



湖北鼎龙化学股份有限公司

Hubei Dinglong Chemical Co., Ltd

2011 年半年度报告

股票简称：鼎龙股份

股票代码：300054

披露日期：2011 年 8 月 10 日

目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 董事会报告.....	7
第四节 重要事项.....	22
第五节 股本变动和主要股东持股情况.....	28
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第七节 财务报告(未经审计).....	34
第八节 备查文件.....	82

第一节 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、公司于2011年8月8日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了公司《2011年半年度报告》及摘要的议案。公司全体董事出席了会议。

四、公司半年度财务报告未经大信会计师事务所有限公司审计。

五、公司法定代表人兼董事长朱双全先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人梁珏女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、 基本情况简介

(一) 公司名称及注册地址

中文名称	湖北鼎龙化学股份有限公司
英文名称	Hubei Dinglong Chemical Co., Ltd.
中文简称	鼎龙股份
英文简称	Dinglong
法定代表人	朱双全
注册地址	武汉市沌口街四五路 25 号
邮编	430057
办公地址	武汉市江汉北路金茂大楼 19 层
邮编	430015
公司国际互联网网址	www.dinglongchem.com
电子邮箱	hbdl@dinglongchem.com

(二) 联系人及联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	伍得	杨平彩
联系地址	武汉市江汉北路 8 号金茂大楼 19 楼	武汉市江汉北路 8 号金茂大楼 19 楼
电话	027-85791166-8316	027-85791166-8316
传真	027-85734314	027-85734314
电子信箱	wd@dinglongchem.com	ypc@dinglongchem.com

(三) 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》

登载半年度报告的网站网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告置备地：武汉市江汉北路8号金茂大楼19层公司董事会办公室

(四) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：鼎龙股份 股票代码：300054

(五) 持续督导机构：国泰君安证券股份有限公司

公司聘请的会计师事务所：大信会计师事务所有限公司

二、 主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	148,568,875.34	122,849,452.66	20.94%
营业利润 (元)	24,181,322.69	18,996,967.58	27.29%
利润总额 (元)	30,463,672.69	27,464,496.56	10.92%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	25,967,388.99	23,233,494.82	11.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	20,637,391.49	16,036,159.12	28.69%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	17,870,435.92	26,127,431.15	-31.60%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	667,254,848.02	667,884,737.45	-0.09%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	587,569,202.81	591,601,813.82	-0.68%
股本 (股)	90,000,000.00	60,000,000.00	50.00%

备注：1、经营活动产生的现金流量净额期末较期初减少 31.60%，主要系公司 2011 年存货及应收账款增加所致。

2、股本期末较期初增加 50%，主要系本期资本公积转增股本 3,000.00 万股所致。

(二) 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.29	0.42	-30.95%
稀释每股收益 (元/股)	0.29	0.42	-30.95%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.23	0.29	-20.69%
加权平均净资产收益率 (%)	4.30%	5.38%	-1.08%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.41%	3.72%	-0.31%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.20	0.44	-54.55%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.53	9.86	-33.77%

备注：1、每股收益同比减少 30.95%，系报告期资本公积转增股本，增加股本 30,000,000 股所致。

2、每股净资产报告期比上年度期末减少 33.77%，系报告期资本公积转增股本，增加股本 30,000,000

股所致。

表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算；基本每股收益以及非经常性损益的计算过程如下：

1. 基本每股收益、稀释每股收益计算过程如下：

单位：（人民币）元

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	25,967,388.99	23,233,494.82
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	20,637,391.49	16,036,159.12
期初股份总数	S0	60,000,000.00	45,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	30,000,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		15,000,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		4
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	90,000,000.00	55,000,000.00
基本每股收益(I)		0.29	0.42
基本每股收益(II)		0.23	0.29
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	25,967,388.99	23,233,494.82
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	20,637,391.49	16,036,159.12
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		90,000,000.00	55,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.29	0.42
稀释每股收益(II)		0.23	0.29

2. 非经常性损益

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,299,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,650.00
非经常性损益对所得税的影响合计	-952,352.50
合计	5,329,997.50

第三节 董事会报告

一、 报告期内公司经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况概述

2011年上半年,在通胀及经济紧缩政策、人民币升值、化工原料及能耗成本上涨等不利因素的经营背景下,公司紧抓国家“十二五”规划及十大产业振兴计划对战略性新兴产业的扶持机遇,努力深化主营业务,巩固在电子成像显像专用信息化学品领域的龙头地位。报告期内,通过产品结构调整、降低原材料采购成本、生产效率提升和管理改善等工作,公司业务规模稳健扩张,经营业绩持续增长,同时,募投项目建设和研发工作也取得了较好成绩。2011年1-6月,公司实现营业收入14,856.89万元,较去年同期增长20.94%;实现营业利润2,418.13万元,较去年同期增长27.29%;实现利润总额3,046.37万元,较去年同期增长10.92%;实现归属于上市公司股东的净利润2,596.74万元,较去年同期增长11.77%。

报告期内,主要工作内容如下:

1. 研发方面,公司以主导产品电荷调节剂为立足点,通过工艺路线持续革新降低生产成本,努力提升产品质量品质,增强技术附加值;加快推进多系列多型号主流打印机、高速复印机彩粉的研发工作;此外,公司加强了研发团队建设,并在报告期内新增授权专利1项(《电荷调节剂的制造方法以及碳粉》专利号:200810197365.2)、新增专利申请2项(《双组分显影剂》申请号:CN201110127206.7及《双组分显影剂》国际申请号:PCT/CN20111075651)。

2. 募投项目建设方面,电荷调节剂技术改造项目建设已经完工;彩色聚合碳粉小规模生产线正持续进行产品质量检测及市场推广、客户评价工作。产业化项目的设备采购及到货验收已完成,主体厂房建设预计本年9月底可完成,设备安装及试生产工作将随即展开。

3. 市场方面,伴随着打印复印用碳粉全球产业转移的发展趋势,公司在巩固、完善原有电荷调节剂市场营销网络的同时,主动加大了国内及日本市场的营

销力度，取得了显著的销售增长。公司预计下半年度国内及日本市场销售将持续保持上升势头；显色剂方面，由于DOMINO公司开始大规模采购N36及N36B品种，其销售也取得了显著增长。N36及N36B品种在未来几年的持续增长值得市场期待；彩色聚合碳粉方面，公司加紧考察国内及东南亚、欧美等重点目标市场，同时积极推进下游客户对中试产品的多轮次测试及应用评价。目前客户对该产品的应用评价良好，反馈符合公司预期目标。

报告期内，主要财务数据情况如下：

单位：（人民币）元

项目	报告期	上年同期	同比变动（%）
营业收入	148,568,875.34	122,849,452.66	20.94%
营业利润	24,181,322.69	18,996,967.58	27.29%
利润总额	30,463,672.69	27,464,496.56	10.92%
归属于上市公司股东的净利润	25,967,388.99	23,233,494.82	11.77%
经营活动产生的现金流量净额	17,870,435.92	26,127,431.15	-31.60%
每股收益	0.29	0.42	-30.95%
已扣除非经常性损益的净资产收益率(加权平均 %)	3.41	3.72	-0.31%
项目	报告期末	上年度期末	同比变动（%）
总资产	667,254,848.02	667,884,737.45	-0.09%
所有者权益	587,569,202.81	591,601,813.82	-0.68%

（二） 公司主营业务及经营情况

1. 主营业务及主要产品

公司自成立以来一直专业从事电子成像显像专用信息化学品的研发、生产与销售及相关贸易业务。电子成像显像专用信息化学品为公司主导产品，目前主要包括两大系列：碳粉用电荷调节剂、商业喷码喷墨和高端树脂显色剂。此外，公司已启动实施彩色聚合碳粉产业化项目，彩色聚合碳粉项目建成投产后有望成为公司未来新的利润增长点。

1) 主营业务分产品经营情况

单位：万元

分产品或服务	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(%)
次氯酸钙	8,327.10	8,041.57	3.43%	37.30%	36.44%	0.61
电荷调节剂	3,654.54	1,729.84	52.67%	6.24%	1.73%	2.10

显色剂	2,507.87	2,162.12	13.79%	29.48%	32.58%	-2.02
其它	367.38	359.06	2.26%	-56.44%	-55.20%	-2.72

报告期内，公司主要产品电荷调节剂实现销售收入3,654.54万元，同比增长6.24%；显色剂产品销售2,507.87万元，同比增长29.48%；主要贸易产品次氯酸钙实现销售收入8,327.10万元，同比大幅增长37.30%。

2) 主营业务分地区经营情况

单位：万元

地区	报告期营业收入	上年同期营业收入	营业收入比上年增减(%)
美洲	2,826.83	3,267.75	-13.49%
亚洲(不含中国)	5,780.31	3,224.69	79.25%
欧洲	2,790.20	2,624.97	6.29%
国外其他地区	2,136.50	2,107.49	1.38%
国内销售合计	1,323.04	1,060.05	24.81%
合计	14,856.89	12,284.95	20.94%

报告期内，公司主营业务市场未发生显著变化，公司仍以欧洲、美洲以及亚洲市场出口为主要业务渠道。由于全球碳粉市场产业转移趋势日渐显著，公司预期未来电荷调节剂国内市场将保持较高增速。

3) 利润构成情况

单位：(人民币)元

项目	报告期	上年同期	同比变动(%)
营业利润	24,181,322.69	18,996,967.58	27.29
期间费用	1,312,264.12	3,437,301.22	-61.82
营业外收入	6,299,000.00	8,609,780.00	-26.84
利润总额	30,463,672.69	27,464,496.56	10.92
净利润	25,967,388.99	23,233,494.82	11.77

报告期内，公司营业利润增长27.29%，主要原因是主营业务毛利增长以及利息收入增加所致；期间费用大幅减少61.82%，主要是因为利息收入增长所致；营业外收入减少26.84%，主要原因是2011年上半年收到政府补助较上年同期减少所致。公司预计2011年度政府补助金额基本与上年度补助金额持平。

2. 主要供应商及客户情况

单位：(人民币)元

项目	采购金额	占公司报告期采购金额的比例(%)	应付帐款余额	占公司应付帐款余额的比例(%)
前5名供应商合计	87,712,579.16	80.16	1,636,280.00	30.88
项目	销售收入	占公司销售收入的	应收帐款余额	占公司应收帐款

		比例 (%)		余额的比例 (%)
前 5 名客户合计	29,408,188.48	19.79	8,515,099.48	20.55

公司前五名销售客户、供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

(三) 公司主要财务数据分析

1. 报告期内公司财务指标情况

如下表格仅分析财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上的项目。

单位：（人民币）元

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度
固定资产净额	83,505,734.29	41,611,903.40	41,893,830.89	100.68%
研发支出	11,181,979.91	8,256,923.39	2,925,056.52	35.43%
应付账款	5,299,305.74	2,111,487.48	3,187,818.26	150.98%
股本	90,000,000.00	60,000,000.00	30,000,000.00	50%
应交税费	5,375,370.15	2,854,330.60	2,521,039.55	88.32%
报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度
财务费用	-5,645,911.92	-3,112,807.02	-2,533,104.90	81.38%
报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	17,870,435.92	26,127,431.15	-8,256,995.23	-31.60%
投资活动产生的现金流量净额	-57,648,127.98	-14,868,199.05	42,779,928.93	287.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-27,748,150.00	379,903,590.68	407,651,740.68	-107.30%
现金及现金等价物净增加额	-67,525,842.06	391,162,822.78	-458,688,664.84	-117.26%

注1：固定资产期末较期初增加100.68%，主要系公司于2011年为新项目购入设备及在建工程转入所致。

注2：研发支出期末较期初增加35.43%，主要系公司2011年研发支出增加所致。

注3：应付账款期末较期初增加150.98%，主要系公司原材料供应商货款未支付所致。

注4：股本期末较期初增加50%，主要系本期资本公积转增股本3,000.00万股所致。

注5：应交税费期末较期初增加88.32%，主要系本期分红产生的个人所得税尚未缴纳所致。

注6：财务费用本期较上期减少81.38%，主要系本期存款利息收入所致。

注7：经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少31.60%，主要系公司2011年存货及应收账款增加所致。

