

西陇化工股份有限公司

XILONG CHEMICAL CO.,LTD

2011 年年度报告



二〇一二年四月

西陇化工股份有限公司 2011 年年度报告

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	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	股份变动及股东情况	8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第六节	公司治理	21
第七节	内部控制	30
第八节	股东大会情况简介	36
第九节	董事会报告	39
第十节	重要事项.....	60
第十一节	监事会报告	69
第十二节	财务报告	72
第十三节	备查文件目录	143

第一节 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及其董事、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。

本年度报告全文同时刊载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

二、公司年度财务报告已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

三、 公司负责人黄伟波、主管会计工作负责人杨明贵及会计机构负责人(会计主管人员)刘艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、 公司中文名称：西陇化工股份有限公司

公司英文名称：Xilong Chemical CO.,LTD

中文简称：西陇化工

二、 公司法定代表人：黄伟波先生

三、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邬军晖	罗世旺
联系地址	广东省汕头市潮汕路西陇中街1-3号	广州市德政北路538号达信大厦21楼
电话	0754-82481503	020-62612188-408
传真	0754-82493128	020-62612100
电子信箱	wujh@xlhg.cn	luosw@xlhg.cn

四、 公司注册地址：广东省汕头市潮汕路西陇中街1-3号

邮政编码：515064

公司网址：<http://www.xlhg.com.cn/>

电子信箱：xlhg@xlhg.cn

五、 公司指定信息披露报刊：《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

六、 公司股票上市的交易所：深圳证券交易所

股票简称：西陇化工

股票代码：002584

七、 其它有关资料

公司最新注册登记注册日期：2011年6月23日

公司注册登记地点：汕头市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：440508000006563

公司税务登记证号码：440508231666168

公司组织机构代码：23166616-8

公司聘请的会计师事务所：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：中国深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼

签字会计师姓名：杨克晶、龚甫国

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构：招商证券股份有限公司

保荐机构办公地址：深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38—45 楼

签字的保荐代表人：程红博、陈里强

八、公司历史沿革

（一）上市后公司变更情况

公司于 2011 年 5 月 13 日经中国证券监督管理委员会以证监许可【2011】711 号核准向社会公众公开发行人民币普通股 5,000 万股，经深圳证券交易所《关于西陇化工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2011】165 号文）同意，公司于 2011 年 6 月 2 日在深圳证券交易所上市。公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 5,000 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 12.50 元，募集资金总额为 625,000,000.00 元。本次公开发行完成后，公司总股本由 15,000 万股增加至 20,000 万股。

2011 年 6 月 23 日，公司完成相关工商变更登记手续并取得了汕头市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由 15,000 万元人民币变更为 20,000 万元人民币，公司类型由股份有限公司（非上市）变更为股份有限公司（上市），注册号为 440508000006563。税务登记证号码：440508231666168。组织机构代码：23166616-8。（详见 2011 年 6 月 24 日巨潮资讯网相关公告《关于完成工商变更登记的公告》【2011-004】）

（二）全资子公司的设立、变更情况

1. 2011 年 8 月 11 日，公司全资子公司广州西陇精细化工技术有限公司完成工商变更登记手续，注册资本从 5,000 万元人民币增加到 10,200 万元人民币。（详见 2011 年 8 月 13 日巨潮资讯网相关公告《关于子公司完成工商变更登记的公告》【2011-015】）

2. 2011 年 8 月 22 日，公司全资子公司佛山西陇化工有限公司完成工商变更登记手续，注册资本从 2,000 万元人民币增加到 15,000 万元人民币。（详见 2011 年 8 月 25 日巨潮资讯网相关公告《关于子公司完成工商变更登记的公告》【2011-021】）

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入(元)	1,281,031,396.05	1,164,155,333.17	10.04%	881,978,026.82
营业利润(元)	89,554,025.59	84,676,937.49	5.76%	62,754,558.70
利润总额(元)	97,857,170.98	88,762,300.67	10.25%	67,647,551.62
归属于上市公司股东的净利润 (元)	82,278,619.97	72,894,397.98	12.87%	57,278,758.90
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润(元)	75,117,671.42	69,399,570.63	8.24%	53,082,031.47
经营活动产生的 现金流量净额 (元)	-34,244,486.09	40,155,818.67	-185.28%	49,543,766.86
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减(%)	2009 年末
资产总额(元)	1,134,314,243.29	670,305,788.11	69.22%	614,799,487.02
负债总额(元)	131,656,572.64	291,290,276.60	-54.80%	298,923,557.55
归属于上市公司 股东的所有者权 益(元)	1,002,657,670.65	379,015,511.51	164.54%	315,875,929.47
总股本(股)	200,000,000.00	150,000,000.00	33.33%	150,000,000.00

二、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减(%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	0.46	0.49	-6.12%	0.38
稀释每股收益(元/股)	0.46	0.49	-6.12%	0.38
用最新股本计算的每股收益(元/股)	-	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.42	0.46	-8.70%	0.35
加权平均净资产收益率(%)	11.03%	21.03%	-10.00%	19.54%
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	10.07%	20.02%	-9.95%	16.80%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.17	0.27	-162.96%	0.33
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.01	2.53	98.02%	2.11
资产负债率(%)	11.61%	43.46%	-31.85%	48.62%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-122,315.27	-2,116,315.29	-44,608.43
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	9,030,608.70	6,284,391.30	4,756,818.18
债务重组损益	0.00	0.00	-151,011.22
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	0.00	0.00	13,856.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-605,148.04	-82,712.83	331,794.39
所得税影响额	-1,142,196.84	-590,535.83	-710,122.42
合计	7,160,948.55	3,494,827.35	4,196,727.43

第四节 股份变动及股东情况

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	150,000,000	100%	0	0	0	0	0	150,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	150,000,000	100%	0	0	0	0	0	150,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	28,002,000	18.67%	0	0	0	0	0	28,002,000	14.00%
境内自然人持股	121,998,000	81.33%	0	0	0	0	0	121,998,000	61.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0	50,000,000	0	0	0	0	50,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0	50,000,000	0	0	0	0	50,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	150,000,000	100%	50,000,000	0	0	0	0	200,000,000	100.00%

二、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄伟波	36,600,000	0	0	36,600,000	首发承诺	2014年6月2日
黄伟鹏	36,600,000	0	0	36,600,000	首发承诺	2014年6月2日
黄少群	36,600,000	0	0	36,600,000	首发承诺	2014年6月2日
深圳市恒汇鑫投资发展有限公司	8,250,000	0	0	8,250,000	首发承诺	2012年6月2日
汕头市名远投资有限公司	7,426,500	0	0	7,426,500	首发承诺	2012年6月2日
深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）	7,425,000	0	0	7,425,000	首发承诺	2012年6月2日
黄侦杰	6,099,000	0	0	6,099,000	首发承诺	2014年6月2日
黄侦凯	6,099,000	0	0	6,099,000	首发承诺	2014年6月2日
深圳市年利达创业投资有限公司	2,700,000	0	0	2,700,000	首发承诺	2012年6月2日
广州迅鹰投资有限公司	2,200,500	0	0	2,200,500	首发承诺	2012年6月2日
网下配售	0	10,000,000	10,000,000		网下配售	2011年9月2日
合计	150,000,000	10,000,000	10,000,000	150,000,000	—	—

三、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	14,490	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	14,231		
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
黄伟波	境内自然人	18.30%	36,600,000	36,600,000	0
黄伟鹏	境内自然人	18.30%	36,600,000	36,600,000	0
黄少群	境内自然人	18.30%	36,600,000	36,600,000	0
深圳市恒汇鑫投资发展有限公司	境内非国有法人	4.13%	8,250,000	8,250,000	0
汕头市名远投资有限公司	境内非国有法人	3.71%	7,426,500	7,426,500	0
深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.71%	7,425,000	7,425,000	0
黄侦杰	境内自然人	3.05%	6,099,000	6,099,000	0
黄侦凯	境内自然人	3.05%	6,099,000	6,099,000	0

深圳市年利达创业投资有限公司	境内非国有法人	1.35%	2,700,000	2,700,000	0
广州迅颺投资有限公司	境内非国有法人	1.10%	2,200,500	2,200,500	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	
中国银行—长盛同智优势成长混合型证券投资基金		1,262,000		人民币普通股	
严玉莺		463,800		人民币普通股	
莫丽英		429,700		人民币普通股	
王云庆		384,000		人民币普通股	
柳小英		382,001		人民币普通股	
金云珍		361,600		人民币普通股	
文华山		304,600		人民币普通股	
厦门市海凯投资管理有限公司		301,600		人民币普通股	
李晓晖		301,500		人民币普通股	
应雯静		283,229		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰是公司一致行动人，其中黄伟波、黄伟鹏、黄少群为兄弟，黄侦凯、黄侦杰系黄伟波之子。				

四、证券发行与上市情况

公司于 2011 年 5 月 13 日经中国证券监督管理委员会以证监许可【2011】711 号核准向社会公众公开发行人民币普通股 5,000 万股，经深圳证券交易所《关于西陇化工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2011】165 号文）同意，公司于 2011 年 6 月 2 日在深圳证券交易所上市，证券代码为“002584”，证券简称为“西陇化工”。公司实际向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 5,000 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 12.50 元，募集资金总额为 625,000,000.00 元。其中，网上定价发行的 4,000 万股股票已于 2011 年 6 月 2 日上市交易，网下配售的 1,000 万股股票自上市交易之日起锁定 3 个月后，已于 2011 年 9 月 2 日上市流通。本次公开发行完成后，公司总股本由 15,000 万股增加至 20,000 万股。

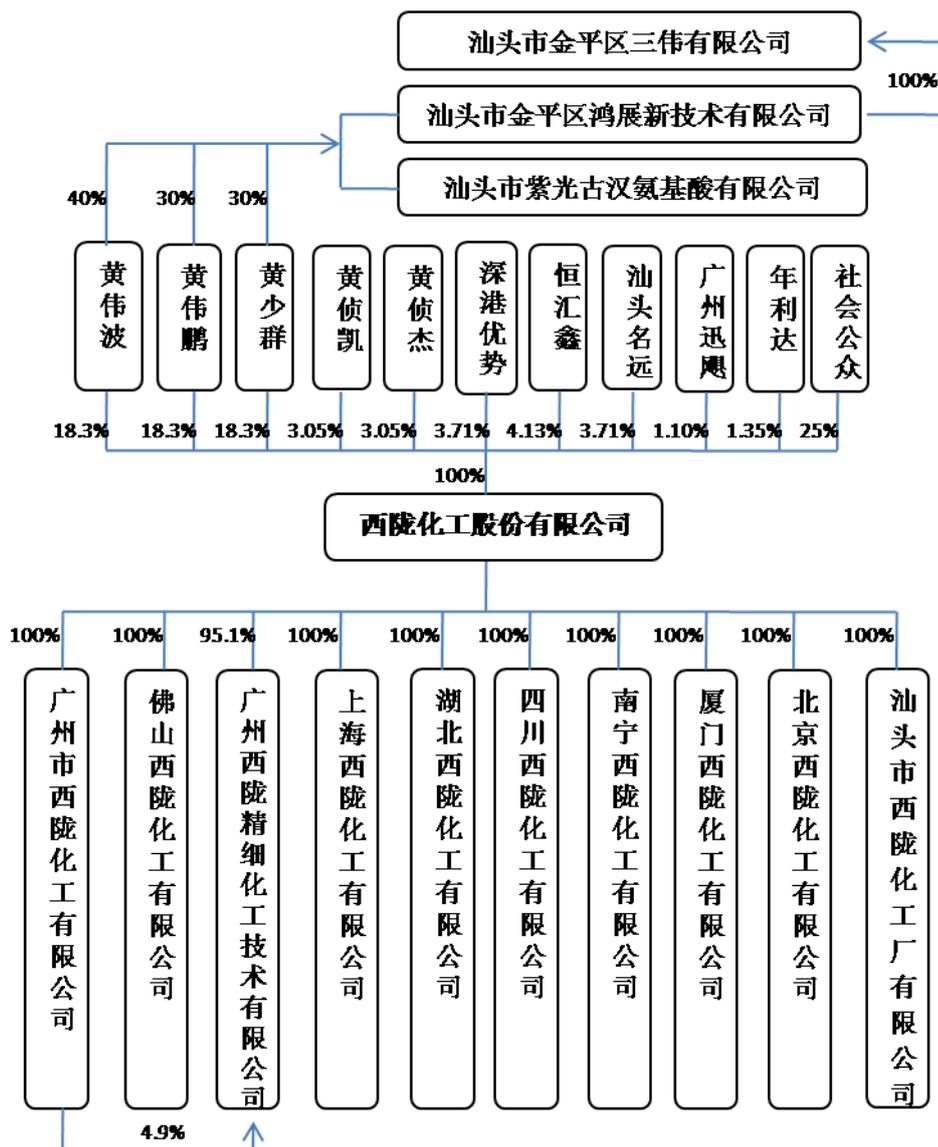
截止本报告期末，公司无现存的内部职工股。

五、控股股东及实际控制人情况介绍

（一）控股股东及实际控制人具体情况介绍

黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰是公司一致行动人，其中黄伟波、黄伟鹏、黄少群为兄弟，黄侦凯、黄侦杰系黄伟波之子。

(二) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第五节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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(万股)	年末持股数(万股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
黄伟波	董事长	男	61	2011年12月12日	2014年12月11日	3,660	3,660	无变动	39.56	否
黄伟鹏	总裁	男	51	2011年12月13日	2014年12月12日	3,660	3,660	无变动	43.16	否
黄少群	董事	男	46	2011年12月12日	2014年12月11日	3,660	3,660	无变动	37.16	否
王启光	副总裁	男	44	2011年12月13日	2014年12月12日	0	0	无变动	24.64	否
刘志平	副总裁	男	51	2011年12月13日	2014年12月12日	0	0	无变动	24.67	否
邬军晖	董事会秘书	男	40	2011年12月13日	2014年12月12日	0	0	换届新聘	14.62	否
哈成勇	独立董事	男	54	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	无变动	3.17	否
王朝曦	独立董事	男	40	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	无变动	3.17	否
邹建华	独立董事	男	57	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	无变动	3.17	否
黄侦杰	董事	男	35	2011年12月12日	2014年12月11日	609.90	609.90	无变动	22.59	否
黄侦凯	副总裁	男	37	2011年12月13日	2014年12月12日	609.90	609.90	新聘	22.59	否
杨明贵	财务总监	男	37	2011年12月13日	2014年12月12日	0	0	换届新聘	13.52	否
牟勇	监事	男	41	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	无变动	14.95	否
谢俊源	监事	男	38	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	无变动	24.56	否
李树炎	监事	男	39	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	无变动	30.93	否
罗飞	董事	男	46	2011年12	2014年12	0	0	无变	0	否

				月 12 日	月 11 日			动		
孙强	董事	男	44	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	无变动	0	否
黄侦杰	副总裁	男	35	2011年12月13日	2014年12月12日	0	0	无变动	0	否
黄伟鹏	董事	男	51	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	无变动	0	是
邬军晖	副总裁	男	40	2011年12月13日	2011年12月12日	0	0	换届新聘	0	否
刘炜	副总裁	男	46	2011年07月25日	2014年12月12日	0	0	新聘用	12.26	否
魏坚爽	监事	男	41	2011年03月31日	2011年12月01日	0	0	换届	19.07	否
潘海飞	监事	男	35	2008年12月02日	2011年12月01日	0	0	换届	0	否
谢俊源	董 事 会 秘 书	男	38	2008年12月02日	2011年12月01日	0	0	换届	0	否
谢俊源	副总裁	男	38	2008年12月02日	2011年12月01日	0	0	换届	0	否
谢俊源	财 务 总 监	男	38	2008年12月02日	2011年12月01日	0	0	换届	0	否
合计	-	-	-	-	-	12199.80	12199.80	-	353.79	-

二、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
黄伟波	董事长	11	11	0	0	0	否
黄伟鹏	副董事长、总裁	11	11	0	0	0	否
黄少群	董事	11	11	0	0	0	否
孙强	董事	11	10	0	1	0	否
罗飞	董事	11	11	0	0	0	否
黄侦杰	董事、副总裁	11	11	0	0	0	否
哈成勇	独立董事	11	11	0	0	0	否
邹建华	独立董事	11	11	0	0	0	否
王朝曦	独立董事	11	11	0	0	0	否

本年度董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	10
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

三、 现任董事、监事和高级管理人员主要工作经历

(一) 董事

本公司董事会由 9 名成员组成，其中独立董事 3 名。各董事主要工作经历如下：

1. 黄伟波，男，董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1951 年 10 月出生。兼任中国化学试剂工业协会会员、广东省石油和化学工业协会理事。曾任汕头市西陇化工厂有限公司董事长兼总经理；广东西陇化工有限公司董事长兼总经理。自 2008 年公司改制为股份公司以来，任公司董事长。

2. 黄伟鹏，男，副董事长兼总裁，中国国籍，无境外永久居留权，1961 年 1 月出生，解放军军事经济学院经济管理系本科毕业，拥有中山大学 EMBA。兼任汕头市第十三届人大代表；政协汕头市金平区常务委员；广东省工商联执委；汕头市工商联(总商会)副会长；汕头市金平区工商联(总商会)副会长；政协汕头市金平区政协第三届委员会社会与法制委员会副主任；中山大学汕头校友会副会长；广东省食品添加剂协会常委。曾任汕头市西陇化工厂有限公司副总经理；广东西陇化工有限公司副总经理、总经理。获得首届华商领袖年会授予“全球 100 位华商品牌人物”荣誉称号；获 2005 年、2006 年、2007 年汕头市科技进步奖多项。自 2008 年公司改制为股份公司以来，任公司副董事长、总裁。

3. 黄少群，男，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1966 年 9 月出生。曾任汕头市西陇化工厂有限公司副总经理、广东西陇化工有限公司副总经理、西陇化工股份有限公司常务副总裁。

4. 黄侦杰，男，董事兼副总裁，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年 11 月出生，中山大学 EMBA。曾任广州市西陇化学试剂有限公司总经理、广东西陇化工有限公司副总经理、董事。

5. 孙强，男，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 10 月出生，西安交通大学管理学院本科毕业，泰国上市公司如密化工股份有限公司中国总裁、广州维大国际贸易有限公司总经理。曾任广东如密化工有限公司董事总经理；辽宁省营口市政府及营口经济技术开发区驻泰国代表处代表；辽宁省营口经济技术开发区管委会项目部部长。

6. 罗飞，男，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1966 年 7 月出生，北京大学经济学硕士，深圳市深港产学研创业投资有限公司执行董事、深圳科兴生物股份有限公司董事、深圳市同洲电子股份有限公司董事、深圳市松禾资本管理有限公司董事长兼总经理。兼任深圳市管理咨询协会副会长、深圳市风险投资公会副秘书长、深圳市华侨联合会常务委员、深圳市青年联合会委员、深圳市慈善会松禾成长关爱基金副理事长。曾任深圳市安信财务顾问有限公司部门经理、副总经理；深圳安信投资有限公司常务副总经理；厦门龙舟实业股份有限公司董事副总经理；深圳市延宁发展有限公司执行董事；深圳市北大纵横财务顾问有限公司总经理、董事长，担任北大方正集团、北京商务通公司、深圳科兴生物等著名企业的财务顾问。1994 年创建中国大陆首个证券数据库；1995 年参与策划和组织中国大陆首次股票网上发行

7. 哈成勇，男，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1958 年 12 月出生，博士学位，中科院

广州化学有限公司研究员，博士生导师，2002年开始享受国务院特殊津贴。兼任深圳中科院知识产权投资有限公司董事，现任中国化学会理事、广东省第四届学位委员会委员、《精细化工》编委会副主任。广东省化学学会常务理事、中国科学技术大学教授、暨南大学教授、政协广州市委员会第十届委员会委员、曾任中国林业科学院南京林产化工研究所助理研究员；中国科学院广州化学研究所副研究员、研究室党支部书记、研究室主任、博士生导师、工会主席、常务副所长（法人代表）。近年来共承担国家级及省级课题10多个，出版了多部个人专著，发表了120多篇刊物论文，并获得授权发明专利42项。

8. 邹建华，男，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1955年6月出生，中山大学经济学硕士学位，1993年晋升为教授，1995年开始享受国务院特殊津贴；中山大学岭南学院教授、博士生导师。主讲国际商法、国际经济法、经济法、国际贸易实务和国际商务谈判实务等课程。曾赴日本国立一桥大学、东京大学和早稻田大学及美国春田大学学习、讲学或合作研究。目前兼任中国世界经济学会常务理事、副秘书长；中国国际贸易学会常务理事；中国日本经济学会常务理事；广东国际经济学会常务副会长等职。撰写出版专著、译著、教材共23部，在全国核心刊物和国际会议上公开发表论文五十余篇。主持并已完成国内外课题24项，其中有国家社会科学基金重点项目、国家自然科学基金项目、教育部规划项目、日本国际交流基金项目 and 广东省及广州市、深圳市、珠海市、清远市、东莞市等政府主管部门的项目。目前主持的项目有：广东旅游集团发展战略及“十二五”规划等课题。

9. 王朝曦，男，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1972年7月出生，中山大学管理学院硕士研究生毕业，会计师，中国注册会计师及中国律师资格。广州市天高集团有限公司副总裁、财务总监。曾任香港白马控股有限公司董事、财务总监（兼任子公司文德广运出版发行集团财务总监）；中讯群通科技股份有限公司CFO兼中讯华亿（集团）有限公司财务副总监；白马广告有限公司运营副总经理助理（兼任子公司宽容互动广告公司财务经理、总经理助理）；湖南商学院会计系教师。

（二）监事

1、牟勇，男，监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，1970年3月出生，本科学历，历史学学士。先后在多家大型及知名港企、台企从事行政及人力资源管理工作。2003年5月加盟西陇化工，历任本公司行政及人力资源中心总监、总裁办公室主任、董事会秘书办公室主任。

