037.55	510,026,861.30
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动影响	-516,232.10	-2,032.50		-6,237.34	-524,501.94
3.本期减少金额	1,202,748.28	125,357.28	3,250,917.02		4,579,022.58
(1) 处置或报废	1,202,748.28	125,357.28	3,250,917.02		4,579,022.58
4.期末余额	581,184,655.02	14,315,980.63	903,153,735.38	15,627,636.95	1,514,282,007.98
二、累计折旧					
1.期初余额	84,401,929.87	3,954,728.48	187,774,917.94	6,748,087.62	282,879,663.91
2.本期增加金额	10,360,100.22	1,193,918.95	26,179,017.27	1,177,722.96	38,910,759.40
(1) 计提	10,444,818.53	1,195,849.83	26,179,017.27	1,179,635.76	38,999,321.39
(2) 汇率变动影响	-84,718.31	-1,930.88		-1,912.80	-88,561.99

3.本期减少金额	764,584.98	118,739.57	2,440,872.21	20,115.36	3,344,312.12
(1) 处置或报废	764,584.98	118,739.57	2,440,872.21		3,324,196.76
4.期末余额	93,997,445.11	5,029,907.86	211,513,063.00	7,905,695.22	318,446,111.19
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	487,187,209.91	9,286,072.77	691,640,672.38	7,721,941.73	1,195,835,896.79
2.期初账面价值	321,238,586.05	4,999,029.75	380,676,600.70	7,282,475.61	714,196,692.11

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 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
----	------	------------

其他说明

截至2017年6月30日，本公司固定资产中有账面价值为156,385,630.17元的房屋及建筑物尚未办妥产权证书。

## 20、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
水煤浆锅炉	14,679,818.28		14,679,818.28	14,679,818.28		14,679,818.28
年产 13000 吨维生素 B3（烟酰胺、烟酸）、20000 吨 3-氰基吡啶建设项目	9,259,075.12		9,259,075.12	216,865,942.20		216,865,942.20
年产 5000 吨维生素 B5、3000 吨 β-氨基丙酸、1000 吨 3-氨基丙醇建设项目				135,870,229.45		135,870,229.45
江西热电联产项目	15,956,634.50		15,956,634.50	9,352,588.83		9,352,588.83
公司总部大楼装修工程	8,287,100.36		8,287,100.36	8,137,455.60		8,137,455.60
江西二期工程项目	256,324.80		256,324.80	1,261,280.98		1,261,280.98
其他工程	12,914,843.94		12,914,843.94	13,340,424.47		13,340,424.47
合计	61,353,797.00		61,353,797.00	399,507,739.81		399,507,739.81

### (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
水煤浆锅炉		14,679,818.28				14,679,818.28						其他

年产 13000 吨 维生素 B3(烟酰 胺、烟 酸)、 20000 吨 3-氰基 吡啶建 设项目	369,560, 400.00	216,865, 942.20	75,408,1 03.10	283,014, 970.18		9,259,07 5.12	93.38%				募股资 金
年产 5000 吨 维生素 B5、3000 吨 β-氨 基丙酸、 1000 吨 3-氨基 丙醇建 设项目	240,000, 000.00	135,870, 229.45	46,427,3 73.91	182,297, 603.36			75.96%				募股资 金
江西热 电联产 项目		9,352,58 8.83	34,040,8 69.93	27,436,8 24.26		15,956,6 34.50					其他
公司总 部大楼 装修工 程		8,137,45 5.60	889,703. 99	740,059. 23		8,287,10 0.36					其他
江西二 期工程 项目		1,261,28 0.98		1,004,95 6.18		256,324. 80					其他
其他工 程		13,340,4 24.47	15,106,8 67.56	15,532,4 48.09		12,914,8 43.94					其他
合计	609,560, 400.00	399,507, 739.81	171,872, 918.49	510,026, 861.30		61,353,7 97.00	--	--			--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	25,165,878.72	23,450,213.18
合计	25,165,878.72	23,450,213.18