注8：投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加287.73%，主要系公司2011年募投项目实施购进设备等所致。

注9：筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少107.30%，主要系公司2010年公司发行股票募集资金到账而2011年公司无筹资活动所致。

注10: 现金及现金等价物净增加额本期较上年同期减少117.26%, 主要系本期无筹资活动及采购生产设备增加所致。

(四) 报告期内, 公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(五) 报告期内, 公司不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(六) 报告期内, 公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% (含 10%) 以上的情况。

(七) 无形资产、核心技术情况

报告期内, 公司账面无形资产未发生重大变化。

公司账面无形资产均为土地使用权, 期末余额为8,195,797.64元, 具体情况如下:

序号	土地书证编号	座落	面积(平方米)	用途	取得方式	担保状况
1	武开国用(2009)第11号	武汉经济技术开发区54MB地块	8,395.75	工业用地	出让	无
2	武开国用(2008)第46号	武汉经济技术开发区54MB地块	32,486.81	工业用地	出让	已抵押

注1: 截止2011年6月30日, 土地使用权1期末账面余额为1,224,500.14元, 摊销期限为50年, 剩余摊销期限为39.5年。不存在减值的情形。

注2: 截止2011年6月30日, 土地使用权2期末账面余额为6,971,297.50元, 摊销期限为50年, 剩余摊销期限为45.5年。不存在减值的情形。

1. 公司所拥有的商标、专利、注册等均未作为无形资产入账。

1) 商标

公司拥有11个商标, 具体情况如下:

序号	名称	权属文件编号/注册号	核定使用商品	权属人	专用权期限
1		300842652	Chemicals used in industry, science and photography	公司	2007年3月29日至2017年3月28日
2		No.3,573,429	ANILINE; BENZOIC ACID; CHEMICAL AGENTS FOR MANUFACTURING DYES; CHEMICALS FOR	公司	2009年2月10日至2019年2月9日

			USE IN INDUSTRY AND SCIENCE; GELATINE GLUE; PHENOLS; PHOTOGRAPHIC CHEMICALS; PHOTOSENSITIVE PAPER; TANNIC ACID; TITANIUM OXIDES, IN CLASS		
3		第 4466016 号	五倍子; 单宁酸; 没食子酸; 水杨酸; 苯胺; 苯酚; 钠盐 (化学制剂); 热敏纸; 传真纸	公司	2008 年 3 月 28 日至 2018 年 3 月 27 日
4		第 4466014 号	进出口代理; 推销 (替他人); 替他人作中介 (替其它企业购买商品或服务); 广告; 贸易业务的专业咨询; 办公机器和设备出租	公司	2008 年 9 月 14 日至 2018 年 9 月 13 日
5		5976050	着色剂; 染料; 碳黑 (颜料); 颜料; 二氧化钛 (颜料); 色母料; 印刷油墨;	公司	2010 年 2 月 7 日至 2020 年 2 月 6 日
6		5976051	钠盐 (化学制剂); 水杨酸; 单宁酸; 没食子酸; 苯酚; 苯胺; 酯; 五倍子; 传真纸;	公司	2010 年 3 月 7 日至 2020 年 3 月 6 日
7	DINGLONG	5976053	着色剂; 染料; 碳黑 (颜料); 颜料; 二氧化钛 (颜料); 色母料; 印刷油墨;	公司	2010 年 1 月 14 日至 2020 年 1 月 13 日
8	DINGLONG	5976054	钠盐 (化学制剂); 水杨酸; 单宁酸; 没食子酸; 苯酚; 苯胺; 酯; 五倍子; 传真纸;	公司	2010 年 2 月 7 日至 2020 年 2 月 6 日
9		5976056	着色剂; 染料; 碳黑 (颜料); 颜料; 二氧化钛 (颜料); 色母料; 印刷油墨;	公司	2010 年 2 月 7 日至 2020 年 2 月 6 日

10		5976057	钠盐（化学制剂）；水杨酸；单宁酸；没食子酸；苯酚；苯胺；酯；五倍子；传真纸；	公司	2010年2月7日至2020年2月6日
11		5976055	广告；公共关系；贸易业务的专业咨询；组织技术展览；进出口代理；推销（替他人）；替他人作中介（替其它企业购买商品或服务）；人员招收；办公机器和设备出租；计算机录入服务	公司	2010年04月28日至2020年04月27日

公司有3项商标权的注册申请已被国家知识产权局受理，具体如下：

序号	名称	申请号	使用商品列表	申请日期
1		8942476	五倍子；单宁酸；没食子酸；水杨酸；苯胺；苯酚；钠盐（化学制剂）；热敏纸；传真纸	2010年12月10日
2		8942489	着色剂；染料；碳黑（颜料）；颜料；二氧化钛（颜料）；色母料；印刷油墨；	2010年12月10日
3		8942505	广告；公共关系；贸易业务的专业咨询；组织技术展览；进出口代理；推销（替他人）；替他人作中介（替其它企业购买商品或服务）；人员招收；办公机器和设备出租；计算机录入服务	2010年12月10日

2) 专利

(1) 公司拥有已授权专利 14 项，具体情况如下表：

序号	专利名称	权利人	专利号	申请日期	保护期限	专利类型
1	二苯乙醇酸硼类络合物及其制备方法	公司	ZL03128075.7	2003.05.30	20	发明专利

	和用途					
2	单偶氮 2:1 型络合物染料的制备方法及其用途	公司	ZL200310111379.5	2003.11.14	20	发明专利
3	双偶氮溶剂染料的制备方法及其用途	公司	ZL200310111495.7	2003.12.02	20	发明专利
4	电荷调节剂的制备方法以及含有该电荷调节剂的电子照相用碳粉	公司	ZL200510018175.6	2005.01.20	20	发明专利
5	锆化合物电荷调节剂及含该电荷调节剂的电子照相用碳粉	公司	ZL200510019374.9	2005.08.31	20	发明专利
6	电荷调节剂及其制备方法以及含有该电荷调节剂的碳粉	公司	ZL200610146019.2	2006.11.02	20	发明专利
7	一种电荷调节剂以及碳粉	公司	ZL200710051647.7	2007.03.12	20	发明专利
8	一种电荷调节剂以及碳粉	公司	ZL200710051843.4	2007.04.12	20	发明专利
9	一种电荷调节剂以及碳粉	公司	ZL200710051914.0	2007.04.19	20	发明专利
10	电荷调节剂及其制备方法以及含有该电荷调节剂的碳粉（日本）	公司	特愿 2005-321865	2005.11.07	20	发明专利
11	一种电荷调节剂以及碳粉（日本）	公司	特愿 2007-006828	2007.01.16	20	发明专利
12	静电荷显影用碳粉及其制造方法	公司	ZL200810047016.2	2008.03.06	20	发明专利
13	CHARGE CONTROL AGENT AND TONER COMPRISING THE SAME	公司	US11971979	2008.01.10	20	发明专利
14	电荷调节剂的制造方法以及碳粉	公司	200810197365.2	2008.10.23	20	发明专利

公司目前拥有的专利均为发明专利，均系公司自主研发。公司依法所有的专利技术均为公司核心产品的生产工艺或制备方法，上述发明专利为提高公司竞争力提供了坚实的技术基础，同时其剩余保护期限较长，对公司的生产经营具有长期稳定的效用。

(2) 公司有23项专利申请已被受理，具体如下：

序号	专利名称	申请号	申请日期
1	静电荷显影用碳粉的制造方法	200810048434.3	2008.7.17

2	电荷调节剂及其含有该电荷调节剂的碳粉（美国）	US11/752,522	2007.05.23
3	电荷调节剂及其含有该电荷调节剂的碳粉（美国）	US11/971,951	2008.01.10
4	静电荷显影用碳粉及其制造方法（美国）	US12/112,055	2008.4.30
5	METHODFORPRODUCINGELECTROSTATICIMAGEDEVELOPINGTONER（美国）	US12/203,224	2008.9.3
6	电荷调节剂的制造方法以及碳粉（美国）	US12/394,024	2009.02.26
7	一种电荷调节剂以及碳粉（日本）	特愿2007-030173	2007.02.09
8	一种电荷调节剂以及碳粉（日本）	特愿2007-030172	2007.02.09
9	电荷调节剂及其制备方法以及含有该电荷调节剂的碳粉（日本）	特愿2007-293211	2007.11.12
10	CHARGECONTROLAGENT,METHODFORMANUFACTURINGSAME,ANDTONER（日本）	特愿2008-292901	2008.11.17
11	一种偶氮系列电荷调节剂分散体及其制备方法以及碳粉	CN200910063444.9	2009.08.05
12	一种水杨酸系列电荷调节剂分散体及其制备方法以及碳粉	CN200910063443.4	2009.08.05
13	彩色碳粉的制造方法	CN200910272568.8	2009.10.29
14	一种彩色碳粉及其制造方法	CN200910272567.3	2009.10.29
15	静电荷显影用碳粉的制造方法	CN201010028920.6	2010.01.06
16	静电荷显影用碳粉的制造方法	PCT/CN2010/070524	2010.02.05
17	一种彩色碳粉及其制造方法	PCT/CN2010/072419	2010.05.04
18	COLOR TONER AND METHOD FOR PREPARING THE SAME	US12832100	2010.07.08
19	METHOD FOR PRODUCING TONER	US12832090	2010.07.08
20	METHOD FOR PRODUCING TONER	EP10734888.0	2010.07.27
21	COLOR TONER AND METHOD FOR PREPARING THE SAME	EP10734886.4	2010.07.27
22	双组分显影剂	CN201110127206.7	2011.05.17
23	双组分显影剂	PCT/CN20111075651	2011.06.13

3) 注册

REACH 注册（或预注册）号码	注册期限	备注
01-0000015202-85-0059	永久有效	原完成 ELINCS 注册的产品
01-0000015010-92-0066	永久有效	
01-0000016034-81-0004	永久有效	
01-0000015324-77-0010	永久有效	

05-2114357445-45-0000	2018 年 5 月 31 日	原完成 EINECS 注册的产品
05-2118339985-25-0000	2018 年 5 月 31 日	
05-2114357578-34-0000	2018 年 5 月 31 日	
05-2114358615-43-0000	2018 年 5 月 31 日	
05-2114358614-45-0000	2013 年 5 月 31 日	
05-2114358977-27-0000	2018 年 5 月 31 日	
05-2114358976-29-0000	2018 年 5 月 31 日	
05-2114358975-31-0000	2018 年 5 月 31 日	
05-2114556539-35-0000	2018 年 5 月 31 日	

(八) 报告期内的研发支出情况

单位：(人民币) 万元

项目	报告期	上年同期	增减幅度(%)
研发投入	6,940,650.17	6,302,994.25	10.12
营业收入	148,568,875.34	122,849,452.66	20.94
占营业收入 比重 (%)	4.67	5.13	-0.46

报告期内公司从事的研发项目主要为彩色聚合碳粉、新型电荷调节剂及分散液、液态喷墨显色剂及新溶剂法高端树脂显色剂等产品。

(九) 报告期内，公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

二、 对公司未来发展的展望

(一) 外部经营环境发展现状和变化趋势对公司的影响

(1) 国家战略性新兴产业扶持政策将助力企业实现跨越式发展

2011 年是国家“十二五”规划实施的开局之年，国家“十二五”关于培育发展战略性新兴产业已经提出了明确的目标，其中：节能环保产业重点发展高效节能、先进环保、资源循环利用关键技术装备、产品和服务；新材料产业重点发展新型功能材料、先进结构材料、高性能纤维及其复合材料、共性基础材料。公司所从事的电子成像显像专用信息化学品行业具有专用性强、功能性强、技术密