2、谢俊源，男，监事，中国国籍，无境外永久居留权，1974年10月出生，中山大学法学学士和暨南大学会计学学士，高级会计师，拥有英国特许公认会计师（ACCA）和中国注册会计师（CICPA）专业资格。历任西陇化工股份有限公司副总裁、董事会秘书兼财务总监；中国银行广东省分行稽核处科长；德勤会计师事务所广州分所财务咨询部经理；广州证券有限责任公司投资银行总部高级经理；广东西陇化工有限公司总经理助理、董事会秘书。

3、李树炎，男，职工监事，中国国籍，1973年8月出生，清华大学总裁管理培训班。现任上海西陇总经理。历任汕头西陇销售代表；湖北西陇销售副经理；上海西陇副经理、副总经理。

（三）高级管理人员

1. 黄伟鹏，简历同上。

2. 黄侦杰，简历同上。

3. 黄侦凯，男，副总裁，中国国籍，无境外永久居留权，1975年10月出生，中山大学EMBA总裁研修班。曾任汕头西陇物流部主管；广东西陇化工有限公司采购部经理；广东西陇化工有限公司供应链中心总经理；西陇化工股份有限公司监事会主席。

4. 刘志平，男，副总裁兼技术总监，中国国籍，无境外永久居留权，1961年5月出生，华东师范大学硕士研究生毕业，高级工程师。曾任上海化学试剂研究所副总工程师、总工程师；上海华谊（集团）公司技术中心精细化工研究开发部主任；西陇有限副总经理兼技术中心总经理、汕头西陇总经理。1999年获上海市优秀科技工作者称号，2007年获潮汕星河张笋科技创新奖，2008年获汕头市优秀拔尖人材称号。历年参与并完成各类国家项目近20项，省、市科技创新和技术改造项目近40项。发表论文11篇，合作编译专业论著2部。

5. 王启光，男，副总裁，中国国籍，无境外永久居留权，1968年2月出生，工学学士。曾任广东皮宝制药集团常务副总经理；加拿大天子富（中国）投资公司副总经理；广东西陇化工有限公司副总经理兼营销中心总监。

6. 刘炜，男，副总裁，中国国籍，无境外永久居留权，1966年6月出生，大学学历。曾任香港上市公司TTI创科集团高级人力资源部高级经理；美资企业中山市普宇电子有限公司人力资源部高级经理；旭硝子汽车玻璃（佛山）有限公司人力资源部经理。

7. 邬军晖，男、副总裁兼董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，1972年10月出生，本科学历。曾任职于中国普天通信集团有限公司下属企业广东普泰通信股份有限公司和广州邮电通信设备有限公司。自2008年6月加入本公司，历任公司证券部经理、资本运营总监。

8. 杨明贵，男，财务总监，中国国籍，无境外永久居留权，1975年7月出生，本科学历，中级会计师。自2005年10月加入本公司，历任上海西陇财务经理、财务中心总监助理兼核算经理、财务中心副总监。

四、董事、监事和高级管理人员在其他单位任职或兼职情况

（一）董事、监事和高级管理人员在股东单位任职情况

除监事李树炎在股东汕头市名远投资有限公司担任执行董事外，其他董监高均无在股东单位任职情况。

（二）董事、监事和高级管理人员在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况

1. 公司董事的兼职情况如下：

序号	姓名	本公司职务	兼职企业名称	兼职职务	与本公司的关系
----	----	-------	--------	------	---------

1	黄伟波	董事长	汕头市金平区鸿展新技术有限公司	执行董事	同一控制下企业
			汕头市金平区三伟有限公司	执行董事	同一控制下企业
			汕头市紫光古汉氨基酸有限公司	执行董事	同一控制下企业
			汕头市西陇化工厂有限公司	执行董事	全资子公司
2	黄伟鹏	副董事长兼总裁	广州市西陇化工有限公司	执行董事	全资子公司
			上海西陇化工有限公司	执行董事	全资子公司
			广州西陇精细化工技术有限公司	执行董事	全资子公司
			湖北西陇化工有限公司	执行董事	全资子公司
			北京西陇化工有限公司	执行董事	全资子公司
			厦门西陇化工有限公司	执行董事	全资子公司
			南宁西陇化工有限公司	执行董事	全资子公司
			四川西陇化工有限公司	执行董事	全资子公司
3	黄侦杰	董事兼副总裁	佛山西陇化工有限公司	执行董事	全资子公司
4	孙强	董事	广州维大国际贸易有限公司	总经理	无关联关系
			泰国如密（亚洲）股份有限公司	中国区总裁	无关联关系
5	罗飞	董事	深圳市松禾资本管理有限公司	董事长兼总经理	本公司间接股东
			深圳科兴生物股份有限公司	董事	无关联关系
			深圳市同洲电子股份有限	董事	无关联关系

			公司		
6	哈成勇	独立董事	深圳中科院知识产权投资有限公司	董事	无关联关系
			中科院广州化学研究所	研究员	无关联关系
7	邹建华	独立董事	中山大学岭南学院	教授	无关联关系
8	王朝曦	独立董事	广州市天高集团有限公司	副总裁	无关联关系

2. 监事李树炎在股东汕头市名远投资有限公司担任执行董事外，公司其他副总裁、监事、董事会秘书和财务总监等人员均无在其他单位任职或兼职情况。

五、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬首先确定其工作岗位，然后对其履职、工作能力、完成业绩情况进行综合考评，根据考评结果，结合公司经营情况，由公司董事会决定其报酬。

六、董事、监事和高级管理人员变动情况

- 2011年3月31日第一届监事会第六次会议黄侦凯先生辞任监事会主席，选举潘海飞先生为监事会主席。
- 2011年3月31日2011年第一次临时股东大会选举魏坚爽先生为公司第一届监事会监事。
- 2011年7月25日第一届董事会第十六次会议聘任刘炜先生担任公司副总裁。
- 2011年12月12日召开2011年第六次临时股东大会，选举黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦杰、孙强、罗飞、哈成勇、邹建华、王朝曦9名董事组成公司第二届董事会，其中哈成勇、邹建华、王朝曦3人为独立董事。选举牟勇先生、李树炎先生、谢俊源先生为公司第二届监事会监事，李树炎先生为职工监事。
- 2011年12月13日西陇化工股份有限公司第二届监事会第一次会议选举牟勇先生为监事会主席。
- 2011年12月13日西陇化工股份有限公司第二届董事会第一次会议选举黄伟波先生为公司董事长、黄伟鹏先生为副董事长，同时聘任黄伟鹏先生为公司总裁，黄侦凯先生、黄侦杰先生、刘志平先生、王启光先生、刘炜先生、邬军晖先生为公司副总裁，杨明贵先生为公司财务总监，邬军晖先生为公司董事会秘书。

七、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司现在在岗员工 1136 人，无需承担费用的离退休职工。

(一) 专业构成：

专业分工	人数	比例
采购销售人员	361	31.89%
研发技术人员	233	20.51%
生产人员	341	30.02%
管理人员	201	17.69%

(二) 受教育程度

文化程度	人数	比例
本科及以上	194	17.1%
大专	319	28.1%
中专	120	10.6%
高中及其他	503	44.3%

(三) 公司员工年龄构成方面，35 岁以下员工占绝大多数，员工队伍年轻，有学习、创新能力强等优势，具体占比见下图：

年龄	人数	比例
35 岁以下	706	62.1%
36—45 岁	301	26.5%
46—55 岁	86	7.6%
56 岁以上	43	3.8%

(四) 2011 年企业薪酬成本

	2011 年	2010 年	2009 年
当期领取薪酬员工总人数（人）	1136	1076	940
当期总体薪酬发生额（万元）	4785.94	3958.51	2982.88
总体薪酬占当期营业收入比例（%）	3.74%	3.40%	3.38%
高管人均薪酬金额（万元/人）	20.92	20.40	16.23
所有员工人均薪酬金额（万元/人）	4.21	3.68	3.17

第六节 公司治理

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。

报告期内，公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，无需限期整改。

公司已建立的各项制度的名称及公开信息披露情况如下：

序号	制度名称	会议通过情况	通过时间	披露时间
1	总裁工作制度	第一届董事会一次会议	2008/12/5	
2	董事会秘书工作制度	第一届董事会一次会议	2008/12/5	
3	信息披露制度	第一届董事会一次会议	2008/12/5	
4	重大事项内部报告制度	第一届董事会一次会议	2008/12/5	
5	审计委员会工作制度	第一届董事会一次会议	2008/12/5	
6	董事会战略委员会工作制度	第一届董事会一次会议	2008/12/5	
7	董事会提名委员会工作制度	第一届董事会一次会议	2008/12/5	
8	董事会薪酬与考核委员会工作制度	第一届董事会一次会议	2008/12/5	
9	募集资金专项存储及使用管理制度	创立大会	2008/12/2	
10	独立董事工作制度	创立大会	2008/12/2	
11	关联交易决策制度	2010年第2次临时股东大会	2010/7/30	
12	对外投资、担保管理制度	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		2011年第三次临时股东大会	2011/7/15	
13	公司章程	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		2011年第三次临时股东大会	2011/7/15	
14	董事会议事规则	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		2011年第三次临时股东大会	2011/7/15	
15	股东大会议事规则	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		2011年第三次临时股东大会	2011/7/15	
16	监事会议事规则	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		2011年第三次临时股东大会	2011/7/15	

17	董事会审计委员会年报工作制度	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		第一届监事会第八次会议		
18	内幕信息知情人登记管理制度	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		第一届监事会第八次会议		
19	防范大股东及关联方资金占用专项 制度	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		第一届监事会第八次会议		
20	内部审计制度	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		第一届监事会第八次会议		
21	接待和推广工作制度	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		第一届监事会第八次会议		
22	子公司管理制度	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		第一届监事会第八次会议		
23	董事、监事和高级管理人员持有和 买卖本公司股票管理制度	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		第一届监事会第八次会议		
24	独立董事年报工作制度	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		第一届监事会第八次会议		
25	年报信息披露重大差错责任追究制 度	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		第一届监事会第八次会议		
26	财务会计相关负责人管理制度	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		第一届监事会第八次会议		
27	会计师事务所选聘制度	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		第一届监事会第八次会议		
		2011年第三次临时股东大会	2011/7/15	
28	对外投资管理制度	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		第一届监事会第八次会议		
		2011年第三次临时股东大会	2011/7/15	
29	对外担保管理制度	第一届董事会十五次会议	2011/6/27	2011/6/28
		第一届监事会第八次会议		
		2011年第三次临时股东大会	2011/7/15	

(注：多次修订的制度，公告披露日期为最后一次发布公告的日期。)

二、独立董事履行职责情况

报告期内，三名独立董事严格按照《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》和相关法律法规的要求，勤勉尽责，认真审阅会议材料、审慎地审计各项议案，亲自出席董事会会议、列席股东大会会议，并对相关事项发表独立意见，密切关注公司的经营情况、财务状况、重大事项进展情况、媒体对公司的相关报道，积极与公司其他董事、高级管理人员保持密切联系，并到公司现场进行实地考察和深入了解。切实保护了公司股东，特别是中小股东的利益，对公司治理结构的完善和规范运作起到了积极的推动作用。

（一）独立董事哈成勇先生履职情况

1. 出席董事会情况

报告期内公司共召开十一次董事会会议，本人出席会议情况如下：

会议召开次数	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式出席次数	委托出席次数
11	11	11	0	0

对于本年度董事会历次会议决议及其相关事项，均投出赞成票，没有反对、弃权的情况。

2. 发表独立意见情况

时间	会议名称	事项	意见类型
2011年6月24日	第一届董事会第十五次会议	关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案	同意
2011年7月25日	第一届董事会第十六次会议	关于聘任公司副总裁的议案	同意
2011年8月18日	第一届董事会第十七次会议	控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况进行了专项检查；	同意
2011年9月18日	第一届董事会第十八次会议	关于投资设立汕头市金平区汇通小额贷款有限公司的议案	同意
2011年10月25日	第一届董事会第十九次会议	关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案	同意
2011年11月23日	第一届董事会第二十次会议	1. 关于提名公司第二届董事会非独立董事候选人的议案； 2. 关于提名公司第二届董事会独立董事候选人的议案； 3. 关于取消投资设立汕头市金平区汇通	同意

		小额贷款有限公司的议案。	
2011年12月13日	第二届董事会第一次会议	1. 关于选举公司董事长及副董事长的议案； 2. 关于聘任公司高级管理人员的议案。	同意

3. 列席股东大会情况

2011年，公司共召开了七次股东大会，分别是2010年度股东大会、2011年第一次临时股东大会、2011年第二次临时股东大会、2011年第三次临时股东大会、2011年第四次临时股东大会、2011年第五次临时股东大会、2011年第六次临时股东大会。出席情况如下：

会议召开次数	应出席次数	现场出席次数	委托出席次数
7	7	7	0

4. 到公司现场办公及与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门、会计师等的沟通情况

2011年4月-9月期间，哈成勇先生多次到公司对高纯试剂研发以及产业化事宜进行现场指导，帮助产品立项，并进行技术指导，使公司的部分高纯试剂类产品达到产业化生产。

2011年7月初，哈成勇先生与公司其他董事、高管一起到广州科学城募投项目进行实地考察，就本项目投资的可行性作了科学分析和论证，并多次与公司有关人员进行了现场沟通、交流，为公司董事会正确作出决策发挥了积极作用。

报告期内，哈成勇先生还多次通过电话等方式和公司其他董事、高级管理人员保持密切联系，向公司传达行业动态，时刻关注媒体对公司的报道，掌握和了解公司最新动态。

5. 在公司董事会各专门委员会工作情况

董事会下设四个专门委员会，哈成勇先生为提名委员会主任委员、战略委员会委员。

1) 提名委员会

报告期内，哈成勇先生以通讯和现场方式主持召开了4次提名委员会会议，审议了《关于聘任公司副总裁的议案》、《关于内部审计负责人任免的议案》、《关于提名公司第二届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名公司第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

2) 战略委员会

作为战略委员会的委员，本人亲自出席了第一届、第二届董事会战略委员会会议，对公司重大投资、对外担保、超募资金归还银行贷款等事项进行了审议，对会议讨论的内容进行了详细核查并发表了明确的意见。

(二) 独立董事邹建华先生履职情况

1. 出席董事会情况

报告期内公司共召开十一次董事会会议，本人出席会议情况如下：

会议召开次数	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式出席次数	委托出席次数
11	11	11	0	0

对于本年度董事会历次会议决议及其相关事项，均投出赞成票，没有反对、弃权的情况。

2. 发表独立意见情况

时间	会议名称	事项	意见类型
2011年6月24日	第一届董事会第十五次会议	关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案	同意
2011年7月25日	第一届董事会第十六次会议	关于聘任公司副总裁的议案	同意
2011年8月18日	第一届董事会第十七次会议	控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况进行了专项检查；	同意
2011年9月18日	第一届董事会第十八次会议	关于投资设立汕头市金平区汇通小额贷款有限公司的议案	同意
2011年10月25日	第一届董事会第十九次会议	关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案	同意
2011年11月23日	第一届董事会第二十次会议	1. 关于提名公司第二届董事会非独立董事候选人的议案； 2. 关于提名公司第二届董事会独立董事候选人的议案 3. 关于取消投资设立汕头市金平区汇通小额贷款有限公司的议案。	同意
2011年12月13日	第二届董事会第一次会议	1. 关于选举公司董事长及副董事长的议案； 2. 关于聘任公司高级管理人员的议案。	同意

3. 列席股东大会情况

2011年，公司共召开了七次股东大会，分别是2010年度股东大会、2011年第一次临时股东大会、2011年第二次临时股东大会、2011年第三次临时股东大会、2011年第四次临时股东大会、2011年第五次临时股东大会、2011年第六次临时股东大会。出席情况如下：

会议召开次数	应出席次数	现场出席次数	委托出席次数
7	7	7	0

4. 到公司现场办公及与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门、会计师等的沟通情况

2011年2月-4月，邹建华先生多次到公司对上市进展情况进行了解，并向律师、券商询问公司有关法律方面的问题。

2011年7月初，邹建华先生与公司其他董事、高管一起到广州科学城募投项目进行实地考察，就本项目的可行性作了科学分析和论证，并多次与公司有关人员进行了现场沟通、交流，为公司董事会正确作出决策发挥了积极作用。

同时，邹建华先生还充分利用现场出席董事会、列席股东大会的时间，对公司募集资金使用的合规性、对外担保的审批程序、对外投资的审批权限、关联方资金占用等情况进行核查。

报告期内，邹建华先生多次通过电话等方式和公司其他董事、监事、高级管理人员、内审部门相关工作人员保持密切联系，对公司的规范运作情况进行了解，时刻关注媒体对公司的报道，掌握和了解公司最新动态，与会计师沟通确定2011年度审计报告审计事宜等。

5. 在公司董事会各专门委员会工作情况

董事会下设四个专门委员会，邹建华先生为薪酬与考核委员会主任委员、审计委员会委员、提名委员会委员。

1) 薪酬与考核委员会

报告期内，邹建华先生主持召开1次薪酬与考核委员会，审议了2010年度总裁工作报告、审查了公司薪酬管理制度。

2) 审计委员会

报告期内，审计委员会共召开5次会议，邹建华先生全部出席，其中：现场出席3次，通讯出席2次，对公司定期报告、内部审计部门季度、半年度工作报告及下年度工作计划等进行了审议，对公司内部审计部门的工作开展情况进行了解，并查看了内部审计报告的相关资料。

3) 提名委员会

以通讯和现场方式主持召开了4次提名委员会会议，审议了《关于聘任公司副总裁的议案》、《关于内部审计负责人任免的议案》、《关于提名公司第二届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名公司第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

（三）独立董事王朝曦先生履职情况

1. 出席董事会情况

报告期内公司共召开十一次董事会会议，本人出席会议情况如下：

会议召开次数	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式出席次数	委托出席次数
11	11	11	0	0

对于本年度董事会历次会议决议及其相关事项，均投出赞成票，没有反对、弃权的情况。

2. 发表独立意见情况

时间	会议名称	事项	意见类型
2011年6月24日	第一届董事会第十五次会议	关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案	同意
2011年7月25日	第一届董事会第十六次会议	关于聘任公司副总裁的议案	同意
2011年8月18日	第一届董事会第十七次会议	控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况进行了专项检查；	同意
2011年9月18日	第一届董事会第十八次会议	关于投资设立汕头市金平区汇通小额贷款有限公司的议案	同意
2011年10月25日	第一届董事会第十九次会议	关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案	同意
2011年11月23日	第一届董事会第二十次会议	1. 关于提名公司第二届董事会非独立董事候选人的议案； 2. 关于提名公司第二届董事会独立董事候选人的议案 3. 关于取消投资设立汕头市金平区汇通小额贷款有限公司的议案。	同意
2011年12月13日	第二届董事会第一次会议	1. 关于选举公司董事长及副董事长的议案； 2. 关于聘任公司高级管理人员的议案。	同意

3. 列席股东大会情况

2011年，公司共召开了七次股东大会，分别是2010年度股东大会、2011年第一次临时股东大会、2011年第二次临时股东大会、2011年第三次临时股东大会、2011年第四次临时股东大会、2011年第五次临时股东大会、2011年第六次临时股东大会。出席情况如下：

会议召开次数	应出席次数	现场出席次数	委托出席次数
7	7	7	0

4. 到公司现场办公及与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门、会计师等的沟通情况

2011年2月-4月期间，王朝曦先生多次到公司对2010年年报更新工作、上市进展情况进行了解。

2011年7月，王朝曦先生到公司对2011年半年度财务状况、经营业绩进行了解，认真审阅了公司编制的半年度财务会计报表，并对2011年半年度报告的编制工作进行了指导。

2011年7月初，王朝曦先生与公司其他董事、高管一起到广州科学城募投项目进行实地考察，就本项目投资的可行性作了科学分析和论证，并多次与公司有关人员进行了现场沟通、交流，为公司董事会正确作出决策发挥了积极作用。

同时，王朝曦先生还充分利用现场出席董事会、列席股东大会的时间，对公司内部审计部门的工作开展情况进行了解，并查看了内部审计报告的相关资料。

报告期内，王朝曦先生多次通过电话等方式和公司其他董事、监事、高级管理人员、内审部门相关工作人员保持密切联系，对公司的财务状况和经营情况进行了解，时刻关注媒体对公司的报道，掌握和了解公司最新动态，与会计师沟通确定2011年度审计报告审计事宜等。

5. 在公司董事会各专门委员会工作情况

董事会下设四个专门委员会，王朝曦先生为审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员。

1) 审计委员会

报告期内，王朝曦先生主持召开了5次审计委员会会议，对公司定期报告、内部审计部门季度、半年度工作报告及下年度工作计划等进行了审议，对公司内部审计部门的工作开展情况进行了解，并查看了内部审计报告的相关资料。

2) 薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会共召开1次会议，王朝曦先生现场出席，审议了2010年度总裁工作报告、审查了公司薪酬管理制度。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

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

业务方面：公司目前主要从事化工产品及化学试剂研发、生产和销售业务，本公司控股股东和实际控制人黄伟波先生、黄伟鹏先生和黄少群先生除持有本公司股权外，共同持有氨基酸公司100%股权。氨基酸公司的主营业务为氨基酸及其衍生物的研制开发、生产和销售。共同持有汕头鸿展100%股权。汕头鸿展的主营业务为新技术开发，货物、技术的进出口，器械维修服务，五金交电的销售。通过汕头鸿展间接

持有汕头三伟 100%股权。汕头三伟的主营业务为货物、技术的进出口，玻璃器皿、五金、交电的销售。公司与控股股东在业务方面完全分开，控股股东及其下属的其他单位未从事与公司相同或相似的业务。同时，公司控股股东出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。

人员方面：公司与控股股东在人员方面完全分开，有独立的人事管理制度，公司的总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