其他说明：

无

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、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	技术转让费	注册商标费	特许经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	92,642,642.13		2,348,791.27	1,504,716.96	356,540.00	6,950,050.23	103,802,740.59
2.本期增加金额			73,820.52	16,047,447.72			16,121,268.24

(1) 购置			73,820.52	16,047,447.72			16,121,268.24
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
二、累计摊销							
1. 期初余额	9,542,910.24		2,208,441.87	351,965.50	356,540.00	4,343,781.40	16,803,639.01
2. 本期增加金额	1,010,088.31		108,802.80	537,506.97		868,756.28	2,525,154.36
(1) 计提	1,010,088.31		108,802.80	537,506.97		868,756.28	2,525,154.36
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	10,552,998.55		2,317,244.67	889,472.47	356,540.00	5,212,537.68	19,328,793.37
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减							

少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	82,089,643.58		105,367.12	16,662,692.21		1,737,512.55	100,595,215.46
2.期初账面价值	83,099,731.89		140,349.40	1,152,751.46		2,606,268.83	86,999,101.58

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

## 26、开发支出

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

其他说明

无

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

项				
---	--	--	--	--

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

## 28、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
待摊销催化剂成本		3,652,718.18	1,017,629.98		2,635,088.20
合计		3,652,718.18	1,017,629.98		2,635,088.20

其他说明

无

## 29、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	18,395,881.66	2,878,807.69	14,672,834.82	2,320,350.66
内部交易未实现利润	5,759,283.94	1,674,073.27	5,759,283.94	1,674,073.27
递延收益	2,308,302.69	346,245.40	2,746,378.37	411,956.76
股权激励	36,218,862.26	5,432,829.34	34,935,703.80	5,240,355.57
合计	62,682,330.55	10,331,955.70	58,114,200.93	9,646,736.26

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	685,177.50	102,776.63	756,218.75	113,432.81
合计	685,177.50	102,776.63	756,218.75	113,432.81

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产



	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		10,331,955.70		9,646,736.26
递延所得税负债		102,776.63		113,432.81

#### (4) 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

#### (5) 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

其他说明：

无

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付技术转让费	3,697,574.90	15,708,883.20
预付土地竞拍款	18,448,448.00	
合计	22,146,022.90	15,708,883.20

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**33、衍生金融负债** 适用  不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	117,212,932.85	179,272,440.78
合计	117,212,932.85	179,272,440.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	119,542,741.09	104,639,077.96
工程及设备款	148,719,789.48	161,337,008.43
费用款	6,513,207.19	4,753,473.98
合计	274,775,737.76	270,729,560.37

**(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
----	------	-----------

其他说明：

无

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	12,536,101.17	10,971,637.07
合计	12,536,101.17	10,971,637.07

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

### 37、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	13,475,591.61	47,119,725.72	51,479,466.42	9,115,850.91
二、离职后福利-设定提存计划		3,409,370.27	3,409,370.27	
合计	13,475,591.61	50,529,095.99	54,888,836.69	9,115,850.91

#### (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	12,803,213.57	41,003,257.26	44,713,122.32	9,093,348.51

2、职工福利费		2,340,322.54	2,340,322.54	
3、社会保险费		2,458,778.52	2,458,778.52	
其中：医疗保险费		2,129,436.38	2,129,436.38	
工伤保险费		240,744.46	240,744.46	
生育保险费		88,597.68	88,597.68	
4、住房公积金		802,795.00	802,795.00	
5、工会经费和职工教育经费	672,378.04	514,572.40	1,164,448.04	22,502.40
合计	13,475,591.61	47,119,725.72	51,479,466.42	9,115,850.91

### (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		3,253,340.32	3,253,340.32	
2、失业保险费		156,029.95	156,029.95	
合计		3,409,370.27	3,409,370.27	