集、附加价值高的特点，是国家当前重点支持的高科技新兴产业，因此，未来五年将是公司高速发展的又一“黄金期”。公司将充分利用行业内首发上市的先发优势，抓住国家各项政策规划逐步落实实施的有利契机，迅速做大做强，实现跨越式发展。

（2）行业进入壁垒高，结构性调整特征显著

电子成像显像专用信息化学品作为办公自动化设备的主要耗材，其需求量近年一直快速稳步地增长，预计未来全球市场仍将保持持续稳定增长态势。但是，由于该行业技术门槛高，专利保护密集，竞争对手数量十分有限，长期以来一直为欧美和日本少数厂商垄断。目前，全球电荷调节剂市场主要为日本保土谷化学工业株式会社及东方化学工业株式会社两家企业垄断；彩色聚合碳粉主要为日本佳能等少数欧美企业垄断。由于在技术、市场、专利保护等方面的限制，未来相当长一段时期内，该行业尤其是彩色聚合碳粉产品的技术壁垒依然很高。

此外，由于聚合碳粉相对物理碳粉而言优势显著，且在运用领域中彩粉将逐步替代黑白碳粉，因此，彩色聚合碳粉将成为碳粉行业的发展趋势，其结构性调整特征日益显著。

（3）国内产业集群效益显现，产业供应链日益完善

公司所属电子成像显像专用信息化学品行业产业涵盖面非常广，按照其产业链分布情况，可划分为：上游精细化工原料、中游应用领域的喷墨墨水、碳粉、附属添加剂以及下游的商业喷码、打印、复印行业。我国碳粉产业经历了引进、吸收、再到自主研发的逐步发展过程。随着国内市场需求的扩张、产业环境的逐步改善、技术基础的提升以及生产成本的相对优势，国内产业供应链体系得到了极大的发展，集群效益日益显现，已经开始越来越多地吸纳全球产能。

（二）公司未来发展的风险因素分析及应对措施

（1）募集资金投资项目产业化风险

首发上市募集资金投资项目之一彩色聚合碳粉产业化项目尚未实现产业化生产。虽然公司拥有自身的技术优势及缜密的项目可行性研究，且该项目小规模生产线已完工，公司品管部技术监测及外部客户对产品的试用反馈均良好，但彩色聚合碳粉产业化项目涉及精细化工、纳米技术等多个学科，从中试到规模化生

产并实现产业化仍是一个复杂的过程，其间由于规模的差异，一些在中试阶段得到认识和解决的技术问题，在产业化阶段仍有可能需要进一步完善。募集资金投资项目存在能否在预计时间内实现规模化生产的风险。

（2）募集资金投资项目的市场风险

电荷调节剂技术改造项目达产后，产能扩张十分明显。伴随着产能的逐步释放，未来产品的生产成本、销售价格以及竞争对手策略等都有可能与公司的预期产生差异，且重点目标市场—日本市场存在开拓时间的不确定性，因而该募投资项目存在市场开拓风险。此外，虽然目前公司已在碳粉领域形成了稳定的客户群体，彩色聚合碳粉中试产品指标也已达到了国际同类产品的先进水平，生产成本和预期市场售价均有明显优势，但由于该产品一直为日本、欧美等彩色碳粉厂商垄断，销售模式较为成熟，公司作为首次进入该细分市场生产商仍然存在较大的市场开拓风险。

募集资金投资项目的顺利实施及产能释放也将会直接影响到公司净资产收益率变化情况，值得投资者关注。公司将在后续工作中加强监管及市场开拓力度，确保项目尽早产生效益。

（3）技术风险

由于电子成像显像专用信息化学品产品有很强的专用性和特殊性，如果核心技术泄露，或技术壁垒被突破，其他竞争对手将可能进入该领域，市场竞争将会加剧，导致产品价格下跌，使得公司产品毛利率水平下降；此外，公司现有核心技术均达到国际先进水平，其独创性已经国内外发明专利确认并予以保护。但是随着打印、复印技术水平的不断提高和新品种推出速度加快，以及客户对产品技术性能差异化需求日益增长，从而对公司技术储备、市场反应能力、快速研发和差异化生产能力等都提出了更高要求，未来也将面临潜在的技术替代风险。

未来，公司将投入更多人力、经费和时间成本，适应新的产品研发环境，在未来产品升级换代过程中，保持持续的领先地位；持续加强知识产权保护工作及重要岗位核心技术的保密工作。

（4）原材料价格波动及能耗成本上涨风险

公司上游行业为化工基础原料和精细化学中间体行业，主要原材料与石化

制品存在较大关联性。报告期内，公司采购的主要原材料达数十种，采购价格较去年同期存在一定增长。如果未来主要原材料采购价格持续上涨，将对公司经营业绩造成一定影响。公司主要通过不断技术创新来降低生产成本、提高产品性能、提升议价能力，加强与供应商的长期合作，以应对原材料价格上涨对公司带来的不利影响。随着公司经营规模的快速扩张，对管理水平提出了更高的要求。建立更为有效的人力资源体系、完善人才结构将成为公司面临的紧要问题。目前，公司正在大力建设人才招聘与内部培养机制，保障公司的快速发展。此外，在节能降耗的大背景下，公司还将努力减低水电气综合动力成本。

（5）宏观政策风险

公司大部分出口业务均以美元定价及结算。随着人民币的持续升值，如果公司保持以美元计价的产品价格不变，公司以人民币计价的销售额将下降。如果未来人民币不断升值，可能导致汇兑风险加大，对公司净利润产生一定的影响。此外，公司的出口销售还存在着因国际形势发生重大变化、世界经济衰退、贸易壁垒加强带来的下滑的风险。

作为高科技企业，公司仍将享有国家及地方政府的产业及科技扶持政策。但由于公司所享有的政府补助政策可能发生变化，公司在后续年度获得补贴收入将具有不确定性。同时，公司未来业绩存在因出口退税率下调而影响营业成本增加，从而削弱公司盈利能力的风险。

（6）规模快速扩张引致的管理风险

公司通过多年的持续发展，已建立了较稳定的经营管理体系，但随着公司股票的发行业上市、募集资金投资项目的逐步实施，公司资产规模、业务规模、机构和人员都将迅速扩大，与此相对应的管理体系将趋于复杂，给公司带来管理方面的压力。此外，核心技术人员是公司生存和发展的根本，如果公司激励机制和约束机制跟进不及时，将难以引进并稳定优秀技术人员，不利于公司长期良性、可持续发展，存在一定的人才流失风险。

为此，公司将加强和重视人力资源管理，防止公司关键管理人才的流失，引进和培养公司发展中所需的各种管理人才和专业人才，完善内部人才结构。同时，制定更为完善的管理流程和管理指标考核体系，定期对公司管理的各个环节

进行内审，及时完善和补充内部管理制度，同时建立公平合理的激励机制，力促公司管理科学化、制度化和规范化。

三、 公司投资情况

(一) 报告期内募集资金的使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		42,738.40		本报告期投入募集资金总额		1,035.65				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		14,043.68				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		14,043.68				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		14,043.68				
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										
电荷调节剂技术改造	否	8,500.00	8,500.00	519.86	8,442.37	99.32%	2010年12月31日	464.00	是	否
彩色聚合碳粉产业化	否	6,000.00	6,000.00	515.79	5,601.31	93.36%	2011年09月30日	0	是	否
承诺投资项目小计	-	14,500.00	14,500.00	1,035.65	14,043.68	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0	-	-
合计	-	14,500.00	14,500.00	1,035.65	14,043.68	-	-	464.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 补充说明：经公司 2011 年 8 月 4 日第二届董事会第二次会议决议通过，同意公司以超额募集资金 3,740 万元投资南通龙翔化工有限公司，取得该公司 44% 股权。独立董事和保荐机构均对本次投资发表了同意意见。剩余超募资金 24,498.40 万元暂未做出使用安排，存储于募集资金专户中。									

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 经公司 2010 年 3 月 23 日第一届董事会第十次会议决议通过，同意公司以募集资金 6,363.21 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。本次置换已经大信会计师事务所有限公司核准并出具大信专审字【2010】第 2-0136 号报告，独立董事和保荐机构均对本次置换发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 项目未完工，不存在募集资金结余。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，用于募集资金投资项目的后续使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金已按计划项目投入，部分剩余超募资金暂未做出使用计划。公司管理层基于企业长远发展规划，同时本着为全体投资者负责的态度，正在审慎选择投资项目。部分剩余超募资金使用计划将在履行相关审批程序后及时在中国证监会指定网站上公告。

(二) 报告期内，公司无募集资金使用变更项目情况。

(三) 报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

(四) 报告期内，公司无持有以公允价值计量的金额资产投资情况。

(五) 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本次 2011 年半年度财务报告未经大信会计师事务所审计，不存在“非标准审计报告”。

(六) 报告期内现金分红政策的执行情况以及 2011 年半年度利润分配预案

2011 年 5 月 30 日，公司召开 2010 年度股东大会，审议通过 2010 年年度利润分配方案，具体为：以公司现有总股本 60,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 5 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 4.50000 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。

根据股东大会决议，公司于 2011 年 6 月 8 日在中国证监会创业板指定信息披露网站上刊登了 2010 年度权益分派实施公告。本次利润分配的股权登记日为 2011 年 6 月 15 日，除权除息日为 2011 年 6 月 16 日。

本公司 2011 年中期不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、 重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内，公司无收购及出售资产、资产重组事项。

三、 股权激励方案

报告期内，公司无股权激励计划事项。

四、 重大关联交易事项

(一) 报告期内，公司发生的与日常经营相关的关联交易

2009年3月17日，公司与中信银行股份有限公司武汉分行签订了（2009）银信字第0031号《综合授信合同》，合同约定综合授信额度为人民币4,500万元，综合授信额度使用期限为2009年3月17日至2011年3月16日。公司股东朱双全、朱顺全与中信银行股份有限公司武汉分行签订了2009鄂银个保第120号《担保函》、2009鄂银个保第121号《担保函》，为上述《综合授信合同》可能产生的债务提供无限连带责任最高额担保。截止报告期末，本合同已经履行完毕。

除公司共同实际控制人提供上述个人无限责任担保外，公司未发生其他与日常经营相关的关联交易。

(二) 报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

(三) 报告期内，公司不存在对关联方的非经营性债权债务往来、担保等事项。

五、 重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托

管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内，公司对外担保事项

经2011年1月18日第一届董事会第十五次会议审议通过，公司为子公司湖北三宝新材料有限公司向中信银行武汉分行申请综合授信额度人民币壹仟零伍佰万元事项提供担保,有效期贰年。截止2011年6月30日，公司（仅指母公司）对外担保余额为1,500万元，占净资产的比例为2.55%。

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方担保（是或否）	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方担保（是或否）	
湖北三宝新材料有限公司	第一届董事会第十五次会议	1,500.00	2011年01月18日	1,500.00	连带责任保证担保	2年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				1,500.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,500.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				1,500.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		1,500.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）				1,500.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		1,500.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）				1,500.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		1,500.00		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例									2.55%
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）									0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）									0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）									0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					本次对全资子公司担保事项未对本公司权益造成不利影响。				

(三) 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 其他重大合同

1. 综合授信合同

2011年3月24日，公司与中信银行股份有限公司签订了（2011）第0077-1号《综合授信合同》，合同约定的综合授信额度为人民币105,000,000.00元，综合授信额度使用期限为2011年3月24日至2013年3月23日。该合同经公司第一届董事会第十五次会议审议通过并履行了信息披露义务，目前合同在履行期。

2. 综合授信合同

2011年1月18日，公司与民生银行股份有限公司武汉分行三阳支行签订了（2011）第0504101769号《综合授信合同》，合同约定的综合授信额度为人民币100,000,000.00元，综合授信额度使用期限为2011年1月18日至2012年1月17日。该合同经公司第一届董事会第十五次会议审议通过并履行了信息披露义务，目前合同在履行期。

六、 公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项及履行情况

1. 股份锁定承诺

公司共同实际控制人朱双全、朱顺全及其他股东王斌、黄金辉、兰泽冠、杨波、曾爱莲、左新举、鲁丽平、李冬生、陈曦、梁珏、刘胜荣、戴远征、饶峰、朱献民、王玉宾、宋军、田梅、田凯军承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