资产方面：公司与控股股东之间资产产权界定清晰；具有独立的生产经营场所及生产、供应、销售系统；拥有独立的商标权、专利权及非专利技术。

机构方面：公司与控股股东在机构设置上完全分开，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立运作，有独立的生产经营和办公机构，不存在混合经营、合署办公的情形；公司与控股股东分开规范运作，未发生控股股东及其关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

财务方面：公司与控股股东在财务方面完全分开，设立有独立的财务部门，建立有独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策；拥有独立的银行账户，不存在与控股股东及其关联企业共用银行账户的情况；不存在货币资金或其他资产被控股股东及其关联企业占用的情况；不存在为控股股东及其关联企业提供担保的情况；依法独立进行纳税。

四、对高级管理人员的考评机制以及激励制度的建立、实施情况

公司建立了绩效考评体系，高级管理人员按照公司相关绩效考核制度参与绩效考核，实际发放工资与绩效考核成绩挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的履行职责情况进行检查，并据其进行年度绩效考评。

第七节 内部控制

一、 内部控制制度的建立和健全情况

(一) 内部控制制度建立健全情况整体概述

为了加强和规范企业内部控制,提高企业经营管理水平和风险防范能力,促进企业可持续发展,公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引等有关规定并结合公司自身情况制定了《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会战略委员会工作制度》、《董事会提名委员会工作制度》、《董事会审计委员会工作制度》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《总裁工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《独立董事工作制度》、《子公司管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金专项存储及使用管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《内部审计制度》等多个管理制度,并对其不断修改完善。

2011年8月23日,深圳证券交易所下发了《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》。公司接到通知后对照深圳证券交易所有关内部控制的相关规则,依据公司实际情况,认真核查公司内部控制制度的制定和运行情况,并对自查中发现的一些问题制定了具体的整改计划。截至报告期末,已全部按照整改计划整改完毕,具体情况如下:

1. 公司书面明确所有相关部门(包含控股子公司)的重大信息报告责任人。
2. 公司按照整改计划与具有从事代办股份转让券商业务资格的招商证券股份有限公司签订了《委托代办股份转让协议》。
3. 公司已经按照深圳证券交易所《股票上市规则》及其他规定,确定且及时更新真实、准确、完整的关联人名单,并向深圳证券交易所、广东证监局报备。

(二) 重点控制活动及其实施情况

1. 信息披露的内部控制

公司制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》;明确指定各相关部门(包括公司控股子公司)的重大信息报告责任人,并要求其在指定时间内对重大信息进行收集、整理并报送至董事会秘书办公室;董事会秘书办公室工作人员负责查看投资者关系互动平台,经董事会秘书审核同意后,对相关问题进行回复;与特定对象沟通均要求其签署承诺书,并在投资者关系活动结束后两个交易日内向交易所报备投资者关系管理档案;依据统计、税收征管等法律法规的规定向政府有关部门或其他外部单位提前报送年度统计报表等资料的,均将其作为内幕信息知情人登记备案并要求其签署保密承诺函。

2. 募集资金管理的内部控制

为规范募集资金的管理,保障投资者利益,提高募集资金的使用效率,公司制定了《募集资金专项存储及使用管理制度》,对募集资金的存放和使用作了明确规定,明确了董事会、股东大会对募集资金使用

的审批权限；募集资金的使用均履行了相应的审批程序和披露义务，监事会、独立董事、保荐机构对募集资金的使用发表了明确意见；公司签订并披露了《募集资金三方监管协议》，协议内容符合相关规定；公司及子公司的会计部门设立了募集资金使用情况的台帐，详细记录了募集资金的支出和募投项目投入情况。

3. 关联交易的内部控制

《公司章程》明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求；为了保证公司与关联方之间的关联交易公开、公平、公正，保护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，公司制定了《关联交易管理制度》；按照深交所及其他规定，确定且及时更新真实、准确、完整的关联人名单，并向深交所、广东证监局报备；公司内部审计部门定期对关联交易事项、关联方资金占用情况进行审计，出具内部审计报告，并提交董事会审计委员会审议；独立董事、监事会对关联交易事项发表意见。

4. 对外担保的内部控制

为维护投资者的利益，规范公司的对外担保行为，有效防范公司对外担保风险，确保公司资产安全，公司制定了《对外担保管理制度》；明确规定非经公司董事会或股东大会批准、授权，任何人无权以公司名义签署对外担保的合同、协议或其他类似的法律文件；明确规定了对外担保的权限与审批程序；严格按照规定履行相关的审批程序与信息披露义务。

5. 重大投资的内部控制

为规避投资风险，强化决策责任，提高公司投资决策的科学合理性，公司制定了《对外投资管理制度》；明确规定公司实行股东大会、董事会、总裁分层决策制度，下属分公司无权决策对外投资，子公司在公司授权范围内进行投资决策；明确划分了股东大会、董事会对投资事项的审批权限，并制定了相应的审批程序；董事会战略委员会等其他职能部门也发挥相应的监督作用。

6. 对控股子公司的管理控制

为加强对控股子公司的管理，公司制定了《子公司管理制度》、《重大信息内部报告制度》；每年与控股子公司的负责人签署目标任务书，并召开专门会议对控股子公司的任务完成情况进行考核评价；定期组织召开经营分析会，要求控股子公司的负责人、财务经理全面汇报工作；指派专职人员与控股子公司保持密切联系，及时了解控股子公司的经营、财务等情况，并向高层汇报；内部审计部门定期、不定期对控股子公司进行审计。

（三）与财务核算相关的内部控制制度的完善情况

为规范公司的会计核算和财务管理，保证财务数据的真实、准确和完整，公司制定了《财务会计相关负责人管理制度》、《资金管理规定》、《采购管理制度》、《固定资产管理制度》、《发票管理制度》、《费用报销管理制度》、《应收帐款管理制度》等与财务核算相关的内部控制制度。

（四）内部控制检查监督部门的设置及工作开展情况

1. 部门设置情况

公司内部审计部门、董事会审计委员会、监事会负责公司内部控制检查监督工作。

内部审计部门配置了 3 名具备必要专业知识、相应业务能力、坚持原则、具有良好职业道德的专职审计人员从事内部审计工作，内部审计部门负责人刘凤女士全面负责审计部的日常审计管理工作，由审计委员会提名，第一届董事会第十七次会议聘任。

董事会下设审计委员会，是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，由 3 名董事组成：王朝曦、黄少群、邹建华。其中：王朝曦为独立董事且为会计专业人士，邹建华为独立董事。

监事会由 3 名成员组成：牟勇、李树炎、谢俊源。其中，李树炎为职工监事，经职工代表大会选举产生。

2. 工作开展情况

报告期内，各部门严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》、《董事会审计委员会工作制度》、《内部审计制度》等制度的规定，积极履行职责，独立地开展内部控制检查监督工作。

1) 内部审计部门在审计委员会的指导和监督下，依照公司《内部审计制度》和监管部门相关法律法规的要求开展了以下审计工作：

① 每季度结束后向审计委员会提交内部审计工作报告，包括内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题等；

② 每季度对关联交易、对外担保、对外投资、关联方资金占用情况等进行检查，并出具检查报告；

③ 每季度对募集资金的存放和使用情况进行审计，并对募集资金使用的真实性和合规性发表意见；

④ 向审计委员会提交 2012 年度内部审计工作计划；

⑤ 对 2011 年半年度报告进行审计并出具内部审计报告；

⑥ 定期、不定期地对公司及控股子公司的财务收支、账务处理、包装采购、工程建设等事项进行日常或专项审计；

⑦ 其他日常工作。

2) 董事会审计委员会对公司董事会负责，依照公司《董事会审计委员会工作制度》和监管部门相关法律法规的要求开展了以下工作：

① 每季度召开一次会议，审议内部审计部门提交的工作计划和报告；

② 每季度向董事会报告一次内部审计工作进度、质量及发现的重大问题等；

③ 对公司 2010 年度财务决算报告、2011 年度财务预算方案、2010 年度内部控制自我评价报告、

2010 年度利润分配方案等事项进行审议；

④ 对 2011 年半年度报告和 2011 年第三季度报告等定期报告进行审议。

3) 监事会依照公司《监事会议事规则》和监管部门相关法律法规的要求对公司定期报告、募集资金使用、对外担保、重大投资等事项进行核查并发表了意见。

(五) 内部控制方面存在的问题及建议

公司现有内部会计核算管理制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规节制度的贯彻执行提供保证。对于目前公司在内部控制制度方面存在的问题，公司拟采取下列措施加以改进提高：

1. 进一步健全全面预算制度，通过预算制度更好地落实成本费用控制，并及时做好预算实施情况的分析、检查、考核工作，并建立相应的奖惩措施。

2. 充实审计力量，加强内审监督工作，制定详细的内部审计计划，全面开展内部审计工作，保障公司按管理层的决策运营，防止企业运营风险，切实保障股东权益。

3. 制定相应的培训计划，加大力度开展培训工作，学习相关法律法规制度准则，及时更新知识，不断提高各层次员工的工作胜任能力。

4. 公司将根据相关法律、法规和深圳证券交易所相关规则对公司内部控制制度进一步修订和完善。

二、 董事会对于内部控制责任的声明

(一) 董事会出具的内部控制自我评价报告

根据财政部《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，公司董事会对目前的内部控制建立和实施情况进行了全面审查，出具了公司 2011 年度内部控制自我评价报告。

董事会认为：截至 2011 年 12 月 31 日，公司在所有重大方面已建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各个环节，并已得到有效实施。内部控制制度是具有完整性、合理性和有效性的，对公司面临的内外部风险可以起到有效的控制，能够有效提高公司经营的效果与效率，确保公司行为合法、合规。在公司经营管理的各个过程、各个关键环节，各项制度均能够得到有效执行。公司目前的内部控制制度，能够对公司发展战略和经营目标的实现提供有效的保证。

(二) 注册会计师出具的财务报告内部控制审计报告以及非财务信息内部控制审阅意见

公司审计机构深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具了深鹏所股专字（2012）0297 号《关于西陇化工股份有限公司内部控制的鉴证报告》，鉴证结论如下：

我们认为，西陇化工股份公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

三、 建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和中国证监会等监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。

四、 报告期内发现的财务报告内部控制重大缺陷情况

报告期内，公司财务报告内部控制执行情况良好，未发现财务报告内部控制重大缺陷。

五、 年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》等有关法律、法规规定，并结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度已经第一届董事会第十五次会议审议通过，并于2011年6月28日在巨潮资讯网发布相关公告。

报告期内，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、业绩预告或业绩快报存在重大差异等情况。

六、 其它内部问责机制的建立和执行情况

公司在生产、销售、质量等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。不存在重大生产、销售、质量等环节的责任事故。

七、 2011年内部控制相关情况披露表

(一) 基本情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存	是	

在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明		
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
报告期内，公司两届董事会审计委员会都能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作制度》等相关规定规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息，对公司审计部工作进行指导，并督促会计师事务所审计工作，发挥了其应有的作用。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无。		

(二) 内部控制补充情况

1、公司是否建立财务报告内部控制制度	是
2、本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况	无
3、董事会出具的内部控制自我评价报告结论	综上所述，本公司认为：截至 2011 年 12 月 31 日止，公司根据自身的经营特点建立并逐步完善上述内部控制，并且严格遵守执行。这些内部控制的设计是合理的，执行是有效的，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。在所有重大方面，不存在由于内部控制失控而使本公司财产受到重大损失、或对财务报表产生重大影响并令其失真的情况。
4、注册会计师出具财务报告内部控制审计报告类型	标准无保留审计意见
注册会计师出具财务报告内部控制审计报告意见	西陇化工股份公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。
是否与公司自我评价意见一致	是

第八节 股东大会情况

报告期内，公司共召开了七次股东大会，分别是 2010 年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会、2011 年第二次临时股东大会、2011 年第三次临时股东大会、2011 年第四次临时股东大会、2011 年第五次临时股东大会、2011 年第六次临时股东大会。会议的召集召开程序、出席会议人员资格、召集人资格及表决程序均符合《公司法》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。具体情况如下：

一、2011 年第一次临时股东大会

1. 召开日期：2011 年 3 月 31 日
2. 召开方式：现场召开
3. 出席情况：大会实到股东及股东代表 10 人，代表公司发行在外有表决权人民币普通股 15,000 万股，占公司有表决权股份总数的 100%。
4. 审议议案：
 - (1) 审议《关于同意黄侦凯辞去公司第一届监事会主席、监事职务的议案》；
 - (2) 审议《关于选举魏坚爽出任公司第一届监事会监事的议案》。
5. 会议表决情况：同意 15000 万股，全部表决通过。
6. 决议披露情况：上市前召开，未披露。

二、2010 年年度股东大会

1. 召开日期：2011 年 4 月 23 日
2. 召开方式：现场方式
3. 出席情况：大会实到股东及股东代表 10 人，代表公司发行在外有表决权人民币普通股 15,000 万股，占公司有表决权股份总数的 100%。
4. 审议议案：
 - (1) 审议《2010 年度公司董事会工作报告》；
 - (2) 审议《2010 年度公司监事会工作报告》；
 - (3) 审议《公司 2010 年财务决算报告》；
 - (4) 审议《公司 2011 年财务预算报告》；
 - (5) 审议《关于续聘公司审计机构的议案》；
 - (6) 审议《关于调整公司经营范围的议案》；
 - (7) 审议《关于公司章程修正案的议案》
5. 会议决议情况：同意 15000 万股，全部表决通过

6. 决议披露情况：上市前召开，未披露。

三、2011 年第二次临时股东大会

1. 召开日期：2011 年 5 月 27 日

2. 召开方式：现场方式

3. 出席情况：大会实到股东及股东代表 10 人，代表公司发行在外有表决权人民币普通股 15,000 万股，占公司表决权股份总数的 100%。

4. 审议议案：

《关于高端电子化学品系列产品研发及生产项目的投资议案》

5. 会议决议情况：同意 15000 万股，全部表决通过

6. 决议披露情况：上市前召开，未披露。

四、2011 年第三次临时股东大会

1. 召开日期：2011 年 7 月 15 日

2. 召开方式：现场会议

3. 出席情况：现场出席股东及股东代表 11 人，代表发行在外有表决权人民币普通股 15004.39 万股，占公司表决权股份总数的 75.022%。

4. 审议议案：

(1) 审议《关于修订<公司章程公司章程>的议案》；

(2) 审议《关于修订<股东大会议事规则>的议案》

(3) 审议《关于修订<董事会议事规则>的议案》

(4) 审议《关于修订<监事会议事规则>的议案》

(5) 审议《关于使用募集资金向子公司佛山西陇化工有限公司和广州西陇精细化工技术有限公司增资的议案》

(6) 审议《关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》

(7) 审议《关于制定<对外担保管理制度>的议案》

(8) 审议《关于制定<对外投资管理制度>的议案》

5. 会议决议情况：同意 15004.39 万股，占参与投票的股东所持有表决权股份总数的 100%，全部表决通过。

决议披露情况：2011年7月16日刊登于巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》。

五、2011年第四次临时股东大会

1. 召开日期：2011年9月6日

2. 召开方式：现场会议

3. 出席情况：现场出席股东及股东代表10人，代表发行在外有表决权人民币普通股15000万股，占公司表决权股份总数的75%。

4. 审议议案：

(1) 审议《关于公司2011年半年度权益分配方案的议案》；

5. 会议决议情况：同意15000万股，占参与投票的股东所持有表决权股份总数的100%，全部表决通过。

决议披露情况：2011年9月7日刊登于巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》，2011年9月8日于上述媒体刊登决议更正公告。

六、2011年第五次临时股东大会

1. 召开日期：2011年11月11日

2. 召开方式：现场会议

3. 出席情况：现场出席股东及股东代表10人，代表发行在外有表决权人民币普通股15000万股，占公司表决权股份总数的75%。

4. 审议议案：

(1) 审议《关于吸收合并全资子公司汕头市西陇化工厂有限公司的议案》；

5. 会议决议情况：同意15000万股，占参与投票的股东所持有表决权股份总数的100%，全部表决通过。

决议披露情况：2011年11月12日刊登于巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》。

七、2011年第六次临时股东大会

1. 召开日期：2011年12月12日

2. 召开方式：现场会议

3. 出席情况：现场出席股东及股东代表10人，代表发行在外有表决权人民币普通股15000万股，

占公司有效表决权股份总数的 75%。

4. 审议议案：

(1) 审议《选举第二届董事会董事的议案》；

(2) 审议《选举第二届监事会监事的议案》

5. 会议决议情况：同意 15000 万股，占参与投票的股东所持有有效表决权股份总数的 100%，全部表决通过。

决议披露情况：2011 年 12 月 13 日刊登于巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》。

第九节 董事会报告

一、 管理层讨论与分析概要

(一) 报告期内公司总体经营情况

2011年，世界经济受欧债危机持续发展、美国经济不振、国际金融市场大幅波动影响，全球经济复苏乏力；国内信贷偏紧，人民币继续升值，因国际大宗商品价格不断攀升，输入性通胀压力增加，经济形势也十分严峻。

化学试剂行业面临原材料、人力、环保安全成本大幅上升的局面，竞争日趋激烈；而下游部分行业和企业受国家宏观调控和国际金融危机双重影响，产能下降、开工率普遍偏低，对化学试剂产品市场受影响十分重大。这些不利因素给公司经营带来了巨大的压力和挑战。

公司全体员工齐心协力，通过抢抓市场机遇，加强企业内部管理，强化绩效考核等一系列措施，较好完成年度工作目标，各方面工作均取得了较好的成绩，保持了主营业务的持续发展，实现了销售收入、利润持续稳定增长。

报告期内，公司实现营业收入1,281,031,396.05元，比上年同期增长10.04%；实现利润总额97,857,170.98元，比上年同期增长10.25%；实现归属于上市公司股东的净利润82,278,619.97元，比上年同期增长12.87%；实现每股收益0.46元。

报告期内，公司资产总额为1,134,314,243.29元，比上年同期增长69.22%；归属于上市公司股东的所有者权益1,002,657,670.65元，比上年同期增长164.54%；加权平均净资产收益率为11.03%，比上年同期减少10%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1. 主营业务范围：化工产品 & 化学试剂[涉及危险化学品项目按安全生产许可证（粤）WH安许证字（2009）D0543 许可项目生产，有效期至2012年8月12日）、原料药及药用辅料（具体项目按编号为粤20110277 的药品生产许可证许可项目生产，有效期至2015年12月31日）、化学肥料、塑料制品的生产；食品添加剂（具体按编号为粤卫食证字（2003）第0000A00017 号食品卫生许可证许可项目，有效期至2012年5月31日）的生产、销售；化工原料及化工产品（危险化学品经营许可证粤汕安监（乙）字[2010]000004 号核准项目经营，期限至2012年8月30日）、日用化学品、玻璃器皿、五金、交电的销售；货物的进出口、技术的进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。（凡涉及专项规定持专批证件方可经营）

2. 公司主营业务分产品构成情况：

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）

化工产品	127,969.76	104,415.76	18.41%	9.95%	9.75%	0.15%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
超净高纯	4,669.02	3,075.13	34.14%	19.80%	17.75%	1.13%
PCB	36,837.48	27,117.37	26.39%	25.20%	25.03%	0.08%
通用试剂	55,966.87	47,341.56	15.41%	10.10%	10.75%	-0.46%
原料药及食品添加剂	4,375.81	3,437.00	21.45%	3.20%	3.55%	-0.24%
原料	26,120.58	23,444.70	10.24%	-6.70%	-5.35%	-1.32%

国家“十二五”规划及新兴战略产业政策，加大了对电子信息技术、高端装备制造、新能源、生物技术的指引和扶持力度。新兴产业的蓬勃发展带动了高端化学试剂产品的市场需求。报告期内，公司加大了电子、新能源、生物技术等行业的市场开发力度。因此，超净高纯试剂、PCB试剂保持了快速的发展势头。

另一方面，化工原料贸易由于原材料涨价，以及公司营销政策和策略向化学试剂产品重点倾斜，因此，报告期内，公司化工原料的销售在整体营业收入占比中持续下滑，并出现负增长局面。

以上的产品销售结构符合公司中长期发展战略。

3. 公司主营业务收入分地区情况：

地区	营业收入(万元)	营业收入比上年增减(%)
华南地区	73,600.18	5.54%
华东地区	43,770.52	15.15%
西南地区	3,731.65	60.20%
境内其他地区	6,719.66	17.51%
出口	147.75	-74.94%
合计	127,969.76	9.95%

4. 主要产品及原材料

公司主要产品包括化学试剂、原料药及食品添加剂、化工原料；其中化学试剂包括通用化学试剂、PCB用化学试剂和超净高纯化学试剂，生产经营1,000多种产品、3,000多种规格。产品主要应用在各个行业，涉及电子信息、日化、医药、食品、感光等多个行业，直接终端客户总数超过4,000家，重要的大客户包括国际及国内知名的制造商美维电路、麦德美、大亚湾核电站、罗门哈斯、安美特、至卓飞高、信利电子、依利安达电子、日月光半导体、三环集团等。

公司各类产品的原材料构成差别较大，品种繁多。原材料主要为工业级的硫酸、盐酸、硝酸、液氨、磷酸、冰乙酸、氢氧化钠等三百余种基础化工原料，由于本公司化学试剂产品在业界具有较高的知名度和良好的口碑，且化学试剂在下游客户的产品成本构成中比重不大，下游客户对本公司的化学试剂产品的价格的敏感性不高，因此，在原材料价格上涨时，本公司可以适时上调产品价格以保证公司产品的基本毛利率；在原材料价格下降时，本公司可以根据市场情况滞后下调产品价格以保证有足够时间消化前期购进