其他说明：

无

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,718,587.61	6,644,275.84
企业所得税	22,516,364.95	42,137,327.36
个人所得税	180,989.03	165,821.58
城市维护建设税	522,159.84	706,240.82
房产税	1,133,067.38	506,324.81
土地使用税	554,680.89	576,627.96
教育费附加	313,295.90	422,323.55
地方教育附加	208,863.94	281,549.08
印花税	191,764.61	949,894.19
地方水利建设基金		185.81
残疾人就业保障金		
合计	30,339,774.15	52,390,571.00

其他说明：

无

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,451.39	1,451.39
短期借款应付利息	2,658.33	2,658.33
合计	4,109.72	4,109.72

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

**41、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
押金保证金	6,052,696.04	7,261,429.25
应付暂收款	2,102,477.20	1,233,306.34
预提费用	8,344,850.99	12,697,260.48
其他	151,961.55	157,029.40
合计	16,651,985.78	21,349,025.47

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

无

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
授予限制性股票回购义务确认的负债	16,358,504.43	16,358,504.43
合计	16,358,504.43	16,358,504.43

其他说明：

授予限制性股票回购义务确认的负债详见本财务报表附注五库存股之说明。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

无

其他说明:

无

## 49、专项应付款

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

其他说明:

无

## 50、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

无

## 51、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	29,889,178.37		438,075.68	29,451,102.69	项目补助资金



合计	29,889,178.37		438,075.68	29,451,102.69	--
----	---------------	--	------------	---------------	----

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
3500 吨 $\alpha$ -乙酰基-y-丁内脂、1000 吨氨基丙酸技改项目	1,668,000.00		222,400.00		1,445,600.00	与资产相关
蓄热式高温氧化炉项目	1,078,378.37		215,675.68		862,702.69	与资产相关
江西项目基础设施建设工程款	27,142,800.00				27,142,800.00	与资产相关
合计	29,889,178.37		438,075.68		29,451,102.69	--

其他说明：

- 1) 根据中共大丰市委文件《中共大丰市委、大丰市人民政府关于促进工业企业转型升级的意见》(大发〔2012〕45 号)，子公司江苏兄弟维生素有限公司收到 3500 吨  $\alpha$ -乙酰基-y-丁内脂、1000 吨氨基丙酸技改项目补助资金 1,424,000.00 元。该项目已于 2014 年 7 月完工。截至 2017 年 6 月 30 日，相应递延收益已累计摊销 500,000.00 元。
- 2) 根据江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会文件《关于下达 2014 年度省工业企业和信息产业转型升级专项引导资金(第一批)的通知》(苏财工贸〔2014〕106 号、苏经信综合〔2014〕514 号)，子公司江苏兄弟维生素有限公司收到 3500 吨  $\alpha$ -乙酰基-y-丁内脂、1000 吨氨基丙酸技改项目引导资金 800,000.00 元。该项目已于 2014 年 7 月完工。截至 2017 年 6 月 30 日，相应递延收益已累计摊销 278,400.00 元。
- 3) 根据江苏省财政厅、江苏省环境保护厅文件《关于下达 2015 年度省级环保引导资金(挥发性有机物污染防治类)的通知》(苏财建〔2015〕147 号) 子公司江苏兄弟维生素有限公司于 2015 年 11 月收到蓄热式高温氧化炉项目引导资金 1,330,000.00 元。该项目已于 2011 年 12 月完工。截至 2016 年 12 月 31 日，相应递延收益已累计摊销 251,621.63 元。
- 4) 子公司江西兄弟医药有限公司累计收到彭泽县工业园区管理委员会拨付的项目基础设施建设工程款 27,142,800.00 元。截至 2017 年 6 月 30 日，该工程尚未完工，相应递延收益尚未开始摊销。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
授予限制性股票回购义务确认的负债	20,344,222.57	20,344,222.57
合计	20,344,222.57	20,344,222.57