作为公司股东的董事、监事及高管同时承诺：将遵守和履行中华人民共和国法律法规和规范性文件中有有关限制股份流通的规定，保证在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其持有的公司股份。

2. 避免同业竞争承诺

2009年7月22日，为了避免与公司之间的同业竞争，公司的实际控制人朱双全、朱顺全分别向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，主要承诺内容如下：

“承诺人及其控制的企业均未生产、开发任何与公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。”

“自承诺函签署之日起，承诺人及其控制的企业将不在境内外生产、开发任何与公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。”

“承诺人及其控制的企业进一步拓展产品和业务范围，承诺人及其控制的企业将不在境内外开展与公司及其下属子公司的产品和业务相竞争，并优先推动公司及其下属子公司的业务发展。在可能与公司及其下属子公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予公司及其下属子公司优先发展权。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，承诺人将向公司赔偿一切直接或间接损失，并承担相应的法律责任。”

七、 财务报告经会计师事务所审计情况

本年度，公司继聘大信会计师事务所有限公司为公司2011年审计服务机构，服务报酬为30万元。本次2011年半年度财务报告未经大信会计师事务所审计。

八、 报告期内公司信息披露情况索引

序号	日期	公告内容	公告编号	刊登报纸
1	2011-01-20	第一届董事会第十五次会议决议公告	2011-001	网站
2	2011-01-20	关于为全资子公司申请银行授信提供担保的公告	2011-002	网站
3	2011-01-20	国泰君安证券股份有限公司关于公司为全资子公司提供担保的保荐意见		网站
4	2011-01-20	独立董事关于公司为全资子公司申请银行授信提供担保的意见		网站
5	2011-02-01	国泰君安证券股份有限公司关于公司部分限售股解禁的核查意见		网站
6	2011-02-01	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2011-003	网站



7	2011-02-25	2010年度业绩快报	2011-004	网站
8	2011-03-16	简式权益变动报告书		网站
9	2011-04-22	第一届董事会第十六次会议决议公告	2011-005	网站
10	2011-04-22	2011年第一季度报告全文		网站
11	2011-04-22	2010年度内部控制的自评报告		网站
12	2011-04-22	关于2010年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告		网站
13	2011-04-22	2010年年度报告摘要	2011-006	四大证券报、网站
14	2011-04-22	2010年年度报告		网站
15	2011-04-22	2010年年度审计报告		网站
16	2011-04-22	2011年第一季度报告正文	2011-007	四大证券报、网站
17	2011-04-22	关于召开2010年度股东大会的通知	2011-008	网站
18	2011-04-22	第一届监事会第九次会议决议公告	2011-009	网站
19	2011-04-22	关于选举职工代表监事的公告	2011-010	网站
20	2011-04-22	内部控制鉴证报告		网站
21	2011-04-22	国泰君安证券股份有限公司关于公司2010年度内部控制自我评价报告的核查意见		网站
22	2011-04-22	国泰君安证券股份有限公司关于公司2010年度募集资金存放与使用情况的核查意见		网站
23	2011-04-22	关于公司2010年度募集资金实际存放与使用情况的鉴证报告		网站
24	2011-04-22	控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告		网站
25	2011-04-22	独立董事2010年度述职报告（刘海云）		网站
26	2011-04-22	独立董事2010年度述职报告（叶菁）		网站
27	2011-04-22	独立董事2010年度述职报告（喻景忠）		网站
28	2011-04-22	独立董事候选人声明（冯果）		网站
29	2011-04-22	独立董事候选人声明（喻景忠）		网站
30	2011-04-22	独立董事候选人声明（张超灿）		网站
31	2011-04-22	独立董事关于相关事项独立意见的公告		网站
32	2011-04-22	独立董事提名人声明		网站
33	2011-04-22	监事会关于2010年度内部控制自我评价报告的核查意见		网站
34	2011-05-04	关于举行2010年年度报告网上说明会的通知	2011-011	网站

35	2011-05-12	国泰君安证券股份有限公司关于公司2010年度报告的跟踪报告		网站
36	2011-05-25	关于获得政府补助的公告	2011-012	网站
37	2011-05-31	2010年度股东大会决议公告	2011-013	网站
38	2011-05-31	独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见		网站
39	2011-05-31	第二届监事会第一次会议决议公告	2011-014	网站
40	2011-05-31	第二届董事会第一次会议决议公告	2011-015	网站
41	2011-05-31	2010年度股东大会的法律意见书		网站
42	2011-06-08	2010年度分红派息、转增股本实施公告	2011-016	网站
43	2011-06-13	关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告	2011-017	网站
44	2011-06-13	简式权益变动报告书		网站
45	2011-06-16	关于股东国有股行政划转的提示性公告	2011-018	网站
46	2011-06-16	简式权益变动报告书		网站

备注：四大证券报指：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》，网站指：“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）。

九、 其他重要事项

报告期内，公司董事会及现任董事均未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。公司董事、管理层有关人员未发生被采取司法强制措施的情况。

第五节 股本变动和主要股东持股情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	45,000,000	75.00%			15,510,375	-13,979,250	1,531,125	46,531,125	51.70%
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,400,000	9.00%			0	-5,400,000	-5,400,000	0	0.00%
3、其他内资持股	39,600,000	66.00%			15,510,375	-8,579,250	6,931,125	46,531,125	51.70%
其中：境内非国有法人持股	7,679,250	12.80%			0	-7,679,250	-7,679,250	0	0.00%
境内自然人持股	31,920,750	53.20%			15,510,375	-900,000	14,610,375	46,531,125	51.70%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	15,000,000	25.00%			14,489,625	13,979,250	28,468,875	43,468,875	48.30%
1、人民币普通股	15,000,000	25.00%			14,489,625	13,979,250	28,468,875	43,468,875	48.30%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	60,000,000	100.00%			30,000,000	0	30,000,000	90,000,000	100.00%

备注：1、2011年5月30日，公司2010年度股东大会通过了《2010年度利润分配及资本公积转增股本预案》，以2010年12月31日的总股本60,000,000股为基数，向全体股东每10股派5元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派4.50000元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增股本后公司总股本变更为90,000,000股。股权登记日为2011年6月15日，除权除息日为2011年6月16日。相关信息已于2011年6月8日刊登巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2010年度分红派息、转增股本实施公告》，公告编号：2011-016。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可字[2010]99号文核准后，公司公开发行15,000,000股人民币普通股股票，其中网下配售300万股，网上定价发行1,200万股。后经深圳证券交易所深证上[2010]56号文同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，其中公开发行股份前已发行的部分股份在上市交易日锁定1年后于2011年2月11日起上市流通交易，本次解禁股份总计：13,979,250股。相关信息已于2011年2月1日刊登巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》，公告编号：2011-003。

（二） 限售流通股股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	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
中国宝安集团控股有限公司	3,600,000	3,600,000	0	0	首发上市承诺	2011-02-11
深圳市创新投资集团有限公司	3,179,250	3,179,250	0	0	首发上市承诺	2011-02-11
湖北省高新技术产业投资有限公司	2,275,000	2,275,000	0	0	首发上市承诺	2011-02-11
武汉科技创新投资有限公司	1,625,000	1,625,000	0	0	首发上市承诺	2011-02-11
全国社会保障基金理事会转持三户	1,500,000	1,500,000	0	0	首发上市承诺	2011-02-11
中国风险投资有限公司	900,000	900,000	0	0	首发上市承诺	2011-02-11
李林	900,000	900,000	0	0	首发上市承诺	2011-02-11
合计	13,979,250	13,979,250	0	0	—	—

备注：1、根据《财政部关于回拨湖北鼎龙化学股份有限公司部分国有股的通知》（财企【2011】40号）文件要求，全国社会保障基金理事会转持三户所持有的1,500,000股无限售国有股于2011年6月13日行政划转至湖北省高新技术产业投资有限公司和武汉科技创新投资有限公司，回拨股份数量分别为875,000股及625,000股。相关信息已于2011年6月16日刊登巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于股东国有股行政划转的提示性公告》，公告编号：2011-018。

二、 前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

股东总数		4,293			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
朱双全	境内自然人	23.25%	20,925,000	20,925,000	0
朱顺全	境内自然人	23.25%	20,925,000	20,925,000	0

湖北省高新技术产业投资有限公司	国有法人	5.25%	4,725,000	0	0
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	3.92%	3,530,753	0	0
中国宝安集团控股有限公司	境内非国有法人	3.32%	2,990,000	0	0
王斌	境内自然人	2.88%	2,588,625	2,588,625	750,000
中国对外经济贸易信托有限公司一招行新股 22	境内非国有法人	2.40%	2,162,653	0	0
武汉科技创新投资有限公司	国有法人	2.38%	2,145,896	0	0
中国工商银行一金元比联宝石动力混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.69%	1,521,637	0	0
中国风险投资有限公司	境内非国有法人	1.53%	1,372,761	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
湖北省高新技术产业投资有限公司	4,725,000	人民币普通股
深圳市创新投资集团有限公司	3,530,753	人民币普通股
中国宝安集团控股有限公司	2,990,000	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司一招行新股 22	2,162,653	人民币普通股
武汉科技创新投资有限公司	2,145,896	人民币普通股
中国工商银行一金元比联宝石动力混合型证券投资基金	1,521,637	人民币普通股
中国风险投资有限公司	1,372,761	人民币普通股
中国农业银行-银华内需精选股票型证券投资基金	1,196,010	人民币普通股
中国工商银行-富国天惠精选成长混合型证券投资基金 (LOF)	1,000,000	人民币普通股
交通银行-科瑞证券投资基金	770,376	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明

上述股东中，朱双全与朱顺全系兄弟关系。
 上述股东中，朱双全、朱顺全、王斌为一致行动人，朱双全、朱顺全为共同实际控制人。
 除前述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

三、 持股 5%以上(含 5%)股东报告期内股份增减变动及期末余额

单位：股

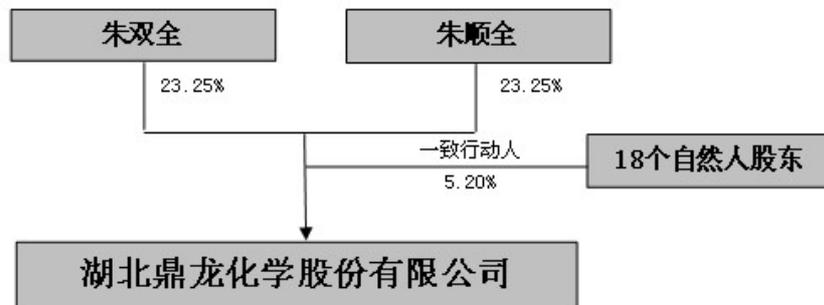
股东名称	所持股份类别	期初持股	本期增减情况	期末持股	质押或冻结或托管的股份数量	增减情况的备注
朱双全	境内自然人	13,950,000	13,950,000	20,925,000	-	公积金转股
朱顺全	境内自然人	13,950,000	13,950,000	20,925,000	-	公积金转股
湖北省高新技术产业投资有限公司	境内国有法人	2,275,000	2,450,000	4,725,000	-	公积金转股； 国有股回拨
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	3,179,250	351,503	3,530,753	-	公积金转股； 无限售股份减持

中国宝安集团控股有限公司	境内非国有法人	3,600,000	-610,000	2,990,000	-	公积金转股； 无限售股份减持
--------------	---------	-----------	----------	-----------	---	-------------------

截至本报告期末，公司持股5%以上(含5%)股东较期初发生变化。截止报告期末，持股5%以上(含5%)股东为：朱双全、朱顺全及湖北省高新技术产业投资有限公司。

四、 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，朱双全和朱顺全仍为公司的共同实际控制人，未发生变更情况。公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图：