的价格较高的原材料，从而确保公司的基本毛利率。

5. 订单签署和执行情况

公司产品均通过公司的销售网络和销售途径统一实现对外销售。公司的销售人员以市场需求为导向，积极寻找潜在客户，对于大型或有特殊要求的客户，在公司技术人员的支持下，充分了解客户需求，一般先从现有的产品线中选择品种和规格相符的产品供其试用，试用合格且商定价格后，签订订购合同或合作协议，若试用产品不能完全满足客户需求，则组织技术人员对客户需求和项目可行性进行评估，立项并研发、改进现有生产工艺，直到客户对改进后的试用品试用合格，最终签订订购合同或合作协议。批量供货后，公司还将紧密跟踪客户对公司产品的应用情况，及时的帮助客户解决产品使用过程中遇到的问题，并且总结客户的应用特点，建立重要客户的应用数据库，为未来的进一步合作奠定基础。

6. 毛利率变动情况

	2011年	2010年	2009年	本年比上年增减 (%)	本年比上年增 减幅度超过 20%的原因	与同行业相 比差异超过 20%的原因
销售毛利率 (%)	18.41%	18.26%	18.22%	0.15%		

7. 主要供货商及客户情况

供应商	采购金额 (万元)	占年度采购总 金额的比例	预付帐款余额 (万元)	占公司预付账 款总余额比例 (%)	是否存在关 联关系
前五名供应商合计	20,207.42	18.35%	195.26	7.08%	否

报告期内，公司向前五名供应商采购金额合计 20,207.42 万元，占本公司全年采购总额的 18.35%。公司不存在向单一供应商采购比例超过采购总额 30%的情形或严重依赖于少数供应商的情形。以上供应商与本公司实际控制人、持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位不存在关联交易。公司董事、监事、高级管理人员无在以上供应商单位任职的行为。

客户	销售金额 (万元)	占年度销售总 金额的比例	应收帐款余额 (万元)	占公司应收账 款总余额比例 (%)	是否存在关 联关系
前五名客户合计	10,621.33	8.30%	2,713.49	14.35%	否

报告期内，公司向前五名客户销售金额合计 10,621.33 万元，占本公司全年销售总额的 8.30%。公司不存在向单一客户销售比例超过销售总额 30%的情形或严重依赖于少数客户的情形。以上客户与本公司实际控制人、持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位不存在关联交易。公司董事、监事、高级管理人员无在以上客户单位任职的行为。

8. 主要费用情况

费用项目	2011 年度(元)	2010 年度(元)	同比增减 (%)	占 2011 年营业收入比例 (%)
销售费用	75,976,880.55	66,730,999.41	13.86%	5.93%
管理费用	58,723,004.00	52,394,268.32	12.08%	4.58%
财务费用	-549,477.17	3,506,679.96	-115.67%	-0.04%
所得税	15,578,551.01	15,867,902.69	-1.82%	1.22%

报告期财务费用同比降低 115.67%，主要原因是由于本期因银行借款减少导致利息支出减少、募集资金存款利息收入增加所致。

9. 现金流状况分析

项目	2011 年度(元)	2010 年度(元)	本年比上年增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-34,244,486.09	40,155,818.67	-185.28%
经营活动现金流入量	1,381,763,001.93	1,364,792,862.90	1.24%
经营活动现金流出量	1,416,007,488.02	1,324,637,044.23	6.90%
二、投资活动产生的现金流量净额	-54,251,015.40	-48,526,008.44	11.80%
投资活动现金流入量	197,851.31	188,151.29	5.16%
投资活动现金流出量	54,448,866.71	48,714,159.73	11.77%
三、筹资活动产生的现金流量净额	420,412,332.41	41,194,768.89	920.55%
筹资活动现金流入量	790,306,538.56	319,255,469.64	147.55%
筹资活动现金流出量	369,894,206.15	278,060,700.75	33.03%
四、现金及现金等价物净增加额	331,898,441.39	32,107,410.41	933.71%

报告期经营活动产生的现金流量净额同比减少 185.28%，主要原因是部分长期合作的大客户信用期限适当延长，期末应收帐款增加导致当期销售收到的现金流入降低，为争取最优价格，部分采购业务以现款支付，当期购买商品和接受劳务支付的现金额较大。

报告期筹资活动产生的现金流量净额同比增加920.55%，主要原因是由于本年股票发行收到募集资金所致。

10. 重要资产情况

公司厂房、生产设备主要分布在广东汕头、四川成都，为公司自有资产，不存在诉讼、仲裁等情况，担保情况详见重要事项说明。

11. 核心资产情况

公司核心资产的盈利能力及使用情况正常。

12. 公司主要资产构成变动情况

资产项目	2011年(元)	2010年(元)	2009年(元)	本年比上年增减(%)	本年比上年增减超过30%的原因
货币资金	420,268,298.56	122,510,017.05	137,516,283.39	243.05	本年股票发行收到募集资金所致
应收帐款	189,077,805.46	135,346,296.65	120,119,249.40	39.70	因公司业务规模扩大而相应增长
存货	198,369,425.59	141,176,806.25	132,976,802.01	40.51	因公司业务规模扩大而相应增加存货
固定资产	136,468,307.84	107,533,648.48	92,853,729.63	26.91	
在建工程	65,476,290.33	50,197,194.20	10,606,043.72	30.44	子公司广州市西陇精细化工技术有限公司及佛山西陇化工有限公司、四川西陇化工有限公司厂房建设投入所致
无形资产	64,296,504.75	62,921,365.33	64,063,307.51	2.19	

13. 公司主要负债构成变动情况

负债项目	2011年(元)	2010年(元)	2009年(元)	本年比上年增减(%)	本年比上年增减超过30%的原因
短期借款	4,516,015.70	108,598,269.10	98,703,582.69	-95.84	归还以前年度的银行借款所致
应付票据	20,848,798.75	25,689,200.05	36,620,647.13	-18.84	
应付帐款	74,292,346.09	71,362,938.76	78,352,930.24	4.10	
预收款项	7,558,090.03	10,771,814.30	11,787,600.76	-29.83	
长期借款	0	17,400,000.00	20,200,000.00	-100.00	归还以前年度的银行借款所致

14. 存货变动情况

资产项目	2011年末余额(元)	占2011年末总资产的%	存货跌价准备计提情况(元)	期末账面价值(元)
原材料	34,334,805.14	3.03%	586,671.11	33,748,134.03
在产品	7,872,768.95	0.69%	0	7,872,768.95
产成品(库存商品)	157,604,546.06	13.89%	4,036,334.89	153,568,211.17

包装物	2,444,386.78	0.22%	0	2,444,386.78
低值易耗品	735,924.66	0.06%	0	735,924.66
合计	202,992,431.59	17.90%	4,623,006.00	198,369,425.59

15. 主要子公司及控股公司的经营情况及业绩分析

1) 广州市西陇化工有限公司，经营范围：化工产品销售；注册资本：1,100 万元；本公司持有 100% 股权；截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 200,155,871.15 元，净资产 45,227,894.19 元，报告期内公司实现营业收入 505,296,212.48 元，净利润 9,486,831.25 元。

2) 广州西陇精细化工技术有限公司，经营范围：化工产品研发、销售；注册资本：10,200 万元；本公司直接持有其 95.1% 股权，通过全资子公司广州市西陇化工有限公司间接持有其 4.90% 股权；截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 105,465,404.81 元，净资产 100,556,534.81 元，报告期内公司实现营业收入 0 元，净利润 -371,663.00 元。

3) 厦门西陇化工有限公司，经营范围：化工产品销售；注册资本：100 万元；本公司持有 100% 股权；截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 4,581,883.12 元，净资产 359,648.33 元，报告期内公司实现营业收入 31,797,223.16 元，净利润 54,953.43 元。

4) 佛山西陇化工有限公司，经营范围：化工产品研发、生产、销售；注册资本：15,000 万元，本公司持有 100% 股权；截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 272,773,346.64 元，净资产 272,474,346.64 元，报告期内公司实现营业收入 0 元，净利润 74,048.06 元。

5) 汕头市西陇化工厂有限公司，经营范围：化工产品生产、销售；注册资本：400 万元，本公司持有 100% 股权；截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 49,425,325.63 元，净资产 39,864,811.19 元，报告期内公司实现营业收入 0 元，净利润 -273,560.00 元。

6) 北京西陇化工有限公司，经营范围：化工产品销售；注册资本：200 万元；本公司持有 100% 股权；截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 13,477,659.76 元，净资产 2,380,443.29 元，报告期内公司实现营业收入 37,070,406.10 元，净利润 889,178.35 元。

7) 上海西陇化工有限公司，经营范围：化工产品销售；注册资本：200 万元；本公司持有 100% 股权；截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 142,655,866.92 元，净资产 17,955,734.33 元，报告期内公司实现营业收入 422,578,649.79 元，净利润 3,094,568.63 元。

8) 湖北西陇化工有限公司，经营范围：化工产品销售；注册资本：200 万元；本公司持有 100% 股权；截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 6,587,182.98 元，净资产 768,178.77 元，报告期内公司实现营业收入 30,873,232.84 元，净利润 173,063.76 元。

9) 四川西陇化工有限公司，经营范围：化工产品研发、生产、销售；注册资本：1,000 万元，本公司持有 100% 股权；截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 48,361,995.31 元，净资产 10,695,709.64

元，报告期内公司实现营业收入 42,659,859.71 元，净利润 -469,268.10 元。

10) 南宁市西陇化工有限公司，经营范围：化工产品销售；注册资本：50 万元；本公司持有 100% 股权；截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 3,993,042.17 元，净资产 1,246,463.15 元，报告期内公司实现营业收入 20,722,209.85 元，净利润 441,220.02。

16. 偿债能力分析

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年	本年比上年增减 (%)
流动比率 (倍)	6.81	1.67	1.63	307.78%
速动比率 (倍)	5.24	1.14	1.15	359.65%
资产负债率 (合并)(%)	11.61%	43.46%	48.62%	-31.85%
利息保障倍 数	17.67	14.22	13.65	24.26%

报告期，公司流动比率和速动比率指标大幅上升，资产负债率下降，主要是因公司上市后，流动资产中的货币资金大幅度增加，并以超募资金偿还了部分银行贷款，流动负债中的短期借款大幅减少。

17. 资产营运能力分析

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年	本年比上年增减 (%)
应收帐款周 转率(次)	7.90	9.11	7.84	-13.28%
存货周转率 (次)	6.15	6.94	6.32	-12.53%

报告期，应收账款周转率下降，主要是由于公司业务规模扩大，部分多年合作的优质大客户适当延长了信用期限而增加期末应收账款余额，应收账款增长的幅度略高于销售增长的幅度；存货周转率下降，主要是由于公司业务规模扩大相应增加采购量，另外年底受 2012 年春节假期影响而提前备货；

18. 研发方面

1) 研发费用和研发人员；近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例（单位：元）

	2009	2010	2011
研发投入金额	18,939,200.00	26,533,600.00	26,491,800.00
研发投入占营业收入比例	2.15%	2.28%	2.07%

2) 近两年专利数情况

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	4	3	12
实用新型	0	2	4
外观设计	0	0	9

附：近两年获得及申请的专利情况列表

序号	专利名称	专利授权号	专利申请号	申请时间	授权时间	类型
1	过硫酸钠生产过程中的脱氨方法	ZL200710027348. X		2007. 3. 30	2010. 1. 27	发明
2	4、5-二羧基-1、3-苯二磺酸钠的制造方法	ZL200710028562. 7		2007. 6. 8	2010. 5. 19	发明
3	西酞普兰盐的提纯方法	ZL200710169995. 4		2007. 11. 8	2010. 1. 15	发明
4	方便叠放的包装桶	ZL200920236408. 3		2009. 9. 28	2010. 7. 28	实用新型
5	硫酸提纯装置	ZL200920262837. 8		2009. 11. 10	2010. 08. 18	实用新型
6	柠檬酸亚锡二钠的制备方法		201010190576. 0	2010. 6. 3		发明
7	柠檬酸亚锡二钠的干燥方法		201010190581. 1	2010. 6. 3		发明
8	柠檬酸亚锡二钠等效组物的制备方法		201010190580. 7	2010. 6. 3		发明
9	柠檬酸亚锡二钠结晶物的制备方法		201010190577. 5	2010. 6. 3		发明

3) 近两年科技项目得奖情况

项目名称	所获奖项	获奖时间	主要完成单位
超净高纯醇类试剂的开发	汕头市科学技术进步奖励一等奖	2010年6月	西陇化工股份有限公司、中山大学
广东民科企业奖	第二届广东优秀民营科技企业奖	2010年6月	
超净高纯醇类试剂的开发	广东省科学技术奖励二等奖	2011年2月	西陇化工股份有限公司
一种超净高纯醇类试剂的制备方法	广东省优秀奖	2011年8月	西陇化工股份有限公司

4) 公司核心技术团队和关键技术人员没有发生变动情况。

5) 西陇化工股份有限公司、四川西陇化工有限公司顺利通过高新技术企业复审。

19. 社会责任方面

企业社会责任报告						
企业性质	是否发布	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
					国内标准	国外标准
私企	是	是	是	是	清洁生产	SA8000
1. 公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）				是		
2. 公司年度环保投支出金额（万元）				650.00		
3. 公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效				西陇化工作为一家生产化学试剂为主的精细化工企业，公司始终以“绿色生产”为环保理念，在生产运营中始终把环境保护作为基础工作来抓，坚持依法经营、节约资源、保护环境的宗旨。公司通过加强现		

	场管理、开发绿色生产工艺、采用节能环保型设备及技术创新节能环保产品等清洁生产方式，减少了能源消耗，降低了生产对环境的影响，努力实现自然环境与企业活动和谐发展。
4. 公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	25.00
5. 公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	165.46

（三） 公司未来发展的展望

1. 宏观经济形势对公司的影响

1) 全球经济将低速增长

展望2012年，全球经济活力正在减弱，并且内外部失衡进一步加剧，市场信心近期大幅下降，下行风险逐渐增大，发达国家正在步入滞胀的泥潭，一方面，主要国家普遍面临主权债务压力和金融稳定风险，经济增长动力仍然不足；另一方面，由于货币政策依旧宽松，甚至存在出台新的量化宽松政策的可能，通胀压力相对较大。新兴经济体面临着外部环境复杂多变，大量热钱冲击以及政策紧缩对经济增长的抑制等问题，其经济增速将继续呈放缓态势。

2) 国内经济环境总体良好

展望2012年，2012年宏观经济政策重在“保增长”。在全球经济前景黯淡、房地产调控和产能过剩风险增加的大背景下，2012年经济增长将比2011年有所放缓，宏观经济政策需要在稳增长、调结构、控通胀之间取得最佳平衡，在当前形势下尤其要把保增长放在更加突出的位置。

在此形势下，国内经济环境总体良好。虽然，国内经济增长也存在一些不利因素：刺激性政策逐步退出以及严厉的房地产调控政策将使得经济增速进一步放缓，地方财政风险和土地市场交易趋冷对地方投资融资能力形成制约，资源、劳动力成本上升抬高了经济增长的成本，出口放缓对工业生产形成一定压力。但是，国家“十二五”规划第二年进入投资项目集中建设阶段，中西部不断承接东部产业转移逐步成为带动经济增长的新亮点，扩大居民消费的政策体系不断完善将进一步扩大消费对经济增长的贡献。

2. 2012年度经营计划

2012年，公司的生产经营面临着严峻的挑战。如何应对低迷的外部市场实现2012年各项生产经营目标，将是企业着重考虑和解决的经营工作难题。为此，公司将从以下几项重点工作为突破，采取有效措施，确保全年指标的完成。

1) 销售方面，调整营销策略，对新兴行业实施战略聚焦。

“十二五”规划纲要提出，以重大技术突破和重大发展需求，促进新兴科技与新兴产业的深度融合，在继续做大做强高技术产业的基础上，把战略性新兴产业培育成为先导性、支柱性产业。国家发改委颁布的《产业结构调整指导目录(2011年)》进一步明确了产业结构升级的方向，同时强化了新一代信息技术、节能环保、新能源作为新兴产业的先要地位。

公司化学试剂产品中PCB用化学试剂、超净高纯试剂广泛用于电子信息产业（包括汽车电子、消费电

子、照明电子、航天电子、家用及工业整机、电子元器件、PCB、半导体、平板显示、新能源电池等多个行业领域)、生物技术、新能源、高端装备等新兴战略产业。

新兴战略产业的迅猛发展,为PCB用化学试剂、超净高纯试剂的发展和开拓提供了前所未有的机遇。

2012年,市场营销的重点要放在电子、医药、能源、精细化工等行业。

同时,整合营销资源,扩大营销网络,实现市场占有率及经营业绩的提升,提高市场竞争力。

2) 加快高端化学试剂产品的开发,进一步优化产品结构。

为适应电子信息产业、生物技术、节能环保等新兴产业对于高端化学试剂的需求,2012年,努力做好超净高纯类化学试剂产品技术攻关和开发,尽快形成新开发的品种产业化、规模化,以进一步优化公司产品结构。

3) 整合生产资源,抓好生产经营工作。

2012年,公司将进一步整合四川生产基地、汕头生产基地的生产资源,做到协同生产,资源最大化利用。

同时,在生产管理过程中,以降低消耗、提高收率为重心,进一步节本降耗、挖潜增效。如对电、蒸汽等用量大的高耗能设备和装置进行分析,研究降低能耗的技改措施,解决影响收率的设备、工艺问题。

2012年,公司将加快佛山西陇5万吨PCB和1万吨超净高纯化学试剂募投项目的建设,争取早日达产,释放产能;满足日益增长的市场需求。

4) 抓好物流管理,降低物流成本,提高物流效率。

继续理顺物流管理思路和流程,科学设计管理框架、运作模式;认真总结以往物流配送及运输工作的经验,采取有力措施,力争低成本高效率。加强运输环节的精细管理,进一步降低运输损耗;加强仓储、采购流程各环节的时限管控,提高工作效率和服务质量;加强到货物资的管理,努力降低库存。

同时,做好大宗化学品、原辅材料、包装物等物资的议质、议价采购能力和管理。不仅要在优化采购渠道、提高采购质量、降低采购成本上下大力气,而且要在管理上形成新突破,要按照现代供应链管理的理念,进一步完善采购、仓储、管理、后评价和考核流程、追溯制度。

5) 营运管理方面,深入推进管理工作流程优化工作。

从管理模式和管理流程上进行深层次研究,深入推进管理流程和管理制度建设,从而提高企业的管理效率,适应经营规模的快速增长的要求。

6) 强化人才战略,深化人力资源管理。

不断培养与发展企业未来需要的人才,逐步提升在职员工的任职能力。2012年,随着广州科学城高端化学试剂研发中心募投项目的全面建成,不同层次和结构的研发人才的招聘和培育方面将是人力资源管理工作的重心。

3. 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及对策

1) 公司可能面临的风险因素:

- ①能源、金属价格波动风险，原材料价格可能大幅度上涨；
- ②下游行业产能过剩，市场行情持续低迷。
- ③通胀持续影响，企业成本支出大幅度增加，为生产经营带来了严重压力。

2) 公司拟采取的对策和措施:

加强自主创新力度，优化产品结构；大力整合生产资源，加强生产管理、成本管理，确保公司生产装置安全、优质、高效、低耗、长周期、高负荷运行，实现降本增效；充分发挥规模、质量、品牌、管理、技术等优势，实施品牌战略，打造行业精品；继续实施客户信用政策，提高企业抗风险能力，积极化解各种不利因素影响，推动公司经济效益的持续增长。

二、 公司投资情况

(一) 募集资金投资项目

经中国证券监督管理委员会《关于核准西陇化工股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]711号）核准，由主承销商招商证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）50,000,000股，发行价格为每股12.50元。截止2011年5月30日，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）50,000,000股，募集资金总额人民币625,000,000.00元，扣除各项发行费用人民币53,573,630.56元，实际募集资金净额人民币571,426,369.44元。本公司对募集资金采取了专户存储制度。上述资金到位情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并于2011年5月30日出深鹏所验字[2011]0157号《验资报告》。募集资金使用情况对照表：

单位：万元

募集资金总额		57,142.64		本年度投入募集资金总额		12,596.56				
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		19,183.85				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末累计投入金额(2)		截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)				
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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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										
5万吨/年PCB用化学试剂项目	否	14,676.31	14,676.31	50.73	1,566.11	10.67%	2012年06月30日	0.00	是	否
1万吨/年超净高纯试剂技术产业化生产项目	否	10,683.06	10,683.06	34.27	947.75	8.87%	2012年06月30日	0.00	是	否
高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目	否	5,200.00	5,200.00	671.56	4,829.99	92.88%	2012年06月30日	0.00	是	否

承诺投资项目小计	-	30,559.37	30,559.37	756.56	7,343.85		-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	0.00	8,040.00	8,040.00	8,040.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	0.00	3,800.00	3,800.00	3,800.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	11,840.00	11,840.00	11,840.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	30,559.37	42,399.37	12,596.56	19,183.85	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>"公司超募资金总额为 26,583.266944 万元，已使用 11,840 万元，具体用途及使用进展情况如下： 2011 年 6 月 24 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金人民币 8,040 万元提前偿还银行贷款，3,800 万元永久性补充流动资金。（详见 2011 年 6 月 28 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》公告） 截止报告期末，公司已归还银行贷款 8,040 万元，永久性补充流动资金 3,800 万元。</p>									
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	<p>适用</p> <p>根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司 2011 年 6 月 15 日出具的《西陇化工股份有限公司截至 2011 年 5 月 31 日止以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》（深鹏所股专字[2011]0448 号），截至 2011 年 5 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的资金累计为 6,973.19 万元。其中：年产 50,000 吨 PCB 用试剂生产线建设项目已投入 1566.11 万元；年产 10,000 吨超净高纯试剂技术产业化项目已投入 947.75 万元；高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目已投入 4459.33 万元。公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意以 6,973.19 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 6,973.19 万元。（详见 2011 年 6 月 28 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》公告）</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>根据本公司 2011 年 10 月 25 日召开的第一届董事会第十九次会议决议，同意公司使用闲置募集资金人民币 5,000 万元暂时补充流动资金。截止本期末，已使用闲置募集资金 4,800 万元暂时补充流动资金。（详见 2011 年 10 月 27 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》公告）</p>									
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	所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专用账户或专用定期账户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。									