其他说明：

授予限制性股票回购义务确认的负债详见本财务报表附注五库存股之说明。

## 53、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	541,443,884.00				-45,900.00	-45,900.00	541,397,984.00

其他说明：

根据公司 2017 年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第三十四次会议决议和修改后章程规定，贵公司申请以每股 3.91 元的价格回购已授予激励对象陈英明、邢玉坤的限制性人民币普通股（A 股）45,900 股，每股面值 1 元，减少注册资本人民币 45,900.00 元，变更后的注册资本为人民币 541,397,984.00 元。截至 2017 年 6 月 30 日止，公司已以每股 3.91 元的价格回购已授予激励对象陈英明、邢玉坤的限制性人民币普通股（A 股）45,900 股，每股面值 1 元，减少实收资本人民币肆万伍仟玖佰元整（¥45,900.00），减少资本公积人民币 125,307.00 元。截至 2017 年 6 月 30 日止，变更后的注册资本人民币 541,397,984.00 元，实收资本人民币 541,397,984.00 元。本次新增注册资本业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2017）145 号）。截至财务报表批准报出日，公司已办妥工商变更登记手续。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

## 55、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）	825,378,053.03		125,307.00	825,252,746.03
其他资本公积	16,390,000.00	4,732,199.98		21,122,199.98
合计	841,768,053.03	4,732,199.98	125,307.00	846,374,946.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
授予限制性股票回购义务确认的库存股	36,702,727.00			36,702,727.00
合计	36,702,727.00			36,702,727.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

授予限制性股票的回购义务应确认负债36,702,727.00元，其中计入其他非流动负债20,344,222.57元，将于一年内到期解锁的30%部分16,358,504.43元计入一年内到期的非流动负债。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,139,494.03	-786,044.88			-786,044.88		1,353,449.15
外币财务报表折算差额	2,139,494.03	-786,044.88			-786,044.88		1,353,449.15
其他综合收益合计	2,139,494.03	-786,044.88			-786,044.88		1,353,449.15

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,388,021.07	3,388,021.07	
合计		3,388,021.07	3,388,021.07	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）文件，以及财政部《企业会计准则解释第3号》（财会〔2009〕8号）的相关规定，公司及子公司江苏兄弟维生素有限公司本期计提安全生产费3,388,021.07元，并将本期实际发生的安全生产相关费用冲减专项储备3,388,021.07元。

## 59、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	36,384,394.18			36,384,394.18
合计	36,384,394.18			36,384,394.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	379,116,586.06	214,661,849.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	154,468,511.18	67,783,132.40
应付普通股股利	54,139,798.41	
外币财务报表折算差额	-786,044.88	
期末未分配利润	479,445,298.83	281,990,458.92

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、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	649,886,964.66	337,037,392.08	506,681,738.34	350,478,020.54
其他业务	3,790,169.12	494,707.99	1,573,733.77	49,973.43
合计	653,677,133.78	337,532,100.07	508,255,472.11	350,527,993.97

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	2,555,613.24	1,248,464.67
教育费附加	2,549,708.35	1,245,244.05
房产税	1,514,149.31	
土地使用税	1,042,476.20	
印花税	360,155.44	
营业税	0.00	739,125.70
合计	8,022,102.54	3,232,834.42

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将2017年1-6月房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年1-6月的发生额仍列报于“管理费用”项目。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,698,961.96	2,028,746.68
运费	2,485,580.08	3,785,071.42
佣金	9,019,970.36	7,997,440.38
业务招待费	1,293,601.92	895,747.91
出口税费	1,245,190.25	1,546,582.20
广告费	251,772.06	311,831.76
差旅费	1,122,979.80	1,569,961.25
办公费	385,327.23	357,245.48
折旧费	18,294.15	21,266.14
其他	2,774.71	49,869.02
合计	18,524,452.52	18,563,762.24

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,798,641.95	10,990,571.81
长期资产摊销	12,327,328.94	4,071,638.10
业务招待费	1,433,447.31	1,228,740.89