第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员情况持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
朱双全	董事长	男	47	2011年06月01日	2014年05月31日	13,950,000	20,925,000	公积金转股	8.00	否
朱顺全	董事、总经理	男	43	2011年06月01日	2014年05月31日	13,950,000	20,925,000	公积金转股	8.00	否
杨波	董事	男	41	2011年06月01日	2014年05月31日	135,000	202,500	公积金转股	0.00	否
刘敏	董事	男	45	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0		0.00	是
李年生	董事	男	48	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0		0.00	是
伍得	董事、副总经理、董事会秘书	男	34	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0		6.00	否
喻景忠	独立董事	男	47	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0		2.00	否
冯果	独立董事	男	43	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0		0.42	否
张超灿	独立董事	男	49	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0		0.42	否
夏铮	监事	女	49	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0		0.00	是
戴远征	监事	女	39	2011年06月01日	2014年05月31日	45,000	67,500	公积金转股	2.50	否
田凯军	监事	男	31	2011年06月01日	2014年05月31日	45,000	67,500	公积金转股	3.00	否
黄金辉	副总经理	男	43	2011年06月01日	2014年05月31日	135,000	202,500	公积金转股	6.00	否
兰泽冠	总工程师	男	47	2011年06月01日	2014年05月31日	135,000	202,500	公积金转股	6.00	否
梁珏	财务负责人	女	47	2011年06月01日	2014年05月31日	90,000	135,000	公积金转股	5.00	否
合计	-	-	-	-	-	28,485,000	42,727,500	-	47.34	-

备注：1、上述公司董事、监事及高级管理人员所持本公司股票均为原始限售流通股，自公司股票上市

起 3 6 个月内不得转让；

2、监事戴远征及田凯军为第二届监事会的新聘监事，由其持股原因而导致的公司监事持股情况较期初发生变化。其他董事及高级管理人员持有公司股票情况未发生变化；无董事、监事、高级管理人员在报告期内被授予股权激励情况；

3、独立董事冯果及张超灿为第二届董事会的新聘董事，其独立董事津贴从2011年6月1日起开始执行。

二、 董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

1、2011年5月30日，公司2010年年度股东大会，完成公司第一届董事会、第一届监事会换届工作，股东大会选举以下9人为公司第二届董事会董事：朱双全、朱顺全、李年生、刘敏、杨波、伍得、冯果、喻景忠、张超灿；其中冯果、喻景忠、张超灿为独立董事。股东大会选举夏铮、戴远征为公司第二届监事会监事；职工代表大会选举田凯军为公司职工代表监事。

2、第二届董事会第一次会议选举朱双全为公司董事长，聘任朱顺全为公司总经理。

3、经总经理提名，同意聘任黄金辉为公司副总经理；聘任伍得为公司副总经理、董事会秘书；聘任梁珏为公司财务负责人；聘任兰泽冠为公司总工程师。

4、第二届监事会第一次会议选举夏铮为公司监事会主席。

上述信息已于2011年5月31日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2010年度股东大会决议公告》、《第二届董事会第一次会议决议公告》和《第二届监事会第一次会议决议公告》，公告编号：2011-013、2011-014、2011-015；以及2011年04月22日的《关于选举职工代表监事的公告》，公告编号：2011-010。

第七节 财务报告

一、 财务报表（未经审计）

湖北鼎龙化学股份有限公司 资产负债表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司 2011 年 06 月 30 日 单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	433,786,125.41	420,561,579.25	501,664,767.47	484,034,056.97
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	41,229,144.99	40,039,056.34	33,422,978.20	33,422,978.20
预付款项	30,888,801.68	29,354,701.68	24,470,685.09	24,470,685.09
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	1,209,475.00	1,209,475.00	1,667,225.00	1,667,225.00
应收股利				
其他应收款	864,037.14	863,304.92	228,891.36	228,318.34
买入返售金融资产				
存货	28,304,536.15	28,304,536.15	25,790,914.17	24,791,298.78
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	536,282,120.37	520,332,653.34	587,245,461.29	568,614,562.38
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		5,000,000.00		5,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	83,505,734.29	83,198,200.32	41,611,903.40	41,298,113.78
在建工程	25,780,594.55	25,780,594.55	20,347,236.74	20,347,236.74
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	8,195,797.64	8,195,797.64	8,287,625.72	8,287,625.72
开发支出	11,181,979.91	11,181,979.91	8,256,923.39	8,256,923.39
商誉				
长期待摊费用	1,294,059.16	1,294,059.16	1,335,140.44	1,335,140.44
递延所得税资产	1,014,562.10	1,014,333.42	800,446.47	800,217.79
其他非流动资产				
非流动资产合计	130,972,727.65	135,664,965.00	80,639,276.16	85,325,257.86
资产总计	667,254,848.02	655,997,618.34	667,884,737.45	653,939,820.24

流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	51,808,000.00	49,008,000.00	56,668,650.00	50,456,000.00
应付账款	5,299,305.74	5,299,305.74	2,111,487.48	2,111,487.48
预收款项	8,256,391.06	7,853,739.26	6,404,510.03	6,404,510.03
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬				
应交税费	5,375,370.15	5,327,861.13	2,854,330.60	2,979,395.50
应付利息				
应付股利				
其他应付款	2,660,113.50	2,536,936.76	3,340,150.48	3,243,562.28
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	73,399,180.45	70,025,842.89	71,379,128.59	65,194,955.29
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	10,464.76	10,464.76	18,795.04	18,795.04
其他非流动负债	6,276,000.00	6,276,000.00	4,885,000.00	4,885,000.00
非流动负债合计	6,286,464.76	6,286,464.76	4,903,795.04	4,903,795.04
负债合计	79,685,645.21	76,312,307.65	76,282,923.63	70,098,750.33
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	90,000,000.00	90,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	412,007,721.30	412,007,721.30	442,007,721.30	442,007,721.30
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	13,617,758.95	13,617,758.95	11,033,334.87	11,033,334.87
一般风险准备				
未分配利润	71,943,722.56	64,059,830.44	78,560,757.65	70,800,013.74
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	587,569,202.81	579,685,310.69	591,601,813.82	583,841,069.91
少数股东权益				
所有者权益合计	587,569,202.81	579,685,310.69	591,601,813.82	583,841,069.91
负债和所有者权益总计	667,254,848.02	655,997,618.34	667,884,737.45	653,939,820.24

湖北鼎龙化学股份有限公司

利润表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	148,568,875.34	144,895,091.97	122,849,452.66	114,415,403.44
其中：营业收入	148,568,875.34	144,895,091.97	122,849,452.66	114,415,403.44
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	124,387,552.65	120,777,966.90	103,852,485.08	95,777,109.93
其中：营业成本	122,925,873.04	119,335,317.48	100,264,826.16	92,250,586.84
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	149,415.49	144,895.09	150,357.70	139,510.01
销售费用	2,220,754.88	2,141,954.17	2,084,417.92	2,087,839.12
管理费用	4,695,002.49	4,591,723.10	4,482,070.19	4,314,377.85
财务费用	-5,645,911.92	-5,472,360.46	-3,112,807.02	-3,003,737.93
资产减值损失	42,418.67	36,437.52	-16,379.87	-11,465.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,181,322.69	24,117,125.07	18,996,967.58	18,638,293.51
加：营业外收入	6,299,000.00	6,199,000.00	8,609,780.00	8,609,780.00
减：营业外支出	16,650.00	16,650.00	142,251.02	142,251.02
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,463,672.69	30,299,475.07	27,464,496.56	27,105,822.49
减：所得税费用	4,496,283.70	4,455,234.29	4,231,001.74	4,143,564.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,967,388.99	25,844,240.78	23,233,494.82	22,962,257.76
归属于母公司所有者的净利润	25,967,388.99	25,844,240.78	23,233,494.82	22,962,257.76
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.29	0.29	0.42	0.42
（二）稀释每股收益	0.29	0.29	0.42	0.42
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	25,967,388.99	25,844,240.78	23,233,494.82	22,962,257.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,967,388.99	25,844,240.78	23,233,494.82	22,962,257.76
归属于少数股东的综合收益总额				

湖北鼎龙化学股份有限公司

现金流量表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	164,453,428.40	160,855,159.36	137,514,174.91	125,647,555.85
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	3,305,386.92	3,305,386.92	3,476,596.50	3,458,818.72
收到其他与经营活动有关的现金	13,950,868.18	13,642,409.33	11,627,474.64	11,627,474.64
经营活动现金流入小计	181,709,683.50	177,802,955.61	152,618,246.05	140,733,849.21
购买商品、接受劳务支付的现金	150,837,951.30	143,919,332.32	114,971,818.41	103,952,428.81
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	4,818,849.25	4,772,870.77	4,007,132.17	3,890,213.06
支付的各项税费	4,627,817.36	4,576,502.29	4,087,765.08	3,928,064.50
支付其他与经营活动有关的现金	3,554,629.67	3,380,649.97	3,424,099.24	3,263,746.46
经营活动现金流出小计	163,839,247.58	156,649,355.35	126,490,814.90	115,034,452.83
经营活动产生的现金流量净额	17,870,435.92	21,153,600.26	26,127,431.15	25,699,396.38
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			39,782.00	39,782.00
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				
投资活动现金流入小计			39,782.00	39,782.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,648,127.98	57,605,127.98	14,907,981.05	14,907,981.05
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				
投资活动现金流出小计	57,648,127.98	57,605,127.98	14,907,981.05	14,907,981.05
投资活动产生的现金流量净额	-57,648,127.98	-57,605,127.98	-14,868,199.05	-14,868,199.05
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			458,250,000.00	458,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			458,250,000.00	458,250,000.00
偿还债务支付的现金			20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,748,150.00	27,748,150.00	24,250,435.32	24,250,435.32
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			34,095,974.00	34,095,974.00
筹资活动现金流出小计	27,748,150.00	27,748,150.00	78,346,409.32	78,346,409.32
筹资活动产生的现金流量净额	-27,748,150.00	-27,748,150.00	379,903,590.68	379,903,590.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-67,525,842.06	-64,199,677.72	391,162,822.78	390,734,788.01
加：期初现金及现金等价物余额	489,064,767.47	473,634,056.97	107,428,527.68	91,112,950.52
六、期末现金及现金等价物余额	421,538,925.41	409,434,379.25	498,591,350.46	481,847,738.53



湖北鼎龙化学股份有限公司 合并所有者权益变动表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

2011 半年度

单位：(人民币)元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
一、上年年末余额	60,000,000.00	442,007,721.30			11,033,334.87		78,560,757.65		591,601,813.82	45,000,000.00	29,623,695.30			6,763,886.56		63,719,364.02		145,106,945.88		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	60,000,000.00	442,007,721.30			11,033,334.87		78,560,757.65		591,601,813.82	45,000,000.00	29,623,695.30			6,763,886.56		63,719,364.02		145,106,945.88		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	30,000,000.00	-30,000,000.00			2,584,424.08		-6,617,035.09		-4,032,611.01	15,000,000.00	412,384,026.00			4,269,448.31		14,841,393.63		446,494,867.94		
(一) 净利润							25,967,388.99		25,967,388.99							43,110,841.94		43,110,841.94		
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二) 小计							25,967,388.99		25,967,388.99							43,110,841.94		43,110,841.94		
(三) 所有者投入和 减少资本	0.00	0.00					0.00			15,000,000.00	412,384,026.00							427,384,026.00		
1. 所有者投入资本										15,000,000.00	412,384,026.00							427,384,026.00		



										00	6.00								6.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			0.00
3. 其他																			
(四) 利润分配	0.00	0.00			2,584,424.08	-32,584,424.08				-30,000,000.00				4,269,448.31		-28,269,448.31			-24,000,000.00
1. 提取盈余公积					2,584,424.08	-2,584,424.08			0.00					4,269,448.31		-4,269,448.31			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配										-30,000,000.00						-24,000,000.00			-24,000,000.00
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00			0.00	0.00			0.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	30,000,000.00	-30,000,000.00																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	90,000,000.00	412,007,721.30			13,617,758.95	71,943,722.56			587,569,202.81	60,000,000.00	442,007,721.30			11,033,334.87		78,560,757.65			591,601,813.82