（二）报告期内，非募集资金项目情况

- 1、西陇化工股份有限公司丙类仓库建设工程，报告期投资 1,603.70 万元，累计投资 1629.62 万元。
- 2、四川西陇化工有限公司厂房二期工程，报告期投资 443.23 万元，累计投资 2068.96 万元。目前工程已完工。

三、 董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了 11 次董事会，其中第一届董事会召开会议 10 次，第二届董事会召开会议 1 次。相关董事会决议已作为临时报告在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上披露，详见下表：

序号	会议届次	召开日期	议案	披露媒体	披露日期
1	第一届董事会第十一次会议	2011 年 2 月 18 日	《关于审议 2008 年—2010 年三年审计报告的议案》	不适用	
2	第一届董事会第十二次会议	2011 年 3 月 21 日	1、 审议《2010 年度公司董事会工作报告》； 2、 审议《2010 年度公司总裁工作报告》； 3、 审议《公司 2010 年财务决算报告》； 4、 审议《公司 2011 年财务预算报告》； 5、 审议《关于续聘公司审计机构的议案》； 6、 审议《关于建立 IPO 募集资金专项存储账户的议案》； 7、 审议《公司与中国民生银行股份有限公司汕头分行签订综合授信敞口额度为人民币 8000 万元的《综合授信合同》的议案》 8、 审议《关于提议召开 2010 年度股东大会的议案》。	不适用	
3	第一届董事会第十三次会议	2011 年 5 月 5 日	1、 审议通过了《关于高端电子化学品系列产品研发及生产项目的投资议案》； 2、《关于提议召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》	不适用	

4	第一届董事会第十四次会议	2011年 6月17日	<ol style="list-style-type: none"> 1、审议《关于变更公司注册资本的议案》； 2、审议《关于签订<募集资金监管协议>的议案》； 3、审议通过了《关于使用募集资金向子公司佛山西陇化工有限公司和广州西陇精细化工技术有限公司增资的议案》 	<p>《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》 《上海证券报》 巨潮资讯网</p>	2011年 6月21日
5	第一届董事会第十五次会议	2011年 6月24日	<ol style="list-style-type: none"> 1、审议《关于修订<公司章程公司章程>的议案》； 2、审议《关于修订<股东大会议事规则>的议案》； 3、审议《关于修订<董事会议事规则>的议案》； 4、审议《关于授权佛山西陇化工股份有限公司设立募集资金专用账户并签订<募集资金三方监管协议>的议案》； 5、审议《关于授权广州西陇精细化工技术有限公司设立募集资金专用账户并签订<募集资金三方监管协议>的议案》； 6、审议《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》； 7、审议《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》； 8、审议《关于制定有关规制度的议案》； 9、审议《关于召开西陇化工股份有限公司2011年第三次临时股东大会的议案》 	<p>《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》 《上海证券报》 巨潮资讯网</p>	2011年 6月28日

6	第一届董事会第十六次会议	2011年 7月25日	1、审议《关于聘任公司副总裁的议案》 2、审议《关于组织架构部分调整的议案》	《证券时报》、 《中国证券报》 《证券日报》 《上海证券报》 巨潮资讯网	2011年 7月26日
7	第一届董事会第十七次会议	2011年 8月18日	1、审议《关于<西陇化工股份有限公司2011年半年度报告>及摘要的议案》； 2、审议《关于内部审计负责人任免的议案》； 3、审议《关于审议公司2011年半年度权益分配方案的预案》； 4、审议《关于召开2011年第四次临时股东大会的议案》	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》 《上海证券报》 巨潮资讯网	2011年 8月19日
8	第一届董事会第十八次会议	2011年 9月28日	1、审议《关于投资设立汕头市金平区汇通小额贷款有限公司的议案》； 2、审议《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》； 3、审议《“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》》。	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》 《上海证券报》 巨潮资讯网	2011年 9月29日
9	第一届董事会第十九次会议	2011年 10月25日	1、审议《关于<西陇化工股份有限公司2011年第三季度报告>正文及全文的议案》； 2、审议《关于公司拟与深圳发展银行股份有限公司广州中华广场支行签订综合授信额度为人民币12000万元的<综合授信额度合同>的议案》；	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》 《上海证券报》 巨潮资讯网	2011年 10月27日

			<p>3、 审议《关于公司拟向中国银行股份有限公司汕头分行申请等值人民币 25000 万元的授信融资额度的议案》；</p> <p>4、 审议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；</p> <p>5、 审议《关于吸收合并全资子公司汕头市西陇化工厂有限公司的议案》；</p> <p>6、 审议《关于召开 2011 年第五次临时股东大会的议案》。</p>		
10	第一届董事会第二十次会议	2011 年 11 月 23 日	<p>1、《关于提名公司第二届董事会非独立董事候选人的议案》；</p> <p>2、《关于提名公司第二届董事会独立董事候选人的议案》</p> <p>3、《关于取消投资设立汕头市金平区汇通小额贷款有限公司的议案》</p> <p>4、《关于召开公司 2011 年第六次临时股东大会的议案》</p>	<p>《证券时报》、《中国证券报》</p> <p>《证券日报》</p> <p>《上海证券报》</p> <p>巨潮资讯网</p>	2011 年 11 月 25 日
11	第二届董事会第一次会议	2011 年 12 月 13 日	<p>1、 审议《关于选举公司董事长及副董事长的议案》；</p> <p>2、 审议《关于提名董事会各专门委员会成员的议案》；</p> <p>3、《关于聘任公司高级管理人员的议案》；</p> <p>4、《关于聘任罗世旺先生为证券事务代表的议案》</p>	<p>《证券时报》、《中国证券报》</p> <p>《证券日报》</p> <p>《上海证券报》</p> <p>巨潮资讯网</p>	2011 年 12 月 14 日

(二) 董事会对股东大会的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的规定履行职责，严格按照股东大会的决议及授权，认真执行股东大会通过的各项决议。具体执行情况如下：

1. 关于 2011 年半年度利润分配的执行情况

董事会根据 2011 年 9 月 6 日召开的第四次临时股东大会决议的授权，执行公司 2011 年半年度利润分配方案：

以截止 2011 年 6 月 30 日总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.5 元人民币现金（含税），共计分配利润 30,000,000 元。上述 2011 年半年度利润分配方案已经于 2011 年 10 月 13 日执行完毕。

2. 董事会换届选举

2011年12月12日，公司召开2011年度第六次临时股东大会，审议通过了《选举第二届董事会董事的议案》。会议采用累积投票方式选举黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦杰、罗飞、孙强为公司第二届董事会非独立董事，选举哈成勇、邹建华、王朝曦为公司第二届董事会独立董事，任期自本次股东大会选举通过之日起三年。

根据股东大会决议的授权，第二届董事会于 2011 年 12 月 13 日召开第一次董事会会议，审议《关于选举公司董事长及副董事长的议案》、《关于提名董事会各专门委员会成员的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于聘任罗世旺先生为证券事务代表的议案》，切实履行董事会职责，完善公司内部治理结构。

(三) 董事会各专门委员会履职情况

2011年12月13日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于提名董事会各专门委员会成员的议案》，董事会专门委员会成员进行换届选举。报告期内，第一届及第二届董事会专门委员会成员遵守法律及法规的规定，按照公司章程及各项规章制度履行职责。

1. 董事会审计委员会

报告期内，公司两届董事会审计委员会都能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作制度》等相关规定规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息，对公司审计部工作进行指导，并督促会计师事务所审计工作，发挥了其应有的作用。

1) 召开例会情况

报告期内，公司审计委员会共召开4次会议，会议审议了公司各期定期财务报告、募集资金存放及使用情况、内控制度执行情况，对公司内部审计情况进行了检查并对外部审计工作予以适当督促。

2) 董事会审计委员会关于公司拟投资设立汕头市金平区汇通小额贷款有限公司的审核意见

小额贷款行业是我国扶持和解决中小企业融资难的重要途径。公司拟使用自有资金人民币600万元投资设立小额贷款公司，符合相关政策的要求，对公司当前主营业务未来的发展不构成重大影响。公司为了做好风险控制，做了周密的考虑和初步的规划，对外投资能提高公司资金使用率，符合全体股东的利益。

3) 对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会成员按照2011年度审计工作时间安排表对深圳鹏城会计师事务所的审计工作进行督促，关注审计进度，及时与年审会计师进行沟通，确保会计师事务所在约定时间内提交公司2011年度审计报告。

4) 董事会审计委员会关于聘任2012年度审计机构的意见

董事会审计委员会的考核评价认为：深圳鹏城会计师事务所严格遵守新的审计准则，实施了风险导向审计，对重要审计领域的确定、重要性水平的确定均符合专业要求，建议董事会提请股东大会续聘鹏城会计师事务所有限责任公司为公司2012年度审计机构。

2. 董事会薪酬委员会的履职情况

公司第二届董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规、公司章程公司章程、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》规定，对公司2011年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员薪酬事项进行审核，认为：公司董事、监事、高级管理人员均认真履行了工作职责，工作业绩良好，其薪酬的发放符合公司的薪酬方案，公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

3. 董事会提名委员会的履职情况

公司第一届董事会提名委员会依照法律、法规、公司章程公司章程、《董事会提名委员会工作制度》的相关规定，结合本公司实际情况，研究公司的董事、高管人员的人选、选择标准和程序，形成决议后提交董事会审议通过。

报告期内共召开四次会议，分别就刘炜先生担任公司副总裁，刘凤女士为公司内部审计负责人，黄伟波先生、黄伟鹏先生、黄少群先生、黄侦杰先生、孙强先生、罗飞先生作为公司第二届董事会非独立董事候选人，哈成勇先生、邹建华先生和王朝曦先生为公司第二届董事会独立董事候选人，黄伟波先生担任公司董事长，黄伟鹏先生担任公司总裁，黄侦凯先生、黄侦杰先生、刘志平先生、王启光先生、刘炜先生、邬军晖先生为公司副总裁，邬军晖担任公司董事会秘书，杨明贵先生担任公司财务总监以及董事会各专门委员会人选等事项提名。

同时，董事会提名委员会对公司董事和高管人选、选择标准和程序进行审核并提出许多合理化的建议。

4. 董事会战略委员会

公司董事会战略委员会依照法律、法规、公司章程公司章程、《公司董事会战略委员会工作制度》的相关规定开展工作。报告期内，董事会战略委员会对公司2011年度公开发行的股票及上市项目进行了充分的调研，对提高资金利用率提出了许多合理化的建议，并提交公司董事会讨论。

四、 本年度利润分配预案

(一) 本年度利润分配预案

经公司控股股东和实际控制人提议，在2011年半年度实施的利润分配基础上，即以截止2011年6月30日总股本200,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金（含税）（该次分配已实施完毕），以截止2011年12月31日公司总股本200,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.50元（含税）；不进行资本公积金转增股本。

(二) 公司最近三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	10,500,000.00	72,894,397.98	14.40%	162,347,282.18
2009年	7,500,000.00	57,278,758.90	13.09%	102,381,325.02
2008年	10,000,000.00	46,703,430.61	21.41%	61,995,037.59
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			47.49%	

五、投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作：

（一）日常工作

指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排证券事务代表协助董事会秘书做好投资者来访接待工作，公司按照相关监管制度要求，根据公司制定的《机构投资者接待管理办法》，在公平披露的前提下，尽可能解答投资者疑问，做好投资者关系活动档案的建立和保管工作。报告期内，公司共接待投资者来访30余人次。

通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、中小企业板互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，与投资者进行交流、互动，认真接受投资者的各种咨询，听取投资者的建议和意见。

根据公司制定的《内幕信息知情人登记管理制度》，对公司的内幕信息严格管理，规范重大信息的内部流转程序，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作。在对外部相关行政部门报送材料时，要经过经办人申请，财务中心提供数据，财务总监签字，董事会秘书审核签字等程序，最后还要求接受材料的经办人、负责人签字，盖，董事会秘书办公室建立档案并保存。

（二）信息披露

公司严格按照《信息披露管理制度》等规定，履行相关信息披露文件的编制、传递、审核、披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

通过深交所组织的各种形式的培训课程，董事会秘书办公室人员对相关法律法规的深入学习、理解，以及与深圳证券交易所经常性联系和沟通的进一步加强，公司将不断适应新的信息披露要求，进一步提高公司透明度以及信息披露质量。

（三）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年08月25日	汕头公司总部	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司证券研究员	了解公司经营情况、募集资金投资项目情况、未来发展规划等
2011年09月09日	汕头公司总部	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司证券研究员	了解公司经营情况、募集资金投资项目情况、未来发展规划等

2011年09月08日	汕头公司总部	实地调研	机构	中信建投证券有限责任公司证券研究员	了解公司经营情况、募集资金投资项目情况、未来发展规划等
2011年09月07日	汕头公司总部	实地调研	机构	长信基金管理有限责任公司研究发展部研究员	了解公司经营情况、募集资金投资项目情况、未来发展规划等
2011年09月08日	汕头公司总部	实地调研	机构	东方证券资产管理有限公司	了解公司经营情况、募集资金投资项目情况、未来发展规划等
2011年09月08日	汕头公司总部	实地调研	机构	长江证券有限公司研究员	了解公司经营情况、募集资金投资项目情况、未来发展规划等
2011年09月13日	汕头公司总部	实地调研	机构	东北证券股份有限公司研究咨询分公司证券研究员	了解公司经营情况、募集资金投资项目情况、未来发展规划等
2011年09月23日	汕头公司总部	实地调研	机构	广发证券股份有限公司	了解公司经营情况、募集资金投资项目情况、未来发展规划等
2011年09月23日	汕头公司总部	实地调研	机构	广发基金管理有限责任公司证券研究员	了解公司经营情况、募集资金投资项目情况、未来发展规划等
2011年11月02日	汕头公司总部	实地调研	机构	湘财证券有限责任公司	了解公司经营情况、募集资金投资项目情况、未来发展规划等
2011年11月02日	汕头公司总部	实地调研	机构	华富基金管理有限公司	了解公司经营情况、募集资金投资项目情况、未来发展规划等
2011年11月30日	汕头公司总部	实地调研	机构	海通证券股份有限公司	了解公司经营情况、募集资金投资项目情况、未来发展规划等

六、内幕信息知情人管理制度和执行情况

(一) 内幕信息知情人管理制度的制定

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国证券法》、《公司信息披露管理制度》、《深圳证券交易所中小板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，公司于2008年12月2日召开第一届董事会一次会议审议通过《内幕信息管理制度》。

(二) 内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事会秘

书办公室都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》。

2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司从未接待调研、沟通、采访等活动，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。

第十节 重要事项

一、 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、 报告期内，公司未发生重大资产重组相关事项。

三、 报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业。

四、 报告期内，公司无重大收购及出售资产事项。

五、 报告期内，公司无实施股权激励计划。

六、 报告期内，公司无发生重大关联交易事项。

七、 重大担保合同：

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）
无	0	0.00	—	0.00	无	无	否	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）
广州市西陇化工有限公司	—	3,850.00	2009年12月28日	842.14	交叉担保	5年	否	是
上海西陇化工有限公司	—	3,850.00	2009年12月28日	0.00	交叉担保	5年	否	是
广州市西陇化工有限公司	—	3,850.00	2010年06月22日	0.00	交叉担保	5年	否	是
上海西陇化工有限公司	—	3,850.00	2010年06月22日	0.00	交叉担保	5年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		3,825.69		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		7,700.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		842.14		
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）		0.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		3,825.69		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		7,700.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		842.14		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0.84%				

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	对子公司未到期担保承担连带清偿责任的可能性极小。以上担保为本公司与广州市西陇化工有限公司、上海西陇化工有限公司共用授信额度并交叉互保。

八、 报告期内公司无发生重大商务合同。

九、 报告期内，公司未发生其他重大托管、承包、租赁公司资产的事项。

十、 报告期内（含以前发生但延续到报告期内的），公司无重大委托他人进行现金资产管理事项。

十一、 承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	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	-	-	-
重大资产重组时所作承诺	-	-	-
发行时所作承诺	黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦杰、黄侦凯、广州市迅颺投资公司、汕头名远投资公司、深圳恒汇鑫投资管理公司、深圳市年利达投资有限公司、深圳市深港优势创业投资合伙企业	1、本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：实际控制人黄氏家族成员黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰均承诺：自本公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。公司股东深圳恒汇鑫、名远投资、深港优势、深圳年利达、迅颺投资承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份。名远投资还承诺，每年转让的公司股份将不超过所持有公司股份总数的 25%；并及时向公司申报所持有的公司股份及其变动情况。直接持有公司股份的董事黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦杰还承诺：在任职期间，不单独采取行动以致每年减少其持有的	其中，关于汕头西陇的担保利息承诺。截止本报告期末，本公司对汕头市金园区岐山塑料制品厂、汕头市琼胶工业公司的担保责任已终止，贷款银行已减免汕头市金园区岐山塑料制品厂、汕头市琼胶工业公司全部欠款利息。截止报告期末，本项承诺因担保责任消除而完成。其他各项在履行中。

		<p>本公司股份超过 25%，且离职后半年内，不减少其持有的本公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。</p> <p>2、关于避免同业竞争的承诺:本公司实际控制人黄氏家族成员黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯和黄侦杰，分别向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，明确声明其目前不存在与本公司的同业竞争；未来直接或间接持有本公司股份期间，不会以任何方式从事与本公司发生同业竞争的业务；并就出现同业竞争的情形时，其应采取的消除和避免同业竞争的措施，以及赔偿因同业竞争给本公司造成的损失等事项作出了承诺。</p> <p>3、其他专项承诺:</p> <p>3.1 关于汕头西陇的担保利息承诺。1998 年汕头西陇为汕头市琼胶工业公司向中国农业银行汕头金湖支行借款 6,050,000.00 元提供保证担保，1996 年为汕头市金园区岐山塑料制品厂向中国农业银行汕头金海支行借款 320,000.00 元提供保证担保，担保类型均为连带责任担保。</p> <p>3.2 丙类仓或盐酸车间在重建或搬迁承诺。鉴于公司在汕头市有两处房产因地方政府重新规划无法办理房产证，包括丙类仓及盐酸车间。上述两处房产存在被拆除的风险，可能对公司的经营产生一定影响。针对上述情况，公司分别制定了丙类仓重建及盐酸车间搬迁计划。就此事项公司实际控制人黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰共同承诺：如果公司的丙类仓或盐酸车间在重建或搬迁完成前就被拆除，实际控制人将承担因此造成的全部直接或间接经济损失。</p>	
其他承诺（含追加承诺）	-	-	-

十二、 公司聘任会计师事务所情况

报告期内公司续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司作为公司 2011 年度审计机构，未更换会计师事务所。公司应支付给深圳市鹏城会计师事务所的 2011 年度审计费用为 60 万元。

截至本报告期末，深圳市鹏城会计师事务所已连续四年为本公司提供审计服务；签字注册会计师杨克晶已连续四年为本公司提供审计服务，签字注册会计师龚甫国先生第一年为本公司提供审计服务。

十三、 报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有发生受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十四、 报告期内，公司信息披露情况如下表。

本年度披露情况一览表

公告文号	公告内容	公告日期	公告媒体
2011-001	西陇化工：第一届董事会第十四次会议决议公告	2011-6-21	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-002	西陇化工：关于使用募集资金向子公司佛山西陇化工有限公司和广州西陇精细化工技术有限公司增资用于募集资金建设项目的公告	2011-6-21	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-003	西陇化工：关于更换保荐代表人的公告	2011-6-23	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-004	西陇化工：关于完成工商变更登记的公告	2011-6-24	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-005	西陇化工：关于签订募集资金三方监管协议的公告	2011-6-28	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-006	西陇化工：第一届董事会第十五次会议决议公告	2011-6-28	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-007	西陇化工：第一届监事会第八次会议决议公告	2011-6-28	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-008	西陇化工：西陇化工独立董事意见	2011-6-28	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-009	西陇化工：关于使用部分超募资金归还银行贷款和永久补充流动资金的公告	2011-6-28	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-010	西陇化工：关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告	2011-6-28	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-011	西陇化工：关于召开 2011 年第三次临时股东大会的公告	2011-6-28	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2011-012	西陇化工：关于 2011 年第三次临时股东大会决议的公告	2011-7-16	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-013	西陇化工：第一届董事会第十六次会议决议公告	2011-7-26	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-014	西陇化工：第一届董事会独立董事关于聘任高级管理人员的独立意见	2011-7-26	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-015	西陇化工：关于子公司完成工商变更登记的公告	2011-8-13	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-016	西陇化工：第一届监事会第九次会议决议公告	2011-8-19	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-017	西陇化工：第一届董事会独立董事关于控股股东及其他关联方占用..	2011-8-19	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-018	西陇化工：第一届董事会第十七次会议决议公告	2011-8-19	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-019	西陇化工：2011 年半年度报告摘要	2011-8-19	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	西陇化工：2011 年半年度报告	2011-8-19	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	西陇化工：2011 年半年度财务报告	2011-8-19	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-020	西陇化工：关于召开 2011 年第四次临时股东大会的公告	2011-8-19	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-021	西陇化工：关于子公司完成工商变更登记的公告	2011-8-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-022	西陇化工：关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2011-8-30	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-023	西陇化工：关于子公司签订募集资金三方监管协议的公告	2011-8-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2011-024	西陇化工：关于 2011 年第四次临时股东大会决议的公告	2011-9-7	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-025	西陇化工：关于 2011 年第四次临时股东大会决议的更正公告	2011-9-8	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-026	西陇化工：关于投资设立汕头市金平区汇通小额贷款有限公司的公告	2011-9-29	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-027	西陇化工：第一届董事会第十八次会议决议的公告	2011-9-29	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-028	西陇化工：审计委员会关于公司拟投资设立汕头市金平区汇通小额贷款有限公司的审核意见	2011-9-29	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-029	西陇化工：独立董事关于拟投资设立汕头市金平区汇通小额贷款有限公司的独立意见	2011-9-29	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-030	西陇化工：关于 2011 年半年度权益分派实施公告	2011-9-30	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-031	西陇化工：第一届董事会第十九次会议决议的公告	2011-10-27	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-032	西陇化工：第一届监事会第十次会议决议的公告	2011-10-27	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-033	西陇化工：关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2011-10-27	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-034	西陇化工：对公司短期使用闲置募集资金补充流动资金的独立意见书	2011-10-27	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-035	西陇化工：关于拟吸收合并全资子公司汕头市西陇化工厂有限公司的公告	2011-10-27	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2011-036	西陇化工：关于召开 2011 年第五次临时股东大会的公告	2011-10-27	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-037	西陇化工：2011 年第三季度季度报告正文	2011-10-27	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-038	西陇化工：关于 2011 年第五次临时股东大会决议的公告	2011-11-12	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-039	西陇化工：关于董事会换届选举的公告	2011-11-21	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-040	西陇化工：关于监事会换届选举的公告	2011-11-21	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-041	西陇化工：关于第一届董事会第二十次会议决议公告	2011-11-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-042	西陇化工：独立董事关于提名第二届董事会非独立董事、独立董事...	2011-11-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-043	西陇化工：关于召开 2011 年第六次临时股东大会的公告	2011-11-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-044	西陇化工：第一届监事会第十一次会议决议公告	2011-11-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-045	西陇化工：关于取消投资设立汕头市金平区汇通小额贷款有限公司...	2011-11-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-046	西陇化工：独立董事提名人声明	2011-11-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-047	西陇化工：关于 2011 年第六次临时股东大会决议的公告	2011-12-13	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2011-048	西陇化工：第二届董事会第一次会议决议公告	2011-12-14	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-049	西陇化工：第二届监事会第一次会议决议公告	2011-12-14	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-050	聘任高级管理人员的独立意见(公告板2011-050)	2011-12-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第十一节 监事会报告