咨询服务费	6,649,385.65	2,785,010.35
研发费	37,137,847.79	12,338,541.23
税费	0.00	2,757,927.98
办公费	7,364,327.38	3,853,182.48
交通及差旅费	1,352,812.99	1,092,213.36
股权激励费用	4,732,199.98	7,800,000.00
其他	6,154,655.74	2,008,567.56
合计	103,950,647.73	48,926,393.76

其他说明：

无

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	232,966.89	102,620.66
利息收入	-1,142,763.07	-1,499,985.36
手续费	609,754.78	579,453.64
汇兑损益	3,821,796.13	-2,417,479.24
合计	3,521,754.73	-3,232,681.04

其他说明：

无

## 66、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	1,218,163.48	-1,610,897.09
二、存货跌价损失	276,796.11	
合计	1,494,959.59	-1,610,897.09

其他说明：

无

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	5,874,240.62	11,376,504.81
合计	5,874,240.62	11,376,504.81

其他说明：

无

## 69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	438,075.68	0

## 70、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	3,321.18	36,403.75	3,321.18
政府补助	2,226,984.59	1,597,392.61	2,226,984.59
其他	207,372.17	287,820.84	207,372.17
合计	2,437,677.94	1,921,617.20	2,437,677.94

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

无

## 71、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	1,249,259.33	10,961.64	1,249,259.33
其中：固定资产处置损失	1,249,259.33	10,961.64	1,249,259.33
对外捐赠	16,000.00	18,000.00	16,000.00

水利建设基金		247,901.71	
其他	1,183,122.64	290,692.22	1,183,122.64
合计	2,448,381.97	567,555.57	2,448,381.97

其他说明：

无

## 72、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	33,160,093.31	18,109,798.07
递延所得税费用	-695,875.62	20,717.51
合计	32,464,217.69	18,130,515.58

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	186,932,728.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,918,678.58
子公司适用不同税率的影响	-3,557.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,549,096.11
所得税费用	32,464,217.69

其他说明

无

## 73、其他综合收益

详见附注 -786,044.88 元。

## 74、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
----	-------	-------



收到或收回保证金、押金	1,165,000.00	470,700.00
政府补助	2,223,634.58	999,900.00
其他	2,701,628.60	15,779,675.87
收到银行存款及委托贷款利息		1,499,985.36
合计	6,090,263.18	18,750,261.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	16,744,225.79	16,240,882.80
付现管理费用	31,292,719.25	14,008,560.97
支付或归还保证金、押金		1,296,528.59
其他	1,594,850.92	15,242,392.00
合计	49,631,795.96	46,788,364.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回股权转让预付款		
理财产品本金及利息收回	1,333,661,309.78	2,438,109,748.65
投资性定期存款本金及利息		
收回苏尔寿退回设备款	6,845,250.20	
收到工程履约保证金		3,550,000.00
收到与资产相关的政府补助		
收回朱贵法等 11 人股权转让预付款		32,334,518.72
合计	1,340,506,559.98	2,473,994,267.37

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	950,000,000.00	3,002,500,000.00

与土建相关的履约保证金退还	2,500,000.00	80,000,000.00
合计	952,500,000.00	3,082,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付募股费用		1,810,070.00
合计		1,810,070.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 75、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	154,468,511.18	86,448,116.71
加：资产减值准备	1,494,959.59	-1,610,897.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,078,586.42	27,252,828.33
无形资产摊销	2,535,886.40	2,004,148.72
长期待摊费用摊销	1,017,629.98	706,821.90
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）	1,245,938.15	2,055.02
财务费用（收益以“-”号填列）	3,556,708.96	-1,372,922.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,874,240.62	-11,376,504.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-685,219.44	188,272.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,656.18	411,521.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-74,494,751.07	30,161,371.54

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-52,934,225.95	336,113.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-89,919,471.32	-16,095,299.04
其他	4,732,199.98	7,800,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-15,788,143.92	124,855,626.89
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	319,676,981.18	131,759,361.14
减：现金等价物的期初余额	215,795,755.90	743,312,329.91
现金及现金等价物净增加额	103,881,225.28	-611,552,968.77