湖北鼎龙化学股份有限公司
母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

2011 半年度

单位：(人民币)元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	442,007,721.30			11,033,334.87		70,800,013.74	583,841,069.91	45,000,000.00	29,623,695.30			6,763,886.56		56,374,978.96	137,762,560.82
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	60,000,000.00	442,007,721.30			11,033,334.87		70,800,013.74	583,841,069.91	45,000,000.00	29,623,695.30			6,763,886.56		56,374,978.96	137,762,560.82
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,000,000.00	-30,000,000.00			2,584,24.08		-6,740,183.30	-4,155,759.22	15,000,000.00	412,384,026.00			4,269,448.31		14,425,034.78	446,078,509.09
(一) 净利润							25,844,240.78	25,844,240.78							42,694,483.09	42,694,483.09
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							25,844,240.78	25,844,240.78							42,694,483.09	42,694,483.09
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00					0.00	0.00	15,000,000.00	412,384,026.00			0.00		0.00	427,384,026.00
1. 所有者投入资本								0.00	15,000,000.00	412,384,026.00						427,384,026.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00								
3. 其他																
(四) 利润分配	0.00	0.00			2,584,24.08		-32,584,424.08	-30,000,000.00					4,269,448.31		-28,269,448.31	-24,000,000.00
1. 提取盈余公积					2,584,24.08		-2,584,24.08						4,269,448.31		-4,269,448.31	



					24.08		24.08						48.31		48.31	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,000,000.00	-30,000,000.00							-24,000,000.00	-24,000,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,000,000.00	-30,000,000.00														
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	90,000,000.00	412,007,721.30			13,617,758.95		64,059,830.44	579,685,310.69	60,000,000.00	442,007,721.30			11,033,334.87		70,800,013.74	583,841,069.91

二、 财务报表附注

湖北鼎龙化学股份有限公司 财务报表附注

2011 年 1 月 1 日-2011 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 公司的基本情况

(一) 公司简介

湖北鼎龙化学股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系湖北鼎龙化学有限公司于 2008 年 3 月整体变更设立的股份有限公司。公司于 2008 年 4 月 28 日在湖北省工商行政管理局领取注册号为 420000000004964 的企业法人营业执照。

公司住所: 武汉市沌口街四五路 25 号

法定代表人: 朱双全

注册资本: (人民币) 90,000,000.00 元

(二) 历史沿革及改制情况

湖北鼎龙化学有限公司原名湖北鼎龙化工有限责任公司, 是由朱双全、朱顺全二位股东共同出资组建, 于 2000 年 7 月 11 日取得湖北省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》, 注册资本人民币 1,180,000.00 元。其中: 朱双全出资 590,000.00 元, 占注册资本的 50.00%; 朱顺全出资 590,000.00 元, 占注册资本的 50.00%。

2000 年 9 月、11 月根据公司股东会增资决议和修改后的章程规定, 公司分别增加注册资本 1,820,000.00 元和 5,500,000.00 元, 增资后注册资本为 8,500,000.00 元。其中: 朱双全出资 4,365,000.00 元, 占注册资本的 51.35%; 朱顺全出资 4,135,000.00 元, 占注册资本的 48.65%。

2005 年 3 月根据公司股东会增资决议和修改后的章程规定, 公司增加注册资本 11,500,000.00 元, 增资后注册资本为 20,000,000.00 元。其中: 朱双全出资 10,065,000.00 元, 占注册资本的 50.325%; 朱顺全出资 9,935,000.00 元, 占注册资本的 49.675%。

2007 年 11 月 23 日, 经公司股东会决议, 全体股东一致同意朱双全、朱顺全将其持有的 14.251%和 13.601%股权以合计 5,570,400.00 元出资额为出让总额分别转让给中国宝安集

团控股有限公司、武汉科技创新投资有限公司、中国风险投资有限公司、自然人李林等股东。其中：转让给中国宝安集团控股有限公司的股权比例为 9.31%、转让给武汉科技创新投资有限公司的股权比例为 5.818%、转让给中国风险投资有限公司的股权比例为 2.328%、转让给自然人李林等股东的股权比例为 10.396%。

2007 年 12 月 13 日，根据公司股东会决议和章程修正案的规定，公司由湖北省高新技术产业投资有限公司和深圳市创新投资集团有限公司增加注册资本 3,273,400.00 元，变更后的注册资本为 23,273,400.00 元。

经上述变更后朱双全持有 7,214,800.00 元，占注册资本的 31.00%；朱顺全持有 7,214,800.00 元，占注册资本的 31.00%；中国宝安集团控股有限公司持有 1,862,000.00 元，占注册资本的 8.00%；湖北省高新技术产业投资有限公司持有 1,629,100.00 元，占注册资本的 7.00%；深圳市创新投资集团有限公司持有 1,644,300.00 元，占注册资本的 7.065%；武汉科技创新投资有限公司持有 1,163,600.00 元，占注册资本的 5.00%；中国风险投资有限公司持有 465,600.00 元，占注册资本的 2.00%；其他自然人股东持有 2,079,200.00 元，占注册资本的 8.935%。

根据 2008 年 3 月 5 日《关于设立湖北鼎龙化学股份有限公司的发起人协议》、公司 2008 年 3 月 29 日股东会决议和公司（筹）章程的规定，公司以 2007 年 12 月 31 日为基准日，以变更基准日经大信会计师事务所有限公司审计的净资产额 74,623,695.30 元按 1:0.603 的比例折为股本，采用整体变更方式设立本公司。公司注册资本 45,000,000.00 元，股份总数 45,000,000.00 股。该出资业经大信会计师事务所有限公司出具的大信验字（2008）第 0018 号验资报告验证。

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北鼎龙化学股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]99 号文）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）15,000,000.00 股，发行后总股本 60,000,000.00 元，上述公开发行业经大信会计师事务所有限公司验证，并出具大信验字[2010]第 2-0008 号验资报告。

根据公司 2011 年 5 月 30 日股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本人民币 30,000,000.00 元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2011 年 6 月 16 日，变更后注册资本为人民币 90,000,000.00 元、总股本人民币 90,000,000.00 元。该出资业经大信会计师事务所有限公司出具的大信验字（2011）第 2-0026 号验资报告验证。

（三）公司控股股东及实际控制人

报告期内，公司实际控制人为朱双全、朱顺全。

（四）公司所属行业及主要业务

本公司属化学新材料行业，公司经营范围：化工产品及其有机化学中间体（不含化学危险品及国家控制的化学品）的研制、生产及销售；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相

关技术的出口业务（出口商品目录见附件，国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外），经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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

值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目

除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

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

直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项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	应收款项账面余额 100 万以上（含 100 万）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，公司单独进行减值测试；有客观证据表明其发生了减值，公司根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外，按账龄划分的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0.5
1—2 年（含 2 年）	20
2—3 年（含 3 年）	30
3 年以上	90

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。
坏账准备的计提方法	对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据历史损失率及实际情况判断其减值金额，计提坏账准备。

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、备品备件、包装物在领用时采用一次摊销法。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计

年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	25-40	5	2.38-3.8
机器设备	5-15	0-5	6.67-19
运输设备	5	0-5	19-20
其他设备	5	0-5	19-20

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公

允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

15. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月

的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

16. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

18. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

20. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当

期损益。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

22. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

公司报告期内无会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

公司报告期内无会计估计变更事项。

23. 前期会计差错更正

公司报告期内无重大前期差错更正事项。

三、税项

税 项	计税基础	税率
增值税	销售收入	注 1
企业所得税	应纳税所得额	注 2
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产等收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
堤防费	应纳流转税额	2%
平抑副食品价格基金	应税收入	0.1%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

注 1：增值税：

公司与控股子公司增值税适用税率为 17%。

公司向中国境内销售按 17% 的税率计算销项税额，扣除可抵扣的进项税额后计缴增值税。

公司向中国境外销售产品享受国家关于出口货物的增值税“免、抵、退”优惠政策，公司经营的化学产品种类繁多，根据国家税务总局 2007 年 6 月 19 日下发的《关于调低部分商品出口退税率的通知》（财税〔2007〕第 90 号），公司 2007 年 7 月 1 日前出口的电荷调节剂等化学产品执行 17%、13% 的出口退税率，自 2007 年 7 月 1 日起，公司电荷调节剂等化学产品的出口退税率分别调整为 17%、13%、5%、0%。

注 2：企业所得税：

根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）和《高新技术企业认定管理实施办法》有关规定，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税局、湖北省地税局等高新技术企业认定管理机构批准，本公司被认定为高新技术企业，公司高新技术企业证书编号：GR200842000001，有效期：三年。根据相关规定，在认定有效期内高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司 2011 年企业所得税按 15% 的比例征收。

子公司湖北三宝新材料有限公司 2010 年、2011 年按 25% 的税率计算企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北三宝新材料有限公司	有限责任公司	武汉	商贸企业	500.00	技术和产品的进出口业务(国家限制和禁止的除外)	500.00		100.00	100.00	是			

控股子公司的基本情况：

湖北三宝新材料有限公司原名湖北坤祥国际贸易有限公司，于 2006 年 5 月由本公司投资设立，成立时注册资本为 500.00 万元，本公司出资 500.00 万元，占注册资本的 100%。2008 年 11 月 12 日，经湖北坤祥国际贸易有限公司第三次股东会全体同意，湖北坤祥国际贸易有限公司名称变更为湖北三宝新材料有限公司。

(2) 报告期内合并财务报表范围发生变更的情况说明

报告期内合并财务报表范围未发生变更

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
库存现金	13,232.48		13,232.48	19,743.02		19,743.02
银行存款			390,463,222.66			447,203,324.37
其中：人民币	389,798,277.4		389,798,277.42	447,015,349.6		447,015,349.69
美元	10,2932.7	6.46	664,945.24	28,383.39	6.6227	187,974.68
其他货币资	43,309,670.27		43,309,670.27	54,441,700.08		54,441,700.08
合 计			433,786,125.41			501,664,767.47

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	21,586,470.27	28,627,975.08
承兑汇票保证金	21,723,200.00	25,813,725.00
履约保函保证金		
合 计	43,309,670.27	54,441,700.08

注：货币资金中无其他抵押、冻结等对变现有限制及存在潜在回收风险的款项。

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账的应收账款	41,436,326.63	100.00	207,181.64	0.5
组合小计	41,436,326.63	100.00	207,181.64	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	41,436,326.63	100.00	207,181.64	0.5

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账的应收账款	33,590,932.86	100.00	167,954.66	0.5
组合小计	33,590,932.86	100.00	167,954.66	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	33,590,932.86	100.00	167,954.66	0.5

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	41,436,326.63	100.00	207,181.64	0.5	33,590,932.86	100.00	167,954.66	0.5
合 计	41,436,326.63	100.00	207,181.64	0.5	33,590,932.86	100.00	167,954.66	0.5

(1) 应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 外币应收款项情况如下

期末余额				年初余额			
币种	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	币种	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
美元	5,074,805.98	6.46	32,783,246.63	美元	4,062,233.66	6.6227	26,902,954.86
合计	5,074,805.98	6.46	32,783,246.63		4,062,233.66	6.6227	26,902,954.86

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	5,944,050.20	1 年以内	14.35
客户 2	非关联方	4,801,000.00	1 年以内	11.59
客户 3	非关联方	2,604,672.00	1 年以内	6.29
客户 4	非关联方	2,385,475.16	1 年以内	5.76
客户 5	非关联方	2,168,040.60	1 年以内	5.23
合 计	—	17,903,237.96		43.21