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了 7 次会议，会议情况如下：

1. 2011 年 3 月 31 日，公司第一届监事会第六次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《关于选举潘海飞出任公司第一届监事会主席的议案》。

2. 2011 年 4 月 21 日，公司第一届监事会第七次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《关于审议〈西陇化工股份有限公司 2010 年监事会工作报告〉的议案》。

3. 2011 年 6 月 24 日，公司第一届监事会第八次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》；
- (2) 《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》；
- (3) 《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。

该次会议决议刊登在 2011 年 6 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4. 2011 年 8 月 18 日，公司第一届监事会第九次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《西陇化工股份有限公司 2011 年半年度报告》；
- (2) 《关于审议公司 2011 年半年度权益分配方案的议案》；

该次会议决议刊登在 2011 年 8 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

5. 2011 年 10 月 25 日，公司第一届监事会第十次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《关于〈西陇化工股份有限公司 2011 年第三季度报告〉正文及全文的议案》；
- (2) 《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

该次会议决议刊登在 2011 年 10 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

6. 2011 年 11 月 23 日，公司第一届监事会第十一次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《关于提名公司第二届监事会监事候选人的议案》；
- (2) 《关于取消投资设立汕头市金平区汇通小额贷款有限公司的议案》。

该次会议决议刊登在 2011 年 11 月 25 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》

和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

7. 2011年12月13日,公司第二届监事会第一次会议在公司会议室召开,会议审议通过了《关于选举牟勇为公司监事会主席的议案》,该次会议决议刊登在2011年12月14日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

报告期内,监事会成员坚持列席公司各次股东大会和董事会会议,切实履行《公司法》、《公司章程》赋予的职责,及时了解和掌握公司运营各方面的情况,对公司经营状况、财务状况和公司高级管理人员的行为进行了有效的监督,保证了公司正常的经营管理工作的开展,切实维护公司利益和全体股东的利益。

二、监事会对有关事项的独立意见

1. 公司依法运作情况

报告期内,公司监事会通过列席股东大会和董事会会议,并根据有关法律、法规和规范性文件,对董事会、股东大会的召开和决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、高级管理人员履职的情况进行了监督。监事会认为:公司董事会能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他相关法律、法规进行规范运作,能够严格执行股东大会的各项决议,认真履行责任和授权,决策程序科学、合法,公司建立了规范、高效、权责明确平衡的法人治理结构,完善了公司管理制度;建立了完善、合理、有效的内部控制制度,能够充分保障信息的准确性和资产的完整性,更好的维护股东特别是中小股东和公司的利益不受损害。公司董事及经理等高级管理人员能够忠于职守,勤勉尽责、勇于开拓,遵守法,诚实勤勉地履行职责,没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和股东权益的行为。

2. 检查公司财务的情况

公司监事会依法对公司财务制度和财务状况进行了检查,监事会认为公司财务制度较健全、内控制度较完善,财务运作规范、财务状况良好。报告期内,深圳鹏城会计师事务所有限责任公司出具了无保留意见的2011年度审计报告,该审计报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3. 募集资金使用情况

报告期内,监事会对募集资金的管理情况进行了检查和监督,监事会认为:报告期内,公司严格按照《募集资金管理办法》的规定合理、规范的使用募集资金,募投项目未发生变更,公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致;募集资金使用及有关的信息披露合乎规范,未发现有损害公司及股东利益的行为。

4. 收购、出售资产情况

报告期内,监事会对公司收购、出售资产及吸收合并事项进行了检查和监督。

2011年10月25日,公司第一届董事会第十九次会议审议并通过了《关于吸收合并全资子公司汕头市西陇化工厂有限公司的议案》,同意公司对全资子公司汕头市西陇化工厂有限公司实施整体吸收合并。目前,该项工作正在依法、有序进行之中。

5. 关联交易情况:报告期内公司没有发生关联交易等情况。

6. 对公司内部控制自我评价的意见

监事会对董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

7. 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

为进一步规范公司内部信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，根据《公司法》、《证券法》及相关法律法规的规定，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司严格按照规定要求登记报送内幕信息知情人档案信息。

新的一年，公司监事会将继续严格依照《公司法》、《证券法》和《公司章程公司章程》的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

第十二节 财务报告

审计报告

深鹏所审字[2012] 0095 号

西陇化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西陇化工股份有限公司（以下简称西陇股份）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

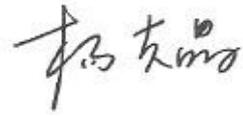
三、审计意见

我们认为，西陇股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西陇股份 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司
中国 • 深圳

2012年4月6日

中国注册会计师



杨克晶

中国注册会计师



龚甫国

西陇化工股份有限公司

财务报表

合并资产负债表

编制单位：西陇化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	420,268,298.56	122,510,017.05
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	20,696,871.43	19,133,154.93
应收账款	3	189,077,805.46	135,346,296.65
预付款项	4	27,566,216.44	24,217,849.63
应收利息	5	1,997,431.66	-
应收股利		-	-
其他应收款	6	5,358,007.14	4,169,880.75
存货	7	198,369,425.59	141,176,806.25
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		863,334,056.28	446,554,005.26
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	8	136,468,307.84	107,533,648.48
在建工程	9	65,476,290.33	50,197,194.20
工程物资	10	1,261,844.02	1,406,692.10
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	11	64,296,504.75	62,921,365.33
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	13	3,477,240.07	1,692,882.74
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		270,980,187.01	223,751,782.85
资产总计		1,134,314,243.29	670,305,788.11

合并资产负债表（续）

编制单位：西陇化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	16	4,516,015.70	108,598,269.10
交易性金融负债		-	-
应付票据	17	20,848,798.75	25,689,200.05
应付账款	18	74,292,346.09	71,362,938.76
预收款项	19	7,558,090.03	10,771,814.30
应付职工薪酬	20	4,170,118.36	5,040,913.53
应交税费	21	6,699,486.22	10,901,403.74
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	22	5,201,717.49	5,369,628.42
一年内到期的非流动负债	23	-	27,800,000.00
其他流动负债	24	3,558,333.33	1,462,942.03
流动负债合计		126,844,905.97	266,997,109.93
非流动负债：			
长期借款	25	-	17,400,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债	26	-	6,354,500.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	27	4,811,666.67	538,666.67
非流动负债合计		4,811,666.67	24,293,166.67
负债合计		131,656,572.64	291,290,276.60
股东权益：			
股本	28	200,000,000.00	150,000,000.00
资本公积	29	583,513,850.17	62,087,480.73
减：库存股		-	-
专项储备	30	1,933,964.55	1,996,794.82
盈余公积	31	20,119,046.46	13,083,953.78
一般风险准备		-	-
未分配利润	32	197,090,809.47	151,847,282.18
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司股东权益合计		1,002,657,670.65	379,015,511.51
少数股东权益		-	-
股东权益合计		1,002,657,670.65	379,015,511.51
负债和股东权益总计		1,134,314,243.29	670,305,788.11

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人：杨明贵

会计机构负责人：刘艳

公司资产负债表

编制单位：西陇化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		220,659,037.61	107,372,096.65
交易性金融资产		-	-
应收票据		10,161,010.09	14,456,563.84
应收账款	1	235,413,142.57	107,718,765.20
预付款项		2,549,260.08	5,702,798.22
应收利息		1,997,431.66	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	66,519,398.86	48,300,904.38
存货		60,119,181.21	54,682,172.11
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		597,418,462.08	338,233,300.40
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	3	406,956,938.57	101,363,238.57
投资性房地产		-	-
固定资产		99,982,452.75	93,962,532.34
在建工程		18,549,023.93	611,742.78
工程物资		1,261,844.02	1,406,692.10
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		28,586,623.28	26,403,632.63
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		592,921.17	412,001.19
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		555,929,803.72	224,159,839.61
资产总计		1,153,348,265.80	562,393,140.01

公司资产负债表（续）

编制单位：西陇化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		4,516,015.70	75,304,741.60
交易性金融负债		-	-
应付票据		8,818,278.75	24,381,999.59
应付账款		68,260,664.12	65,367,640.31
预收款项		402,723.95	1,368,539.43
应付职工薪酬		2,303,103.23	2,332,443.57
应交税费		5,755,557.25	4,265,523.78
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		131,238,942.08	27,795,838.91
一年内到期的非流动负债		-	27,800,000.00
其他流动负债		3,558,333.33	1,462,942.03
流动负债合计		224,853,618.41	230,079,669.22
非流动负债：			
长期借款		-	17,400,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		3,436,666.67	538,666.67
非流动负债合计		3,436,666.67	17,938,666.67
负债合计		228,290,285.08	248,018,335.89
股东权益：			
股本		200,000,000.00	150,000,000.00
资本公积		579,025,425.91	57,599,056.47
减：库存股		-	-
专项储备		472,505.10	1,566,624.71
盈余公积		19,356,004.97	12,320,912.29
一般风险准备		-	-
未分配利润		126,204,044.74	92,888,210.65
股东权益合计		925,057,980.72	314,374,804.12
负债和股东权益总计		1,153,348,265.80	562,393,140.01

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人：杨明贵

会计机构负责人：刘艳

合并利润表

编制单位：西陇化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业收入	33	1,281,031,396.05	1,164,155,333.17
减：营业成本	33	1,045,082,300.04	951,528,248.48
营业税金及附加	34	3,814,657.93	3,239,954.84
销售费用	35	75,976,880.55	66,730,999.41
管理费用	36	58,723,004.00	52,394,268.32
财务费用	37	-549,477.17	3,506,679.96
资产减值损失	38	8,430,005.11	2,078,244.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		89,554,025.59	84,676,937.49
加：营业外收入	39	10,107,335.93	6,931,615.06
减：营业外支出	40	1,804,190.54	2,846,251.88
其中：非流动资产处置损失		144,974.77	2,165,878.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,857,170.98	88,762,300.67
减：所得税费用	41	15,578,551.01	15,867,902.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		82,278,619.97	72,894,397.98
归属于母公司股东的净利润		82,278,619.97	72,894,397.98
少数股东损益		-	-
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	42	0.46	0.49
（二）稀释每股收益		0.46	0.49
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		82,278,619.97	72,894,397.98
归属于母公司股东的综合收益总额		82,278,619.97	72,894,397.98
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人：杨明贵

会计机构负责人：刘艳

公司利润表

编制单位：西陇化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	500,555,196.86	450,542,253.68
减：营业成本	4	367,257,176.47	338,539,881.42
营业税金及附加		2,531,294.39	1,377,581.75
销售费用		20,724,176.38	15,964,153.51
管理费用		35,112,243.05	30,771,931.36
财务费用		1,048,919.53	4,363,331.35
资产减值损失		1,861,540.39	960,635.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		72,019,846.65	58,564,738.72
加：营业外收入		10,073,736.61	6,669,193.30
减：营业外支出		722,193.21	2,280,038.66
其中：非流动资产处置损失		-	2,135,146.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		81,371,390.05	62,953,893.36
减：所得税费用		11,020,463.28	8,669,485.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		70,350,926.77	54,284,408.24
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		70,350,926.77	54,284,408.24

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人：杨明贵

会计机构负责人：刘艳

合并现金流量表

编制单位：西陇化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,360,446,866.36	1,353,775,253.89
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	39(1)	21,316,135.57	11,017,609.01
经营活动现金流入小计		1,381,763,001.93	1,364,792,862.90
购买商品、接受劳务支付的现金		1,278,691,443.67	1,139,843,674.89
支付给职工以及为职工支付的现金		62,183,128.14	49,839,473.43
支付的各项税费		-20,869,242.51	58,225,162.03
支付其他与经营活动有关的现金	39(2)	96,002,158.72	76,728,733.88
经营活动现金流出小计		1,416,007,488.02	1,324,637,044.23
经营活动产生的现金流量净额		-34,244,486.09	40,155,818.67
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		197,851.31	188,151.29
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		197,851.31	188,151.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,448,866.71	48,714,159.73
投资支付的现金		-	-
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		54,448,866.71	48,714,159.73
投资活动产生的现金流量净额		-54,251,015.40	-48,526,008.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		571,426,369.44	-
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		184,740,009.24	272,141,792.89
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	39(3)	34,140,159.88	47,113,676.75
筹资活动现金流入小计		790,306,538.56	319,255,469.64
偿还债务支付的现金		334,022,262.64	260,847,106.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,871,943.51	17,213,594.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		369,894,206.15	278,060,700.75
筹资活动产生的现金流量净额		420,412,332.41	41,194,768.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,389.53	-717,168.71
五、现金及现金等价物净增加额		331,898,441.39	32,107,410.41
加：期初现金及现金等价物余额		72,789,965.33	40,682,554.92
六、期末现金及现金等价物余额		404,688,406.72	72,789,965.33

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人：杨明贵

会计机构负责人：刘艳

公司现金流量表

编制单位：西陇化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		458,995,681.71	559,967,514.95
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		102,014,272.15	9,190,666.78
经营活动现金流入小计		561,009,953.86	569,158,181.73
购买商品、接受劳务支付的现金		428,362,190.16	394,050,523.13
支付给职工以及为职工支付的现金		30,526,206.12	21,305,662.55
支付的各项税费		30,606,447.26	24,294,318.89
支付其他与经营活动有关的现金		42,632,372.78	139,655,349.70
经营活动现金流出小计		532,127,216.32	579,305,854.27
经营活动产生的现金流量净额		28,882,737.54	-10,147,672.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	45,000,000.00
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		90,500.00	90,000.00
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		-	-
投资活动现金流入小计		90,500.00	45,090,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,212,918.28	9,639,529.04
投资支付的现金		305,593,700.00	1,500,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		336,806,618.28	11,139,529.04
投资活动产生的现金流量净额		-336,716,118.28	33,950,470.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		571,426,369.44	-
取得借款收到的现金		149,904,443.24	220,129,109.39
收到其他与筹资活动有关的现金		37,357,154.88	32,648,635.99
筹资活动现金流入小计		758,687,967.56	252,777,745.38
偿还债务支付的现金		265,893,169.14	230,410,368.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,298,932.31	16,184,751.98
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		300,192,101.45	246,595,120.96
筹资活动产生的现金流量净额		458,495,866.11	6,182,624.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,389.53	-716,348.05
五、现金及现金等价物净增加额		150,644,095.84	29,269,074.79
加：期初现金及现金等价物余额		58,044,206.51	28,775,131.72
六、期末现金及现金等价物余额		208,688,302.35	58,044,206.51

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人：杨明贵

会计机构负责人：刘艳

合并股东权益变动表

编制单位：西陇化工股份有限公司

项目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	150,000,000.00	62,087,480.73	-	1,996,794.82	13,083,953.78	-	151,847,282.18	-	-	379,015,511.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	150,000,000.00	62,087,480.73	-	1,996,794.82	13,083,953.78	-	151,847,282.18	-	-	379,015,511.51
三、本期增减变动金额（减少以	50,000,000.00	521,426,369.44	-	-62,830.27	7,035,092.68	-	45,243,527.29	-	-	623,642,159.14
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	82,278,619.97	-	-	82,278,619.97
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	82,278,619.97	-	-	82,278,619.97
（三）股东投入和减少资本	50,000,000.00	521,426,369.44	-	-	-	-	-	-	-	571,426,369.44
1. 股东投入资本	50,000,000.00	521,426,369.44	-	-	-	-	-	-	-	571,426,369.44
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	7,035,092.68	-	-37,035,092.68	-	-	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	7,035,092.68	-	-7,035,092.68	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-30,000,000.00	-	-	-30,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-62,830.27	-	-	-	-	-	-62,830.27
1. 本期提取	-	-	-	5,203,657.95	-	-	-	-	-	5,203,657.95
2. 本期使用	-	-	-	-5,266,488.22	-	-	-	-	-	-5,266,488.22
四、本期期末余额	200,000,000.00	583,513,850.17	-	1,933,964.55	20,119,046.46	-	197,090,809.47	-	-	1,002,657,670.65

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人：杨明贵

会计机构负责人：刘艳

合并股东权益变动表

项目	上期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	150,000,000.00	62,087,480.73	-	1,251,610.76	7,655,512.96	-	94,881,325.02	-	-	315,875,929.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	150,000,000.00	62,087,480.73	-	1,251,610.76	7,655,512.96	-	94,881,325.02	-	-	315,875,929.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”)	-	-	-	745,184.06	5,428,440.82	-	56,965,957.16	-	-	63,139,582.04
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	72,894,397.98	-	-	72,894,397.98
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	72,894,397.98	-	-	72,894,397.98
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	5,428,440.82	-	-15,928,440.82	-	-	-10,500,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	5,428,440.82	-	-5,428,440.82	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-10,500,000.00	-	-	-10,500,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	745,184.06	-	-	-	-	-	745,184.06
1. 本期提取	-	-	-	4,728,432.60	-	-	-	-	-	4,728,432.60
2. 本期使用	-	-	-	-3,983,248.54	-	-	-	-	-	-3,983,248.54
四、本期期末余额	150,000,000.00	62,087,480.73	-	1,996,794.82	13,083,953.78	-	151,847,282.18	-	-	379,015,511.51

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人：杨明贵

会计机构负责人：刘艳

公司股东权益变动表

编制单位：西陇化工股份有限公司

项目	本期金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	150,000,000.00	57,599,056.47	-	1,566,624.71	12,320,912.29	-	92,888,210.65	314,374,804.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	150,000,000.00	57,599,056.47	-	1,566,624.71	12,320,912.29	-	92,888,210.65	314,374,804.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	521,426,369.44	-	-1,094,119.61	7,035,092.68	-	33,315,834.09	610,683,176.60
（一）净利润							70,350,926.77	70,350,926.77
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	70,350,926.77	70,350,926.77
（三）股东投入和减少资本	50,000,000.00	521,426,369.44	-	-	-	-	-	571,426,369.44
1. 股东投入资本	50,000,000.00	521,426,369.44	-	-	-	-	-	571,426,369.44
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	7,035,092.68	-	-37,035,092.68	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	7,035,092.68	-	-7,035,092.68	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-30,000,000.00	-30,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-1,094,119.61	-	-	-	-1,094,119.61
1. 本期提取	-	-	-	4,172,368.61	-	-	-	4,172,368.61
2. 本期使用	-	-	-	-5,266,488.22	-	-	-	-5,266,488.22
四、本期期末余额	200,000,000.00	579,025,425.91	-	472,505.10	19,356,004.97	-	126,204,044.74	925,057,980.72

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人：杨明贵

会计机构负责人：刘艳

公司股东权益变动表

编制单位：西陇化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币：

项目	上期金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	150,000,000.00	57,599,056.47	-	1,251,610.76	6,892,471.47	-	54,532,243.23	270,275,381.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	150,000,000.00	57,599,056.47	-	1,251,610.76	6,892,471.47	-	54,532,243.23	270,275,381.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	315,013.95	5,428,440.82	-	38,355,967.42	44,099,422.19
（一）净利润							54,284,408.24	54,284,408.24
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	54,284,408.24	54,284,408.24
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	5,428,440.82	-	-15,928,440.82	-10,500,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	5,428,440.82	-	-5,428,440.82	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-10,500,000.00	-10,500,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	315,013.95	-	-	-	315,013.95
1. 本期提取	-	-	-	3,929,530.54	-	-	-	3,929,530.54
2. 本期使用	-	-	-	-3,614,516.59	-	-	-	-3,614,516.59
四、本期期末余额	150,000,000.00	57,599,056.47	-	1,566,624.71	12,320,912.29	-	92,888,210.65	314,374,804.12

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人：杨明贵

会计机构负责人：刘艳

西陇化工股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

单位：元 币种：人民币

一、公司基本情况

（一）公司概况

西陇化工股份有限公司（“本公司”）经汕头市工商行政管理局核准成立，持有汕头市工商行政管理局颁布的注册号为 440508000006563 的《企业法人营业执照》，本公司的注册地址为汕头市潮汕路西陇中街 1-3 号，注册资本贰亿元人民币，法定代表人：黄伟波。