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物	319,676,981.18	215,795,755.90
三、期末现金及现金等价物余额	319,676,981.18	215,795,755.90

其他说明：

## 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 77、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
----	--------	------

其他说明:

## 78、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
其中: 美元	1,105,530.05	6.7744	7,489,302.77
印度卢比	1,236,516.18	0.1011	124,999.26
其中: 美元	15,417,704.89	6.7744	104,445,700.00
欧元	276,800.00	7.7496	2,145,089.28

其他说明:

(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
BROTHER HOLDING US, INC. (兄弟股份美国有限公司)	美国 加州	美元	经营地 法定货币
BROTHER ENTERPRISES HOLDING(INDIA) PRIVATE LIMITED(兄弟科技(印度)私人有限责任公司)	印度 金奈	印度卢比	
BROTHER TECHNOLOGY (HONG KONG) LIMITED (兄弟科技(香港)有限公司)	香港	美元	国际结算货币

## 79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

无

## 80、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、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：

## 6、其他

## 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	
江苏兄弟维生素有限公司	大丰	大丰	制造业	100.00%		设立
浙江朗吉化工有限公司	海宁	海宁	批发和零售业	100.00%		设立
BROTHER HOLDING US,INC.(兄弟股份美国有限公司)	美国	美国	批发业	100.00%		设立
BROTHER ENTERPRISES HOLDING(INDIA) PRIVATE LIMITED(兄弟科技(印度)私人有限责任公司)	印度金奈	印度金奈	批发业	100.00%		设立
BROTHER TECHNOLOGY (HONG KONG) LIMITED(兄弟科技(香港)有限公司)	香港	香港	批发业	100.00%		设立
江西兄弟医药有限公司	九江	九江	制造业	100.00%		设立
大丰兄弟制药有限公司	大丰	大丰	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江兄弟进出口有限公司	海宁	海宁	批发业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：



## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

#### 十、与金融工具相关的风险

无

#### 十一、公允价值的披露

##### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

无

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

无

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

无

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

无

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**9、其他**

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

自然人姓名	关联方关系	对本公司的表决权比例 (%)
钱志达	控股股东，董事长兼总裁	29.71
钱志明	控股股东，副董事长	24.73

本企业最终控制方是钱志达、钱志明。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、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
---------	-------------

其他说明

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海宁兄弟皮革有限公司	同一实际控制人
海宁兄弟家具有限公司	同一实际控制人
刘清泉	本公司实际控制人钱志达之配偶，持有公司0.04%的股权
钱少蓉	本公司实际控制人钱志明之配偶
唐月强	公司副总裁，持有公司0.31%的股权
周中平	公司董事，持有公司0.39%的股权

## 5、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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
海宁兄弟家具有限公司	采购人造革	4,400.00		否	15,800.00
海宁兄弟皮革有限公司	采购皮	18,500.00		否	29,820.00

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
海宁兄弟皮革有限公司	铬鞣剂和皮革助剂	2,253,613.00	2,617,865.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,076,542.32	1,543,200.00

**(8) 其他关联交易****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
应收款	海宁兄弟皮革有限公司	957,000.98	47,850.05	-83,053.99	
其他应收款	周中平	66,454.78	3,322.74	48,263.96	2,413.20

**(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
------	-----	--------	--------

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、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

无

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

无

**(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。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因



## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	120,826,124.32	97.08%	6,569,843.20	5.44%	114,256,281.12	86,399,173.56	94.44%	4,826,732.69	5.59%	81,572,440.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,629,712.80	2.92%	3,629,712.80	100.00%	0.00	5,081,882.58	5.59%	4,452,393.64	87.61%	629,488.94
合计	124,455,837.12	100.00%	10,199,556.00	8.20%	114,256,281.12	91,481,056.14	100.00%	9,279,126.33	10.14%	82,201,929.81