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	30,888,801.68	100	24,355,190.09	99.53
1-2 年			115,495.00	0.47
合 计	30,888,801.68	100	24,470,685.09	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项 总额的比例%	预付时间	未结算原因
公司 1	非关联方	8,593,152.50	27.81	2011 年	尚未到结算期
公司 2	非关联方	8,380,000.00	27.13	2011 年	尚未到结算期
公司 3	非关联方	3,276,436.97	10.61	2011 年	尚未到结算期
公司 4	非关联方	1,534,100.00	4.97	2011 年	尚未到结算期
公司 5	非关联方	1,172,966.68	3.8	2011 年	尚未到结算期
合 计	—	22,956,656.15	74.32	—	—

(3) 预付账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4. 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中信银行定期存单利息	1,296,800.00	2,443,075.00	2,530,400.00	1,209,475.00
民生银行定期存单利息	370,425.00	859,083.00	1,229,508.00	
合 计	1,667,225.00	3,302,158.00	3,759,908.00	1,209,475.00

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	868,379.04	100.00	4,341.9	0.5
组合小计	868,379.04	100.00	4,341.9	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	868379.04	100.00	4341.9	0.5

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	230,041.57	100.00	1,150.21	0.5
组合小计	230,041.57	100.00	1,150.21	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	230,041.57	100.00	1150.21	0.5

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款情况：

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	868,379.04	100.00	4,341.9	0.5	230,041.57	100.00	1,150.21	0.5
合计	868,379.04	100.00	4,341.9	0.5	230,041.57	100.00	1,150.21	0.5

(2) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
供应商 1	非关联方	656,953.20	2011 年	75.65
供应商 2	非关联方	117,910.24	2011 年	13.58
员工		38,371.80	2011 年	4.42
公积金		23,600.00	2011 年	2.72
社保		23,029.10	2011 年	2.65
合计	—	859,864.34	—	99.02

6. 存货

存货项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	4,435,405.68		3,781,801.56	
在产品	5,254,325.45		3,257,293.41	
待运发出商品	1,147,387.51			
产成品	17,467,417.51		18,751,819.20	
合计	28,304,536.15		25,790,914.17	

注 1：期末存货中无计提跌价准备的情形。

注 2：期末存货中无含有借款费用资本化的金额。

注 3：期末存货中无抵押、担保等受限情况。

7. 固定资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、固定资产原值合计	53,279,367.07	44,008,399.97		97,287,767.04
其中：房屋建筑物	29,169,520.50	9,183,897.01		38,353,417.51
机器设备	18,222,923.63	34,729,106.91		52,952,030.54
运输设备	3,663,285.00			3,663,285.00
其他设备	2,223,637.94	95,396.05		2,319,033.99
二、累计折旧合计	11,667,463.67	2,114,569.08		13,782,032.75
其中：房屋建筑物	1,690,563.01	504,528.78		2,195,091.79
机器设备	7,144,656.87	1,193,015.48		8,337,672.35
运输设备	2,135,445.80	195,397.26		2,330,843.06
其他设备	696,797.99	221,627.56		918,425.55
三、固定资产净值合计	41,611,903.40	41,893,830.89		83,505,734.29
四、固定资产减值准备合计				

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	41,611,903.40	41,893,830.89		83,505,734.29

注 1：本期固定资产增加 44,008,399.97 元，其中由在建工程转入 9,183,897.01 元。

注 2：期末固定资产中无计提减值准备情形。

注 3：期末固定资产中无经营租赁和融资租赁情况。

8. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信息化学品技改及产业化工程	25,780,594.55		25,780,594.55	20,347,236.74		20,347,236.74
合 计	25,780,594.55		25,780,594.55	20,347,236.74		20,347,236.74

(2) 重大在建工程项目变动情况

项 目	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例 (%)	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
信息化学品技改及产业化工程	61,148,000.00	20,347,236.74	14,617,254.82	9,183,897.01		25,780,594.55	95.98	5,021,095.24			借入及募集

注 1：期末在建工程未出现可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提在建工程减值准备。

注 2：期末在建工程无抵押、担保的情况。

9. 无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	9,182,807.65			9,182,807.65
土地使用权 1	1,550,000.00			1,550,000.00
土地使用权 2	7,632,807.65			7,632,807.65
二、累计摊销额合计	895,181.93	91828.08		987,010.01
土地使用权 1	309,999.88	15499.98		325499.86
土地使用权 2	585,182.05	76328.10		661510.15
三、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权 1				
土地使用权 2				
四、无形资产账面价值合计	8,287,625.72		91828.08	8195797.64

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权 1	1,240,000.12		15499.98	1224500.14
土地使用权 2	7,047,625.60		76328.10	6971297.50

注 1: 土地使用权 1 使用权面积 8,395.75 平方米, 土地使用权 2 使用权面积 32,486.81 平方米, 取得方式均为出让。

注 2: 期末无形资产无计提减值准备情形。

10. 开发支出

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
彩色碳粉研发项目	8,256,923.39	2,925,056.52		11,181,979.91
合 计	8,256,923.39	2,925,056.52		11,181,979.91

11. 长期待摊费用

项 目	原始发生额	年初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销 (月)
租赁费	1,643,250.00	1,335,140.44		41,081.28	349,190.84	1,294,059.16	189
合 计	1,643,250.00	1,335,140.44		41,081.28	349,190.84	1,294,059.16	189

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
应收账款坏账准备	30,180.19	25,193.20
其他应收款坏账准备	651.46	172.82
多支付的职工教育经费	42,330.45	42,330.45
递延收益	941,400.00	732,750.00
小 计	1,014,562.10	800,446.47
递延所得税负债:		
固定资产累计折旧	10,464.76	18,795.04
小 计	10,464.76	18,795.04

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异项目	
应收账款坏账准备	207,181.64
其他应收款坏账准备	4,341.90
多支付的职工教育经费	281,595.10
递延收益	6,276,000.00
小 计	6,769,118.64
应纳税暂时性差异项目	
固定资产累计折旧	69,765.07
小 计	69,765.07

13. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	

项 目	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
坏账准备	169,104.87	42,418.67			211,523.54
合 计	169,104.87	42,418.67			211,523.54

14. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	51,808,000.00	56,668,650.00
合 计	51,808,000.00	56,668,650.00

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 51,808,000 元。

15. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,299,305.74	100.00	2,111,487.48	100.00
合 计	5,299,305.74	100.00	2,111,487.48	100.00

(2) 应付账款期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

16. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,256,391.06	100.00	6,404,510.03	100.00
合 计	8,256,391.06	100.00	6,404,510.03	100.00

(2) 预收账款期末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。

17. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		3,833,040.80	3,833,040.80	
二、职工福利费		308,918.30	308,918.30	
三、社会保险费		513,410.15	513,410.15	
四、住房公积金		146,720.00	146,720.00	
五、工会经费和职工教育经费		16,760.00	16,760.00	
合 计		4,818,849.25	4,818,849.25	

注：期末无拖欠性质的职工薪酬；

18. 应交税费

项 目	期末余额	年初余额

项 目	期末余额	年初余额
增值税	-413,320.53	-184,094.76
城市维护建设税	313.96	384.13
企业所得税	3,548,665.17	3,016,389.69
个人所得税	2,340,793.80	161,524.80
印花税	11,158.63	12,045.20
地方教育发展费	-215,795.14	-215,884.84
平抑价格基金	31,345.45	31,050.08
教育费附加	134.56	164.63
堤防费	89.70	109.75
土地使用税	30,661.92	30,661.92
房产税	41,322.63	1,980.00
合 计	5,375,370.15	2,854,330.60

注：计缴标准及税率见会计报表附注“三、税项”。

19. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,284,879.23	85.89	2,909,834.27	87.12
1-2 年	118,673.90	4.46	132,350.00	3.96
2-3 年	256,560.37	9.65	297,966.21	8.92
合 计	2,660,113.50	100.00	3,340,150.48	100.00

(2) 其他应付款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

20. 其他非流动负债（递延收益）

项 目	年初余额	本期增加额	本期结转额	期末余额
彩色聚合墨粉产业化项目		4,500,000.00	2,250,000.00	2,250,000.00
新兴产业投资补助	940,000.00		480,000.00	460,000.00
财政部拨 863 计划专项经费	3,945,000.00	2,390,000.00	2,769,000.00	3,566,000.00
合 计	4,885,000.00	6,890,000.00	5,499,000.00	6,276,000.00

21. 股本

项 目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00	90,000,000.00

注 1：公司设立及股权变动情况详见附注一“公司基本情况”

注 2：根据公司 2011 年 5 月 30 日股东会决议和修改后的章程规定，申请增加增加注册资本人民币 30,000,000.00 元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2011 年 6 月 16 日，变更后注册资本为人民币 90,000,000.00 元、总股本人民币 90,000,000.00 元。该出资业经大信会计师事务所有限公司出具的大信验字（2011）第 2-0026 号验资报告验证。

项 目	公司转增前 金额	本次变动增减 (+、-)					公司转增后金 额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股 份	31,020,750.00			15,510,375.00		15,510,375.00	46,531,125.00
无限售条件股 份	28,979,250.00			14,489,625.00		14,489,625.00	43,468,875.00
股份总数	60,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00	90,000,000.00

22. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
股本（资本）溢价	442,007,721.30		30,000,000.00	412,007,721.30
其他资本公积				
合 计	442,007,721.30		30,000,000.00	412,007,721.30

注：根据公司 2011 年 5 月 30 日股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本人民币 30,000,000.00 元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2011 年 6 月 16 日，变更后注册资本为人民币 90,000,000.00 元、总股本人民币 90,000,000.00 元。该出资业经大信会计师事务所有限公司出具的大信验字（2011）第 2-0026 号验资报告验证。

23. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	11,033,334.87	2,584,424.08		13,617,758.95
合 计	11,033,334.87	2,584,424.08		13,617,758.95

24. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	78,560,757.65	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	78,560,757.65	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,967,388.99	—
减：提取法定盈余公积	2,584,424.08	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,000,000.00	每股派现金人民币 0.5 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	71,943,722.56	

25. 营业收入和营业成本

（1）营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	148,568,875.34	122,849,452.66
其他业务收入		
营业收入合计	148,568,875.34	122,849,452.66

（2）营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	122,925,873.04	100,264,826.16
其他业务成本		
营业成本合计	122,925,873.04	100,264,826.16

(3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
次氯酸钙	83,270,991.16	80,415,714.72	60,647,584.53	58,938,863.72
电荷调节剂	36,545,377.24	17,298,366.15	34,398,311.83	17,003,623.91
着色剂	25,078,723.57	21,621,236.61	19,369,507.08	16,308,099.21
其它	3,673,783.37	3,590,555.56	8,434,049.22	8,014,239.32
合 计	148,568,875.34	122,925,873.04	122,849,452.66	100,264,826.16

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	本期发生额	上期发生额
前五名客户收入总额	29,408,188.48	24,413,743.79
占全部销售收入的比例	19.79	19.87

26. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		
城建税	423.31	
教育费附加	181.42	
堤防费	120.94	
地方教育发展费		26,434.04
地方教育附加	120.94	
平抑价格基金	148,568.88	123,923.66
合 计	149,415.49	150,357.70

注：报告期内营业税金及附加税计缴标准详见附注“三、税项”。

27. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运费	1,301,730.67	1,361,754.75
业务费	325,859.83	419,946.64
涉外费	56,119.77	70,394.60
出国费	168,277.71	74,637.90
差旅费	47,145.90	54,588.20
检验及手续费	17,648.30	72,763.96
邮寄费	50,066.66	30,331.87
人工费用	253,906.04	
合 计	2,220,754.88	2,084,417.92

28. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,331,588.40	1,085,746.76
人工费用	632,415.60	765,577.50
折旧	351,824.94	676,524.26

项 目	本期发生额	上期发生额
福利费	70,306.90	463,866.10
社会统筹	52,597.15	254,641.57
汽车支出	237,236.93	198,070.06
咨询费	529,143.30	104,024.32
业务招待费	169,702.90	117,399.40
租赁费	147,842.10	137,694.40
会务费	304,743.00	4,019.87
办公费	106,750.70	132,583.50
无形资产摊销	91,828.08	91,828.08
差旅费	127,578.15	62,644.70
其他小计	541,444.34	387,449.67
合计	4,695,002.49	4,482,070.19

29. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	5,803,118.18	3,709,245.28
汇兑损失		365,365.21
减：汇兑收益	70,824.81	
手续费支出	228,031.07	231,073.05
合 计	-5,645,911.92	-3,112,807.02

30. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	42,418.67	-16,379.87
合 计	42,418.67	-16,379.87

31. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
政府补助利得	6,299,000.00	8,609,780.00
合 计	6,299,000.00	8,609,780.00

(2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
国家发改委拨 1500 吨电荷调节剂技术改造 项目资金		2,775,000.00	武发改工业【2009】493 号
财政部拨 863 计划专项经费	2,769,000.00		国科发财【2010】284 号
财政局拨 09 年电子信息产业专项资金		476,000.00	鄂财企发【2010】7 号
市财政局拨新兴产业投资资金		80,000.00	
市商务局拨 09 年省区域协调发展资金		400,000.00	

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
市商务局拨 09 年保外贸稳定增长资金		600,000.00	
省科技厅拨 09 年度科技型中小企业创新资金		200,000.00	
市财政局拨 09 年国家政策引导类资金		200,000.00	
新兴产业投资补助	480,000.00		武科计【2010】82 号
市财政局拨补贴资金		1,387,530.00	
武汉经济开发区财政局拨扶持企业资金		2,491,250.00	
武汉市财政局拨国家自主创新资金项目资	200,000.00		
武汉市财政局拨 2010 年度高新贴息	600,000.00		
武汉经济开发区拨产业振新项目国家补助款	2,250,000.00		武经开【2011】01 号
合 计	6,299,000.00	8,609,780.00	

32. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
对外捐赠	5,000.00	100,000.00
其他支出	11,650.00	42,251.02
合 计	16,650.00	142,251.02

33. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,718,729.61	3,805,704.63
递延所得税	-222,445.91	425,297.11
合 计	4,496,283.70	4,231,001.74

34. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	25,967,388.99	23,233,494.82
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	20,637,391.49	16,036,159.12
期初股份总数	S0	60,000,000.00	45,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	30,000,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		15,000,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		4

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	90,000,000.00	55,000,000.00
基本每股收益(I)		0.29	0.42
基本每股收益(II)		0.23	0.29
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	25,967,388.99	23,233,494.82
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	20,637,391.49	16,036,159.12
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		90,000,000.00	55,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.29	0.42
稀释每股收益(II)		0.23	0.29

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

(2) 稀释每股收益

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

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

35. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金主要项目如下：

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	7,690,000.00	7,968,780.00
往来款		1,805,051.7
银行存款利息	5,803,118.18	
小 计	13,493,118.18	9,773,831.71

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目如下：

项 目	本期金额	上期金额
运输费、商检费、手续费	1,547,410.04	1,832,741.39

项 目	本期金额	上期金额
办公费、招待费、差旅费	675,575.13	546,681.90
租赁费、咨询费、通讯费	676,985.40	283,934.12
会务费、宣传费、修理费	304,743.00	229,990.47
小 计	3,204,713.57	2,893,347.88

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的股票发行费		6,850,000.00
合 计		6,850,000.00

36. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	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	25,967,388.99	23,233,494.82
加：资产减值准备	42,418.67	-16,379.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,194,709.50	1,591,765.94
无形资产摊销	91,828.08	91,828.08
长期待摊费用摊销	41,081.28	41,081.28
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)		18,030.99
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产和递延所得税负债(加：负债，减：资产)	-222,445.91	105,197.14
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,513,621.98	-6,366,250.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,381,248.62	9,393,736.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,349,674.09	-1,965,073.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,870,435.92	26,127,431.15
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	421,538,925.41	498,591,350.46
减：现金的期初余额	489,064,767.47	107,428,527.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-67,525,842.06	391,162,822.78

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	421,538,925.41	498,591,350.46
其中：库存现金	13,232.48	5,154.00

项 目	本期金额	上期金额
可随时用于支付的银行存款	390,463,222.66	474,108,351.14
可随时用于支付的其他货币资金	31,062,470.27	24,477,845.32
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	421,538,925.41	498,591,350.46

注：期末货币资金中有 12,247,200 元系承兑和信用证保证金，其不符合现金流量表中现金及现金等价物的定义，在编制现金流量表时从现金余额中扣除。

六、关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

2. 关联方关系

1、母公司及最终控制方情况：本公司主要由自然人投资设立，因此本公司无母公司，本公司 2009 年-2010 年度实际控制人情况如下：

年 度	本期	上期
实际控制人	朱双全、朱顺全	朱双全、朱顺全
与公司关系	共同实际控制人	共同实际控制人
合计持股比例	46.50%	46.50%

3. 子公司情况说明

公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	备注
湖北三宝新材料有限公司	武汉市	商品贸易	500.00	100%	100%	

4. 关联方交易

(1) 销售货物：

报告期内公司向关联方销售货物情况。

(2) 采购货物：

报告期内公司向关联方采购货物情况。

(3) 担保:

报告期末公司无担保情况。

七、或有事项

截止报告日, 本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截止报告日, 本公司无需要披露的重大对外财务承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止报告日, 公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止报告日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	40,240,257.63	100.00	201,201.29	0.5
组合小计	40,240,257.63	100.00	201,201.29	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	40,240,257.63	100.00	201,201.29	0.5

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	33,590,932.86	100.00	167,954.66	0.5
按账龄分析法计提坏账的应收账款	33,590,932.86	100.00	167,954.66	0.5
组合小计				

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	33,590,932.86	100.00	167,954.66	0.5

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	40,240,257.63	100.00	201,201.29	0.5	33,590,932.86	100.00	167,954.66	0.5
合 计	40,240,257.63	100.00	201,201.29	0.5	33,590,932.86	100.00	167,954.66	0.5

(2) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 外币应收款项情况

币种	期末余额			币种	年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额		原币金额	折算汇率	折合人民币金额
美元	4,889,655.98	6.46	31,587,177.63	美元	4,062,233.66	6.6227	26,902,954.86
合计	4,889,655.98	6.46	31,587,177.63	美元	4,062,233.66	6.6227	26,902,954.86

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	5,944,050.20	1 年以内	14.77
客户 2	非关联方	4,801,000.00	1 年以内	11.93
客户 3	非关联方	2,604,672.00	1 年以内	6.47
客户 4	非关联方	2,385,475.16	1 年以内	5.93
客户 5	非关联方	2,168,040.60	1 年以内	5.39
合 计	—	17,903,237.96		44.49

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	867,643.14	100.00	4,338.22	0.5
组合小计	867,643.14	100.00	4,338.22	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	867,643.14	100.00	4,338.22	0.5

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	229,465.67	100.00	1,147.33	0.5
组合小计	229,465.67	100.00	1,147.33	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	229,465.67	100.00	1,147.33	0.5

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	867,643.14	100.00	4,338.22	0.5	229,465.67	100.00	1,147.33	0.5
合 计	867,643.14	100.00	4,338.22	0.5	229,465.67	100.00	1,147.33	0.5

(2) 其他应收款中期末余额中无欠持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
供应商 1	非关联方	656,953.20	2011 年	75.72
供应商 2	非关联方	117910.24	2011 年	13.59
员工		38371.80	2011 年	4.42
公积金		23600.00	2011 年	2.72
社保		23029.10	2011 年	2.65
合 计	—	859,864.34	—	99.10

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司股权投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合 计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 长期股权投资明细列示如下：

项 目	持股比例(%)	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	当期分红红利
成本法核算							
湖北三宝新材料有限公司	100	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	
合 计		5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	144,895,091.97	114,415,403.44
其他业务收入		
营业收入合计	144,895,091.97	114,415,403.44

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	119,335,317.48	92,250,586.84
其他业务成本		
营业成本合计	119,335,317.48	92,250,586.84

(3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
次氯酸钙	83,270,991.16	80,415,714.72	60,647,584.53	58,938,863.72
电荷调节剂	36,545,377.24	17,298,366.15	34,398,311.83	17,003,623.91
着色剂	25,078,723.57	21,621,236.61	19,369,507.08	16,308,099.21
合 计	144,895,091.97	119,335,317.48	114,415,403.44	92,250,586.84

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	本期发生额	上期发生额
前五名客户收入总额	29,408,188.48	24,413,743.79
占全部销售收入的比例	20.30	21.33%

5. 现金流量表补充资料

项 目	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	25,844,240.78	22,962,257.76
加：资产减值准备	36,437.52	-11,465.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,071,561.29	1,552,471.52
无形资产摊销	91,828.08	91,828.08
长期待摊费用摊销	41,081.28	41,081.28
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)		18,030.99
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产和递延所得税负债(加：负债，减：资产)	-222,445.91	426,300.14
存货的减少(增加以“－”号填列)	-3,513,237.37	-6,366,250.29
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-3,693,927.41	8,391,282.06
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	498,062.00	-1,406,139.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,153,600.26	25,699,396.38
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项 目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	409,434,379.25	481,847,738.53
减：现金的期初余额	473,634,056.97	91,112,950.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-64,199,677.72	390,734,788.01

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《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（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注 释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	6,299,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,650.00	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		

项 目	金 额	注 释
23. 所得税影响额	-952,352.50	
合 计	5,329,997.50	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀 释 每 股 收 益
归属于公司普通股股东的净利润	4.30%	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	3.41%	0.23	0.23

（2）上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀 释 每 股 收 益
归属于公司普通股股东的净利润	5.38	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.72	0.29	0.29

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

（1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度	注释
固定资产净额	83,505,734.29	41,611,903.40	41,893,830.89	100.68%	注 1
研发支出	11,181,979.91	8,256,923.39	2,925,056.52	35.43%	注 2
应付账款	5,299,305.74	2,111,487.48	3,187,818.26	150.98%	注 3
股本	90,000,000.00	60,000,000.00	30,000,000.00	50%	注 4
应交税费	5,375,370.15	2,854,330.60	2,521,039.55	88.32%	注 5

注 1：固定资产期末较期初增加 100.68%，主要系公司于 2011 年为新项目购入设备及在建工程转入所至。

注 2：研发支出期末较期初增加 35.43%，主要系公司 2011 年研发支出增加所至。

注 3：应付账款期末较期初增加 150.98%，主要系公司原材料供应商货款未支付所致。

注 4：股本期末较期初增加 50%，主要系本期资本公积转增股本 3,000.00 万股所致。

注 5：应交税费期末较期初增加 88.32%，主要系本期分红产生的个人所得税尚未缴纳所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	注释
财务费用	-5,645,911.92	-3,112,807.02	-2,533,104.90	81.38%	注 1

注 1: 财务费用本期较上期减少 81.38%, 主要系本期存款利息收入所致。

(3) 现金流量表

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度	注释
经营活动产生的现金流量净额	17,870,435.92	26,127,431.15	-8,256,995.23	-31.60%	注 1
投资活动产生的现金流量净额	-57,648,127.98	-14,868,199.05	42,779,928.93	287.73%	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	-27,748,150.00	379,903,590.68	407,651,740.68	-107.30%	注 3
现金及现金等价物净增加额	-67,525,842.06	391,162,822.78	-458,688,664.84	-117.26%	注 4

注 1: 经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 31.60%, 主要系公司 2011 年存货及应收账款增加所致。

注 2: 投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 287.73%, 主要系公司 2011 年募投项目实施购进设备等所致。

注 3: 筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 107.30%, 主要系公司 2010 年公司发行股票募集资金到账而 2011 年公司无筹资活动所致。

注 4: 现金及现金等价物净增加额本期较上年同期减少 117.26%, 主要系本期无筹资活动及采购生产设备增加所致。

十三、财务报表的批准

本财务报告业经本公司第二届董事会第三次会议于 2011 年【8】月【8】日审议批准。

湖北鼎龙化学股份有限公司

二〇一一年【】月【】日

第 43 页至第 80 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

第八节 备查文件

一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。

一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

湖北鼎龙化学股份有限公司

法定代表人：朱双全

2011 年 8 月 8 日