（二）公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

本公司行业性质：化工行业

本公司经营范围：化工产品 & 化学试剂（涉及危险化学品项目按安全生产许可证（粤）WH 安许证字（2009）D0543 许可项目生产，有效期至 2012 年 8 月 12 日）、原料药及药用辅料（具体项目按编号为粤 20110277 的药品生产许可证许可项目生产，有效期至 2015 年 12 月 31 日）、化学肥料、塑料制品的生产；食品添加剂（具体按编号为粤卫食字（2003）第 0000A00017 号食品卫生许可证许可项目，有效期至 2012 年 5 月 31 日）的生产、销售；化工原料及化工产品（危险化学品经营许可证粤汕安监（乙）字[2010]000004 号核准项目经营，期限至 2012 年 8 月 30 日）、日用化学品、玻璃器皿、五金、交电的销售；货物的进出口、技术的进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。（凡涉专项规定持专批证件方可经营）。

本公司主要产品及提供的劳务：本公司主要从事化学试剂（包括通用化学试剂、PCB 用化学试剂、超净高纯化学试剂）、原料药及食品添加剂的研发、生产和销售以及化工原料的销售。

（三）本公司实际控制人

本公司实际控制人为黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰。其中，黄伟波与黄侦凯、黄侦杰是父子关系，黄伟波、黄伟鹏、黄少群是兄弟关系，五人合计持有本公司股本比例为 61.00%。根据其在 2010 年 7 月 30 日签订的一致行动协议，自各方签署该协议之日起至各方均不再作为本公司直接股东之日止，各方对本公司任何重要事项的决策采取相同意思表示，在本公司股东大会就任何事项进行表决时采取一致行动保持投票的一致性。因此，黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰为一致行动人，系本公司的实际控制人。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经本公司 2012 年 4 月 6 日第二届董事会第五次会议决议批准报出。

二、本公司主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础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 12 月 31 日合并及公司的财务状况，2011 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

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

A、同一控制下的企业合并：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。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：在合并日为取得对被合并方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在合并日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额时，对取得的被合并方各项可辨认资产、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合并方可辨认

净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表，因企业合并取得的被合并方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

本公司在满足以下条件时，确定为企业合并日：（1）企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过；（2）按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；（3）参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；（4）合并方已支付了购买价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力、有计划支付剩余款项；（5）合并方实际上已经控制了被合并方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

6、合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、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期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以合并日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、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。

c、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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

9、金融工具

A、金融资产的分类：

本公司的金融资产分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、可供出售金融资产等四类。

B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

b、本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。但是，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。

C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移：

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

E、金融资产减值：

在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、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等；
- c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试；对单项金额不重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则认定该项金融资产发生了减值。

10、应收款项

(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	应收账款期末金额 80 万元以上；其他应收款期末金额 80 万元以上。
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；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1:	按账龄确定信用风险组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1:	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

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	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—5 年	50	50
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	单独测试未发生减值的应收款项 (包括单项金额重大和不重大的应收款项)，以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例。	
其他计提法说明	对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，并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；对于其他应收款项 (包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，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。	

(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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
-------------	------------------------

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。
-----------	---------------------------------------

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、产成品（库存商品）、包装物、低值易耗品。

(2) 发出存货的计价方法

本公司各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份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。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为合并方在合并日为取得对被合并方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，合并日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，合并方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益

并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-45	5	2.11-4.75

生产设备	10	5	9.50
运输设备	8	5	11.88
办公及其他设备	5	5	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对固定资产是否存在可能发生减值的迹象进行判断。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则对其可收回金额进行估计。可收回金额的计量结果表明该金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、在建工程

A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

B、在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，并判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明该金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用

A、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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- b、借款费用已经发生；
- c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B、本公司于购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，本公司无形资产包括软件、土地使用权等。本公司无形资产类别及摊销年限如下：

类别	摊销年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
软件	5 年	-	20
土地使用权	50 年	-	2

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；本公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

D、无形资产减值准备

本公司于资产负债表日检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、商誉

对于非同一控制下的企业合并，本公司对合并成本大于合并中取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司至少每年对商誉是否发生减值进行测试。减值测试的方法是：将商誉的账面价值按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行

分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合账面价值的比例进行分摊。如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可回收金额，并与相关账面价值比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可回收金额，如相关资产组或者资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

18、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、本公司长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在受益期内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、收入

A、销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

B、提供劳务收入

本公司对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

C、让渡资产使用权收入

本公司让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，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；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的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；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

A、递延所得税资产的确认

a、本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a、商誉的初始确认；
- b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁

本公司作为承租人发生的租赁业务为经营租赁。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；其他方法更为系统合理的，也可以采用其他方法。发生的初始直接费用，计入当期损益。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	3%、17%
营业税	应税劳务收入	5%
城市维护建设税	应缴纳增值税、营业税额	7%
教育费附加	应缴纳增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应缴纳增值税、营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%-25%

2、税收优惠及批文

(1) 小型微利企业所得税税收优惠：

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，符合条件的小型微利企业，减按 20%的税率征收企业所得税，报告期内小型微利企业有：

湖北西陇化工有限公司 2011 年度属于小型微利企业，批准机关：武汉市江汉区地方税务局常青税务所。

(2) 高新技术企业所得税税率优惠：

本公司、四川西陇化工有限公司为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。其中：

①本公司高新技术企业证书批准文号为：GF201144000014；批准机关：广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局；批准日期：2011 年 8 月 23 日，有效期限为叁年；

②四川西陇化工有限公司高新技术企业证书批准文号为：GF201151000191；批准机关：四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局；批准日期：2011 年 10 月 12 日，有效

期限为叁年。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立方式取得的子公司

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)	取得子公司的方式及时间	持股比例(%)	表决权比例(%)
广州市西陇化工有限公司	全资子公司	广州市	化工产品销售	1100	化工产品销售	1100	2006年投资设立	100	100
广州西陇精细化工技术有限公司	控股子公司	广州市	化工产品研发、销售	10200	化工产品研发、销售	9700	2007年投资设立	95.1	100
厦门西陇化工有限公司	全资子公司	厦门市	化工产品销售	100	化工产品销售	100	2008年投资设立	100	100
佛山西陇化工有限公司	全资子公司	佛山市	化工产品研发、生产、销售	15000	化工产品研发、生产、销售	27,359.37	2008年投资设立	100	100

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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)	取得子公司的方式及时间	持股比例(%)	表决权比例(%)
汕头市西陇化工厂有限公司	全资子公司	汕头市	化工产品生产、销售	400	化工产品生产、销售	786.32	2006年同一控制下合并取得	100	100

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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)	取得子公司的方式及时间	持股比例(%)	表决权比例(%)
北京西陇化工有限公司	全资子公司	北京市	化工产品销售	200	化工产品销售	200	2007年非同一控制下合并取得	100	100
上海西陇化工有限公司	全资子公司	上海市	化工产品销售	200	化工产品销售	200	2007年非同一控制下合并取得	100	100
湖北西陇化工有限公司	全资子公司	武汉市	化工产品销售	200	化工产品销售	200	2007年非同一控制下合并取得	100	100
四川西陇化工有限公司	全资子公司	成都市	化工产品研发、生产、销售	1000	化工产品研发、生产、销售	1000	2005年非同一控制下合并取得	100	100
南宁市西陇化工有限公司	全资子公司	南宁市	化工产品销售	50	化工产品销售	50	2006年非同一控制下合并取得	100	100

2、合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：		--	858,217.76	-	-	644,195.45
人民币	--	--	858,217.76	-	-	644,195.45
银行存款：		--	403,830,188.96	-	-	72,145,769.88
人民币	--	--	403,776,220.24	-	-	72,025,021.45
美元	8,564.35	6.3009	53,963.36	18,231.66	6.6227	120,742.81
港币	6.61	0.8107	5.36	6.61	0.85093	5.62
欧元				-	-	-
其他货币资金：		--	15,579,891.84	-	-	49,720,051.72
人民币	--	--	15,568,550.22	-	-	49,720,051.72
美元	1,800.00	6.3009	11,341.62	-	-	-
合计	--	--	420,268,298.56	-	-	122,510,017.05

其他货币资金期末余额主要系银行承兑汇票保证金存款、信用证保证金存款、押汇保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,696,871.43	19,133,154.93

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据共 58,749,564.43 元，前五名列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
------	------	-----	----

杭州韵屹物资贸易有限公司	2011-08-23	2012-02-23	1,420,000.00
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2011-08-11	2012-02-11	1,000,000.00
绍兴市山河针织有限公司	2011-08-17	2012-02-17	1,000,000.00
杭州韵屹物资贸易有限公司	2011-08-23	2012-02-23	1,000,000.00
杭州韵屹物资贸易有限公司	2011-08-23	2012-02-23	1,000,000.00
合计	--	--	5,420,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-
组合：按账龄确定信用风险组合	199,721,305.21	100.00	10,643,499.75	5.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	199,721,305.21	--	10,643,499.75	--

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-
组合：按账龄确定信用风险组合	142,909,993.50	100.00	7,563,696.85	5.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	142,909,993.50	-	7,563,696.85	-

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 80 万元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	196,929,781.37	98.60	9,846,490.35	139,954,612.52	97.93	6,997,732.15
1 至 2 年	1,348,723.10	0.68	134,872.32	1,969,520.73	1.38	196,952.08
2 至 3 年	602,214.26	0.30	180,664.28	749,046.10	0.52	224,713.83
3 至 5 年	718,227.40	0.36	359,113.72	185,030.75	0.13	92,515.39
5 年以上	122,359.08	0.06	122,359.08	51,783.40	0.04	51,783.40
合计	199,721,305.21	--	10,643,499.75	142,909,993.50	-	7,563,696.85

(2) 本报告期实际核销的应收账款如下：

期间	核销金额	核销原因
2011 年	610,261.04	确认无法收回

(4) 期末应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(5) 期末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	年限	占应收账款总额的比例(%)
晶尚（青岛）有限公司	客户	7,018,000.00	1 年内	3.51

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广东风华高新科技股份有限公司	客户	6,032,140.79	1 年内	3.02
汕头市京汕化学试剂经营部	客户	5,591,857.92	1 年内	2.80
麦德美(番禺)精细化工有限公司	客户	5,471,410.50	1 年内	2.74
广州市越秀区东山宝力贸易中心	客户	4,805,694.60	1 年内	2.41
合计		28,919,103.81		14.48

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	27,175,659.63	98.58	24,160,062.16	99.76
1-2 年	390,556.81	1.42	57,787.47	0.24
合计	27,566,216.44	100.00	24,217,849.63	100.00

(2) 期末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	年限	备注
PANTHEONFZE.DUBAI-UNITEDARA	供应商	3,769,503.50	1 年内	预付货款
山东海力化工股份有限公司	供应商	2,102,006.00	1 年内	预付货款
PANASIACHEMICALCORPORATION	供应商	1,907,051.57	1 年内	预付货款
淄博塘虹制釉有限公司	供应商	1,668,800.00	1 年内	预付货款
上海闻昌物流有限公司	供应商	1,414,517.52	1 年内	预付运费
合计		10,861,878.59		

(3) 期末预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

5、应收利息

项目	期末数	期初数
定期存款利息	1,997,431.66	-

定期存款利息为银行存款期末计提的应收利息。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
组合：单项金额不重大的应收款项，按账龄确定信用风险组合	5,772,748.81	100.00	414,741.67	7.18
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	5,772,748.81	--	414,741.67	--

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
组合：单项金额不重大的应收款项，按账龄确定信用风险组合	4,467,687.25	100	297,806.50	6.67
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	4,467,687.25	-	297,806.50	-

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 80 万元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	3,841,644.71	66.55	192,082.24	3,686,117.32	82.51	184,305.89
1 至 2 年	1,829,179.10	31.69	182,917.93	622,431.94	13.93	62,243.21
2 至 3 年	68,555.00	1.19	20,566.50	154,007.99	3.45	46,202.40

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(%)	
3至5年	28,390.00	0.49	14,195.00	150.00	-	75.00
5年以上	4,980.00	0.09	4,980.00	4,980.00	0.11	4,980.00
合计	5,772,748.81	--	414,741.67	4,467,687.25	--	297,806.50

(2) 期末其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(3) 期末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(%)	备注
汕头经济特区万丰热电有限公司	供应商	1,280,000.00	1-2 年	22.17	保证金
广东汕头海关	--	327,000.00	1 年内	5.66	海关保证金
中广核工程有限公司	客户	200,000.00	1 年内	3.46	投标保证金
广州建利房地产公司	--	152,077.96	1-2 年	2.63	押金
上海氯碱化工房产开发经营有限公司	--	125,000.00	1 年内	2.17	押金
合计		2,084,077.96		36.10	

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,334,805.14	586,671.11	33,748,134.03	35,778,819.24	395,763.09	35,383,056.15
在产品	7,872,768.95	-	7,872,768.95	7,755,422.95	-	7,755,422.95
产成品（库存商品）	157,604,546.06	4,036,334.89	153,568,211.17	96,968,752.11	633,759.95	96,334,992.16
包装物	2,444,386.78	-	2,444,386.78	1,246,680.03	-	1,246,680.03
低值易耗品	735,924.66	-	735,924.66	456,654.96	-	456,654.96
合计	202,992,431.59	4,623,006.00	198,369,425.59	142,206,329.29	1,029,523.04	141,176,806.25

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	395,763.09	586,671.11	-	395,763.09	586,671.11
产成品（库存商品）	633,759.95	4,036,334.89	-	633,759.95	4,036,334.89
合计	1,029,523.04	4,623,006.00	-	1,029,523.04	4,623,006.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	可变现净值低于存货成本
产成品（库存商品）	可变现净值低于存货成本

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计：	131,947,905.94	37,169,543.05		1,356,812.38	167,760,636.61
其中：房屋建筑物	75,430,426.11	11,639,576.49		-	87,070,002.60
生产设备	28,988,934.96	12,989,261.20		57,000.00	41,921,196.16
运输设备	19,518,790.85	11,279,160.50		1,271,900.58	29,526,050.77
办公及其他设备	8,009,754.02	1,261,544.86		27,911.80	9,243,387.08
二、累计折旧合计：	24,414,257.46	-	7,914,717.11	1,036,645.80	31,292,328.77
其中：房屋建筑物	4,320,810.11	-	1,463,129.06	-	5,783,939.17
生产设备	9,722,256.31	-	2,570,137.28	22,111.25	12,270,282.34
运输设备	6,673,867.20	-	2,362,810.62	986,846.44	8,049,831.38
办公及其他设备	3,697,323.84	-	1,518,640.15	27,688.11	5,188,275.88
三、固定资产账面净值合计	107,533,648.48	29,254,825.94		320,166.58	136,468,307.84

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：房屋建筑物	71,109,616.00	10,176,447.43	-	81,286,063.43
生产设备	19,266,678.65	10,419,123.92	34,888.75	29,650,913.82
运输设备	12,844,923.65	8,916,349.88	285,054.14	21,476,219.39
办公及其他设备	4,312,430.18	-257,095.29	223.69	4,055,111.20
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	107,533,648.48	29,254,825.94	320,166.58	136,468,307.84
其中：房屋建筑物	71,109,616.00	10,176,447.43	-	81,286,063.43
生产设备	19,266,678.65	10,419,123.92	34,888.75	29,650,913.82
运输设备	12,844,923.65	8,916,349.88	285,054.14	21,476,219.39
办公及其他设备	4,312,430.18	-257,095.29	223.69	4,055,111.20

本期折旧额 7,914,717.11 元。

本期从在建工程转入固定资产 24,628,837.69 元。

(2) 本公司截止期末，未办妥产权证书的房屋建筑物如下：

项目	原值	净值
丙类车间第 6 及第 7 栋	7,385,176.48	7,229,267.20
盐酸车间	4,105,604.00	3,932,261.14
合计	11,490,780.48	11,161,528.34

丙类车间第 6 及第 7 栋为 2010 年 12 月完工结转的新建车间，房屋产权证正在办理中；盐酸车间座落的位置已被汕头市城市规划部门规划为市政道路，因此该处车间厂房无法取得房产证。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
西陇化工股份有限公司车间建设工程	937,213.41	-	937,213.41	-	-	-

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
西陇化工股份有限公司丙类仓库建设工程	16,296,230.85		16,296,230.85	259,252.53		259,252.53
四川西陇化工有限公司厂房二期工程	5,178,580.54	-	5,178,580.54	16,257,290.95	-	16,257,290.95
广州西陇精细化工技术有限公司研发中心建设工程	39,130,736.81	-	39,130,736.81	32,282,866.97	-	32,282,866.97
佛山西陇化工有限公司厂房建设工程	2,617,949.05	-	2,617,949.05	939,000.00	-	939,000.00
西陇股份生产设备安装工程	1,127,093.15	-	1,127,093.15	270,385.58	-	270,385.58
其他辅助工程	188,486.52		188,486.52	188,398.17	-	188,398.17
合计	65,476,290.33	-	65,476,290.33	50,197,194.20	-	50,197,194.20

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程预算 (万元)	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	期末数
西陇化工股份有限公司丙类仓库建设工程	259,252.53	16,036,978.32	-	-	2000	80.18	-	-	-	自有资金	16,296,230.85
四川西陇化工有限公司厂房二期工程	16,257,290.95	4,432,349.11	15,511,059.52	-	1500	132.96	-	-	-	自有资金	5,178,580.54
广州西陇精细化工技术有限公司研发中心建设工程	32,282,866.97	6,847,869.84	-	-	4300	91.00	-	-	-	募集资金	39,130,736.81
佛山西陇化工有限公司厂房建设工程	939,000.00	1,678,949.05	-	-	18500	1.42	-	-	-	募集资金	2,617,949.05
合计	49,738,410.45	28,996,146.32	15,511,059.52	-	--	--	-	-	--	--	63,223,497.25

10、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	1,406,692.10	9,054,503.80	9,199,351.88	1,261,844.02

11、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	68,081,286.40	2,891,884.57	-	70,973,170.97
其中：土地使用权	67,113,890.19	-	-	67,113,890.19
软件	967,396.21	2,891,884.57	-	3,859,280.78
二、累计摊销合计	5,159,921.07	1,516,745.15	-	6,676,666.22
其中：土地使用权	4,527,987.49	1,342,280.76	-	5,870,268.25
软件	631,933.58	174,464.39	-	806,397.97
三、无形资产账面净值合计	62,921,365.33	1,375,139.42	-	64,296,504.75
其中：土地使用权	62,585,902.70	-1,342,280.76	-	61,243,621.94
软件	335,462.63	2,717,420.18	-	3,052,882.81
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	62,921,365.33	1,375,139.42	-	64,296,504.75
其中：土地使用权	62,585,902.70	-1,342,280.76	-	61,243,621.94
软件	335,462.63	2,717,420.18	-	3,052,882.81

本期摊销额 1,516,745.15 元。

截止期末，未办妥产权证书的土地如下：

项目	原值	净值
成都海峡两岸科技产业开发园温泉大道三段	2,994,000.00	2,839,310.00

该土地使用权证正在办理中。

12、商誉

被投资单位名称	期末数		期初数	
	原值	减值准备	原值	减值准备
四川西陇化工有限公司	1,480,734.57	1,480,734.57	1,480,734.57	1,480,734.57
北京西陇化工有限公司	68,838.90	68,838.90	68,838.90	68,838.90
湖北西陇化工有限公司	1,523,567.70	1,523,567.70	1,523,567.70	1,523,567.70
南宁市西陇化工有限公司	271,037.27	271,037.27	271,037.27	271,037.27
合 计	3,344,178.44	3,344,178.44	3,344,178.44	3,344,178.44

13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,477,240.07	1,692,882.74

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异：		
应收账款坏账准备	-	888,046.92
其他应收款坏账准备	-	51,555.75
存货跌价准备	-	9,862.20
合计	-	949,464.87

(3) 期末可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
应收账款坏账准备	10,643,499.75
其他应收款坏账准备	414,741.67
存货跌价准备	4,623,006.00

项目	金额
合计	15,681,247.42

14、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	7,861,503.35	3,806,999.11	-	610,261.04	11,058,241.42
二、存货跌价准备	1,029,523.04	4,623,006.00	-	1,029,523.04	4,623,006.00
三、商誉减值准备	3,344,178.44	-	-	-	3,344,178.44
合计	12,235,204.83	8,430,005.11	-	1,639,784.08	19,025,425.86

15、所有权受到限制的资产

(1) 按资产类别列示如下:

所有权受到限制的资产类别	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、用于担保的资产				
1、应收票据	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-
2、固定资产	2,018,036.39	-	53,752.35	1,964,284.04
3、无形资产	33,577,223.38	-	9,160,464.82	24,416,758.56
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				-
其他货币资金	49,720,051.72	126,339,372.42	160,479,532.30	15,579,891.84
合计	88,315,311.49	126,339,372.42	172,693,749.47	88,315,311.49

(2) 应收票据

所有权受限制的应收票据是期末向银行质押的应收票据。

(3) 固定资产及无形资产的担保情况

本公司子公司四川西陇化工有限公司 2010 年 11 月 18 日与中国银行股份有限公司汕头分行签订编号为 GDY476450120100083 最高担保额度为 850 万元的最高额担保合同, 为本公司自 2010 年 11 月 18 日起至 2013 年 11 月 18 日期间在中国银行股份有限公司汕头分行借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供担保, 并以自有房屋建筑物作抵押, 担保期间为 2010 年 11 月 18 日起至 2013 年 11 月 18 日, 用以抵押的房产证号为向温房权证监证字第 0306028、0306029、0306030、0306034、0306035、0306037、0306039

号；用以抵押的土地使用证号为温国用（2005）第 497 号。

本公司全资子公司佛山西陇化工有限公司2009年5月6日与中国银行股份有限公司汕头分行签订编号为GDY476450120090032最高额度为2,700万元的《最高额抵押合同》，为本公司自2009年5月6日起至2012年5月5日期间在中国银行股份有限公司汕头分行办理借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务中所形成的债务提供抵押担保，并以自有土地使用权抵押，保证期间为2009年5月6日起至2012年5月5日。用以抵押的土地使用权证号为：佛三国用（2009）字第20095100055号。