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			
	118,940,663.19	5,947,033.16	5.00%
1 年以内小计	118,940,663.19	5,947,033.16	
1 至 2 年	946,356.76	94,635.68	10.00%
2 至 3 年	587,042.87	176,112.86	30.00%
3 年以上	352,061.50	352,061.50	100.00%
合计	120,826,124.32	6,569,843.20	5.44%

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 1,042,014.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销应收账款金额	121,584.38

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	18,412,952.55	16.12	920,647.63
客户二	7,695,718.40	6.74	384,785.92
客户三	4,340,000.00	3.80	217,000.00
客户四	3,100,000.00	2.71	155,000.00
客户五	2,917,975.90	2.55	2,917,975.90
小计	36,466,646.85	31.92	4,595,409.45

注：期末余额中账龄1年以内8,100.00元，1-2年98,400.00元，2-3年2,811,475.90元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 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	25,066,859.76	100.00%	32,310.45	0.13%	25,034,549.31	190,125.77	8.90%	43,141.29	22.69%	146,984.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,946,349.50	7.76%	1,946,349.50	100.00%		1,946,349.50	91.10%	1,946,349.50	100.00%	
合计	27,013,209.26	107.76%	1,978,659.95	7.32%	25,034,549.31	2,136,475.27	100.00%	1,989,490.79	93.12%	146,984.48

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			
	25,046,439.76	12,184.45	5.00%
1 年以内小计	25,046,439.76	12,184.45	5.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	
2 至 3 年	420.00	126.00	30.00%
3 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	25,066,859.76	32,310.45	

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-10,830.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

**(4) 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
拆借款	24,802,330.78	
押金保证金		110,000.00
应收暂付款	2,210,678.48	2,026,275.27
其他	200.00	200.00
合计	27,013,209.26	2,136,475.27

**(5) 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
江西兄弟医药有限公司	拆借款	24,802,750.78	1 年以内	91.82%	0.00
内蒙古黄河铬盐股份有限公司	应收暂付款	1,946,349.50	3 年以上	7.21%	1,946,349.50
夏丹枫	应收暂付款	86,500.00	[注]	0.32%	4,325.00
朱双伍	应收暂付款	50,000.00	1 年以内	0.19%	2,500.00
周中平	应收暂付款	66,454.78	1 年以内	0.25%	3,322.74
合计	--	26,952,055.06	--	99.77%	1,956,497.24

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 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	1,268,310,174.37		1,268,310,174.37	1,266,447,649.33		1,266,447,649.33
合计	1,268,310,174.37		1,268,310,174.37	1,266,447,649.33		1,266,447,649.33

### (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
江苏兄弟维生素有限公司	222,604,280.89	882,439.11		223,087,401.78		
浙江朗吉化工有限公司	4,890,000.00			4,890,000.00		
江西兄弟医药有限公司	1,001,038,453.97	980,085.93		1,002,417,858.12		
大丰兄弟制药有限公司	17,580,000.00			17,580,000.00		
兄弟股份美国有限公司	20,017,839.47			20,017,839.47		
兄弟科技(印度)私人有限责任公司	307,075.00			307,075.00		
浙江兄弟进出口有限公司	10,000.00			10,000.00		
合计	1,266,447,649.33	1,862,525.04		1,268,310,174.37		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 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	356,500,322.24	231,395,808.00	284,095,276.52	235,980,655.67
其他业务	1,239,904.17	494,707.99	5,043.60	49,973.42
合计	357,740,226.41	231,890,515.99	284,100,320.12	236,030,629.09

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
成本法核算的长期股权投资收益	190,000,000.00	
理财产品收益	1,574,821.90	11,376,504.81
合计	191,574,821.90	11,376,504.81

## 6、其他

无

## 十八、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	-1,245,938.15	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,226,984.59	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,874,240.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-991,750.47	
小计		
减：所得税影响额	3,589.60	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	5,859,946.99	--

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	8.39%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.07%	0.29	0.29

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用



(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
  - 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 三、载有董事长签名的2017半年度报告文本原件。
  - 四、其他备查文件。
- 以上文件的备置地点：公司董秘办办公室