（4）其他货币资金

所有权受限制的其他货币资金是主要系银行承兑汇票保证金存款、信用证保证金存款、押汇保证金存款。

16、短期借款

项目	期末数		期初数	
	原币	本位币	原币	本位币
质押及保证借款：	--	4,516,015.70	-	32,136,744.47
人民币借款	-	-	-	-
美元借款	716,725.50	4,516,015.70	4,852,514.00	32,136,744.47
保证借款：	-	-	-	76,461,524.63
人民币借款	-	-	-	62,278,549.00
美元借款	-	-	2,141,570.00	14,182,975.63
合计	--	4,516,015.70	--	108,598,269.10

17、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,848,798.75	25,689,200.05

期末应付票据余额将于 2012 年 6 月 30 日前全部到期。

18、应付账款

(1) 按账龄列示

项 目	期末数	期初数
1 年以下	72,583,600.13	69,934,558.61
1-2 年	1,708,745.96	1,428,380.15
合计	74,292,346.09	71,362,938.76

(2) 本期末应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

19、预收款项

(1) 按账龄列示

项 目	期末数	期初数
1 年以下	7,495,345.47	10,727,472.00
1-2 年	62,744.56	44,342.30
合计	7,558,090.03	10,771,814.30

(2) 本期末预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

20、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,595,878.06	51,371,973.96	51,781,420.77	3,186,431.25
二、职工福利费	-	1,541,504.69	1,541,504.69	-
三、社会保险费	-	6,337,503.60	6,337,503.60	-
四、住房公积金	-	399,553.00	399,553.00	-
五、工会经费和教育经费	1,445,035.47	1,818,562.57	2,279,910.93	983,687.11
合计	5,040,913.53	61,469,097.82	62,339,892.99	4,170,118.36

应付职工薪酬中无属于拖欠性质款项。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：职工工资、奖金、津贴和补贴于次月 10 日全额发放。

21、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,346,473.46	3,924,820.70
企业所得税	4,479,962.92	6,129,389.41
城市维护建设税	320,281.31	363,390.01
教育费附加	158,920.46	162,276.39
堤围防护费	65,104.55	50,128.94
个人所得税	468,595.95	311,831.10
印花税	57,591.81	30,245.49
土地使用税	57,630.50	-
进口关税	-2,348,551.03	-71,994.75
其他	93,476.29	1,316.45
合计	6,699,486.22	10,901,403.74

进口关税期末余额为本公司期末进口原材料，取得提货单前预缴的海关进口关税。

22、其他应付款

(1) 按账龄列示

项目	期末数	期初数
1 年以下	4,733,855.49	5,177,421.22
1-2 年	467,862.00	192,207.20
合计	5,201,717.49	5,369,628.42

(2) 本期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

23、一年内到期的非流动负债

(1) 按项目列示

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款：		
人民币借款	-	27,800,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
保证及抵押借款	-	27,800,000.00

24、其他流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益	3,558,333.33	1,462,942.03

递延收益系用于弥补期后的相关费用和损失、将于一年内确认为营业外收入的政府补助。

25、长期借款

项目	期末数	期初数
抵押及保证借款：		
人民币借款	-	17,400,000.00

26、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	6,354,500.00	-	6,354,500.00	-

27、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益	4,811,666.67	538,666.67

递延收益系用于弥补一年后的相关费用和损失、将于一年后确认为营业外收入的政府补助。

28、股本

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
黄伟波	36,600,000.00	24.40	-	-	36,600,000.00	18.30
黄伟鹏	36,600,000.00	24.40	-	-	36,600,000.00	18.30
黄少群	36,600,000.00	24.40	-	-	36,600,000.00	18.30
深圳市恒汇鑫投资发展有限公司	8,250,000.00	5.50	-	-	8,250,000.00	4.13
汕头市名远投资有限公司	7,426,500.00	4.95	-	-	7,426,500.00	3.71
深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）	7,425,000.00	4.95	-	-	7,425,000.00	3.71
黄侦凯	6,099,000.00	4.07	-	-	6,099,000.00	3.05
黄侦杰	6,099,000.00	4.07	-	-	6,099,000.00	3.05
深圳市年利达创业投资有限公司	2,700,000.00	1.80	-	-	2,700,000.00	1.35
广州迅颺投资有限公司	2,200,500.00	1.47	-	-	2,200,500.00	1.10
社会公众股（A股）	-	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00	25.00
合计	150,000,000.00	100.00	50,000,000.00	-	200,000,000.00	100.00

根据中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】711号”《关于核准西陇化工股份有限公司首次公开发行股票的批复》，本公司向社会公开发行人民币普通股 50,000,000.00 股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 50,000,000.00 元。2011 年 5 月 30 日，本公司实际发行人民币普通股 50,000,000.00 股，募集资金总额人民币 625,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 53,573,630.56 元，实际募集资金净额人民币 571,426,369.44 元。其中新增注册资本人民币 50,000,000.00 元，增加资本公积人民币 521,426,369.44 元。此次增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并出深鹏所验字[2011]0157 号《验资报告》。

29、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	62,087,480.73	521,426,369.44	-	583,513,850.17

2011 年 5 月 30 日，本公司发行人民币普通股 50,000,000.00 股，募集资金总额人民币 625,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 53,573,630.56 元，实际募集资金净额人民币 571,426,369.44 元。其中新

增注册资本人民币 50,000,000.00 元，增加资本公积人民币 521,426,369.44 元。

30、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用	1,996,794.82	5,203,657.95	5,266,488.22	1,933,964.55

专项储备系根据《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知（财企[2006]478 号）规定计提的安全生产费用。

31、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,083,953.78	7,035,092.68	-	20,119,046.46

32、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	151,847,282.18	--
加：本期净利润	82,278,619.97	--
减：本期利润分配	37,035,092.68	--
其中：提取盈余公积	7,035,092.68	按母公司净利润 10% 计提
对股东的分配	30,000,000.00	--
期末余额	197,090,809.47	--

33、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,279,697,561.46	1,163,856,802.72
其他业务收入	1,333,834.59	298,530.45
营业成本	1,045,082,300.04	951,528,248.48

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	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
华南地区	736,001,768.53	553,795,956.30	697,351,879.98	534,795,468.98
华东地区	437,705,249.87	403,687,350.66	380,131,270.04	345,684,034.46
西南地区	37,316,518.25	28,797,953.72	23,293,734.81	17,055,300.07
境内其他地区	67,196,569.02	57,135,981.19	57,183,904.56	50,745,234.02
出口	1,477,455.79	740,343.67	5,896,013.33	3,071,176.21
合计	1,279,697,561.46	1,044,157,585.54	1,163,856,802.72	951,351,213.74

(3) 主营业务（分产品）

产品类别	2011 年		2010 年	
	销售收入	销售成本	销售收入	销售成本
超净高纯	46,690,149.29	30,751,159.77	38,984,948.57	26,115,412.08
PCB	368,374,839.91	271,173,720.72	294,297,310.87	216,881,986.09
通用试剂	559,668,662.47	473,415,641.67	508,119,479.00	427,475,053.72
专用化学试剂	43,758,140.06	34,370,027.73	42,388,266.53	33,191,447.84
原料	261,205,769.73	234,447,035.65	280,066,797.75	247,687,314.01
合计	1,279,697,561.46	1,044,157,585.54	1,163,856,802.72	951,351,213.74

(4) 向前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占营业收入比例（%）
麦德美(番禺)精细化工有限公司	29,716,400.65	2.32
汕头市京油化学试剂经营部	22,359,462.31	1.75
广州市越秀区东山宝力贸易中心	20,308,699.21	1.59
晶尚（青岛）有限公司	17,555,555.55	1.37

客户名称	销售收入	占营业收入比例（%）
东莞美维电路有限公司及其关联公司	16,273,157.51	1.27
合计	106,213,275.23	8.30

东莞美维电路有限公司及其关联公司包括东莞美维电路有限公司、广州美维电路有限公司、上海美维电路有限公司、上海美维科技有限公司和东莞生益电子有限公司。

34、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,186,303.52	2,260,186.78
教育费附加	1,469,641.02	959,479.36
其他	158,713.39	20,288.70
合计	3,814,657.93	3,239,954.84

35、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,433,555.29	19,725,828.90
运输装卸费	29,808,073.84	31,280,573.68
租赁费	5,204,911.79	5,974,430.95
办公费	690,228.96	565,582.31
业务招待费	2,842,951.44	1,982,640.18
差旅费	2,570,453.84	1,851,588.74
汽车费用	2,883,535.34	2,079,935.90
广告及宣传费	785,478.56	686,752.27
通讯费	1,376,310.07	1,187,497.43
其他	5,381,381.42	1,396,169.05
合计	75,976,880.55	66,730,999.41

36、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,877,951.07	18,523,158.13

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,886,331.52	2,181,073.57
交际应酬费	2,128,164.29	2,039,158.94
折旧费	4,774,790.44	4,004,215.33
租赁费	1,667,696.04	2,211,096.19
研发费	9,872,062.73	7,608,824.60
通讯费	803,289.20	872,010.39
差旅费	1,754,487.52	1,447,485.36
税金	2,451,172.91	2,134,231.19
安全经费	5,268,598.23	3,989,529.49
咨询及诉讼费	1,053,315.04	1,101,456.05
汽车费用	1,382,702.52	874,997.48
其他	5,802,442.49	5,407,031.60
合计	58,723,004.00	52,394,268.32

37、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,871,943.51	6,713,594.27
减：利息收入	4,863,067.84	1,774,349.56
汇兑损益	-2,974,204.70	-3,367,809.13
银行手续费及其他	1,415,851.86	1,935,244.38
合计	-549,477.17	3,506,679.96

38、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,806,999.11	1,074,646.81
二、存货跌价损失	4,623,006.00	1,003,597.86
合计	8,430,005.11	2,078,244.67

39、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	22,659.50	49,563.26
其中：固定资产处置利得	22,659.50	49,563.26
政府补助	9,030,608.70	6,284,391.30
奖励金	1,041,340.00	503,850.00
其他	12,727.73	93,810.50
合计	10,107,335.93	6,931,615.06

40、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	144,974.77	2,165,878.55
其中：固定资产处置损失	144,974.77	2,165,878.55
对外捐赠	1,654,560.00	137,400.00
罚没支出	-	7,490.00
商业赔款	-	493,069.77
其他	4,655.77	42,413.56
合计	1,804,190.54	2,846,251.88

41、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	17,362,908.34	16,081,215.86
递延所得税调整	-1,784,357.33	-213,313.17
合计	15,578,551.01	15,867,902.69

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	82,278,619.97	72,894,397.98
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	7,160,948.55	3,479,327.35

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	75,117,671.42	69,415,070.63
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
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。	$P1=P0+V$	82,278,619.97	72,894,397.98
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
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	$P1'=P0'+V'$	75,117,671.42	69,415,070.63
期初股份总数	S0	150,000,000.00	150,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（期初数或重算数）	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数（第1次增资）	Si-1-1	50,000,000.00	-
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(第1次增资)	Si-1-2	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数（第2次增资）	Si-2-1	-	-
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(第2次增资)	Si-2-2	-	-
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	12.00	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数（第1次）	Mi-1	7.00	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数（第2次）	Mi-2	-	-
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	$S=S0 + S1 + \sum(Si \times Mi \div M0) - \sum(Sj \times Mj \div M0) - Sk$	179,166,666.67	150,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	179,166,666.67	150,000,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0=P_0 \div S$	0.46	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0'=P_0' \div S$	0.42	0.46
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1=P_1 \div X_2$	0.46	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1'=P_1' \div X_2$	0.42	0.46

43、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

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,249,000.00	6,741,000.00
收到的利息	4,863,067.84	1,774,349.56
往来款净额		1,920,098.95
其他	1,204,067.73	582,160.50
合计	21,316,135.57	11,017,609.01

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	51,072,792.46	47,516,198.48
支付的管理费用	31,228,644.48	26,756,917.69
往来款净额	10,625,654.15	-
其他	3,075,067.63	2,455,617.71
合计	96,002,158.72	76,728,733.88

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金存款净额	34,140,159.88	47,113,676.75

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	82,278,619.97	72,894,397.98
加: 资产减值准备	6,790,221.03	1,148,938.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,914,717.11	6,722,569.77
无形资产摊销	1,516,745.15	1,419,383.20
长期待摊费用摊销	-	-
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)	122,315.27	2,116,315.29
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)	5,890,333.04	7,590,762.98
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,784,357.33	-213,313.17
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-60,786,102.30	-8,497,372.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-62,974,515.54	-24,843,079.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-13,212,462.49	-18,182,783.30
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-34,244,486.09	40,155,818.67
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	-	-

补充资料	本期发生额	上期发生额
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	404,688,406.72	72,789,965.33
减：现金的期初余额	72,789,965.33	40,682,554.92
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	331,898,441.39	32,107,410.41

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	404,688,406.72	72,789,965.33
其中：库存现金	858,217.76	644,195.45
可随时用于支付的银行存款	403,830,188.96	72,145,769.88
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	404,688,406.72	72,789,965.33

六、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人

本公司实际控制人为黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰。

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代码
汕头市西陇 化工厂有限 公司	全资子公司	有限公司	汕头市	黄伟波	化工产品生产、 销售	400	100	100	19296083-0
北京西陇化 工有限公司	全资子公司	有限公司	北京市	黄伟鹏	化工产品销售	200	100	100	71874723-4

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代码
上海西陇化 工有限公司	全资子公司	有限公司	上海市	黄伟鹏	化工产品销售	200	100	100	76161659-8
湖北西陇化 工有限公司	全资子公司	有限公司	武汉市	黄伟鹏	化工产品销售	200	100	100	72203781-7
四川西陇化 工有限公司	全资子公司	有限公司	成都市	黄伟鹏	化工产品研发、 生产、销售	1000	100	100	76537718-4
广州市西陇 化工有限公 司	全资子公司	有限公司	广州市	黄伟鹏	化工产品销售	1100	100	100	78606448-6
广州西陇精 细化工技术 有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	黄伟鹏	化工产品研发、 销售	9700	95.1	100	66590437-0
南宁市西陇 化工有限公 司	全资子公司	有限公司	南宁市	黄伟鹏	化工产品销售	50	100	100	73760925-9
厦门西陇化 工有限公司	全资子公司	有限公司	厦门市	黄伟鹏	化工产品销售	100	100	100	67128865-8
佛山西陇化 工有限公司	全资子公司	有限公司	佛山市	黄侦杰	化工产品研发、 生产、销售	15000	100	100	67889277-8

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
汕头市紫光古汉氨基酸有限公司	本公司实际控制人控制的公司	19292073-2

4、关联交易情况

(1) 出售商品情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	金额	金额	占同类交易金额的比例(%)
汕头市紫光古汉氨基酸有限公司	销售化工产品	-	-	680,564.95	0.13

本公司关联交易定价方式及决策程序：A 关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成定价的，按照协议价定价；B 交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确；C 市场价：与市场独立第三方的价格或收费标准的偏离值不超过 5%；D 成本加成价：在交易的商品或劳务的成本基础上加一定的合理利润确定交易价格及费率；E 协议价：由关联交易双方协商确定价格及费率。公司必须取得或要求关联方提供确定交易价格的合法、有效的依据，作为签订该关联交易的价格依据。

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州市西陇化工有限公司	本公司	5,000	2009年3月13日	2012年3月12日	否
佛山西陇化工有限公司	本公司	2,700	2009年5月6日	2012年5月5日	否
上海西陇化工有限公司、	本公司	5,000	2009年6月2日	2012年6月1日	否
汕头市西陇化工厂有限公司、四川西陇化工有限公司、黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰	本公司	23,000	2010年4月8日	2013年4月7日	否
*本公司、广州市西陇化工有限公司、上海西陇化工有限公司、黄伟波、黄伟鹏、黄少群	本公司、广州市西陇化工有限公司、上海西陇化工有限公司	3,850	2009年12月28日	2014年12月27日	否
*本公司、广州市西陇化工有限公司、上海西陇化工有限公司、黄伟波、黄伟鹏、黄少群	本公司、广州市西陇化工有限公司、上海西陇化工有限公司	3,850	2010年6月22日	2015年6月21日	否
广州市西陇化工有限公司、黄伟波、黄伟鹏、黄少群	本公司	4,000	2011年12月15日	2014年12月14日	否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	本公司	8,000	2011年4月21日	2012年4月21日	否
汕头市西陇化工厂有限公司	本公司	5,000	2010年10月9日	2013年10月8日	否
四川西陇化工有限公司	本公司	850	2010年11月18日	2013年11月18日	否

注*：本公司、广州市西陇化工有限公司、上海西陇化工有限公司相互担保。

七、或有事项

- 1、本公司无未决诉讼、仲裁形成的或有负债。
- 2、本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

八、承诺事项

本公司没有需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2012年4月6日，公司第二届董事会第5次会议审议通过了《西陇化工股份有限公司2011年度利润分配预案》的议

案，以 2011 年 12 月 31 日股本总数 200,000,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），共计派发现金股利 30,000,000.00 元（含税），剩余未分配利润转入下一年。

十、其他重要事项

本公司没有需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合 1：按账龄确定信用风险组合	238,544,295.48	100	3,131,152.91	1.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	238,544,295.48	--	3,131,152.91	--

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合 1：按账龄确定信用风险组合	109,781,022.41	100.00	2,062,257.21	1.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	109,781,022.41	--	2,062,257.21	--

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 80 万元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	238,470,437.39	99.97	3,104,144.84	109,727,748.32	99.95	2,047,962.36
1 至 2 年	20,584.00	0.01	2,058.40	8,436.90	0.01	843.69
2 至 3 年	8,436.90	0.00	2,531.07	44,837.19	0.04	13,451.16
3 至 5 年	44,837.19	0.02	22,418.60	-	-	-
合计	238,544,295.48	--	3,131,152.91	109,781,022.41	--	2,062,257.21

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

期间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
2011 年	58,321.05	确认无法收回	否

(3) 本期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(4) 金额较大的应收账款的性质或内容

期末金额较大的应收账款主要是应收全资子公司的货款，期末应收账款余额中应收全资子公司共 176,387,550.55 元。

(5) 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	年限	占应收账款总额的比例(%)
广州市西陇化工有限公司	子公司	104,152,799.69	1 年以内	43.66
上海西陇化工有限公司	子公司	49,060,974.97	1 年以内	20.57
北京西陇化工有限公司	子公司	7,145,086.24	1 年以内	3.00
四川西陇化工有限公司	子公司	7,132,796.26	1 年以内	2.99
汕头市京油化学试剂经营部	子公司	5,591,857.92	1 年以内	2.34
合计		173,083,515.08	--	72.56

(5) 期末应收账款应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广州市西陇化工有限公司	子公司	104,152,799.69	43.66
上海西陇化工有限公司	子公司	49,060,974.97	20.57
北京西陇化工有限公司	子公司	7,145,086.24	3.00
四川西陇化工有限公司	子公司	7,132,796.26	2.99
湖北西陇化工有限公司	子公司	3,960,830.29	1.66
厦门西陇化工有限公司	子公司	2,817,908.71	1.18
南宁市西陇化工有限公司	子公司	2,117,154.39	0.89
合计		176,387,550.55	73.95

2、其他应收款

(1) 其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合：按账龄确定信用风险组合	66,694,786.36	100.00	175,387.50	0.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	66,694,786.36	--	175,387.50	--

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合：按账龄确定信用风险组合	48,388,235.61	100.00	87,331.23	0.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	48,388,235.61	-	87,331.23	-

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 80 万元。组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	50,918,492.12	76.35	38,987.50	44,796,735.61	92.58	83,681.23
1 至 2 年	15,748,294.24	23.61	128,000.00	3,591,500.00	7.42	3,650.00
2 至 3 年	28,000.00	0.04	8,400.00	-	-	-
合计	66,694,786.36	--	175,387.50	48,388,235.61	--	87,331.23

(2) 本期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

期末余额较大的其他应收款主要是应收全资子公司的往来款，期末其他应收款余额中应收全资子公司共 46,678,111.07 元。

(4) 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(%)
上海西陇化工有限公司	子公司	33,613,414.49	1 年以下	50.40
四川西陇化工有限公司	子公司	16,934,436.78	1 年以下	25.39
广州市西陇化工有限公司	子公司	11,030,125.76	1 年以下	16.54
北京西陇化工有限公司	子公司	2,129,059.33	1 年以下	3.19
汕头经济特区万丰热电有限公司	子公司	1,280,000.00	1 年以下	1.92
合计	--	64,987,036.36	--	97.44

(5) 期末其他应收款应收其他关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海西陇化工有限公司	子公司	33,613,414.49	1 年以下
四川西陇化工有限公司	子公司	16,934,436.78	1 年以下

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
广州市西陇化工有限公司	子公司	11,030,125.76	1 年以下
北京西陇化工有限公司	子公司	2,129,059.33	1 年以下
湖北西陇化工有限公司	子公司	900,000.00	1 年以下
合计	--	64,607,036.36	--

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	现金红利
汕头市西陇化工厂有限公司	成本法	7,863,238.57	7,863,238.57	-	7,863,238.57	100	100	--	-	-
北京西陇化工有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100	100	--	-	-
上海西陇化工有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100	100	--	-	-
湖北西陇化工有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100	100	--	-	-
四川西陇化工有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100	100	--	-	-
广州市西陇化工有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00	-	11,000,000.00	100	100	--	-	-
广州西陇精细化工技术有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00	52,000,000.00	97,000,000.00	95.1	100	被投资单位的另一持有 4.9% 股权的股东为本公司的全资子公司	-	-
南宁市西陇化工有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	100	100	--	-	-
厦门西陇化工有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	100	100	--	-	-
佛山西陇化工有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	253,593,700.00	273,593,700.00	100	100	--	-	-
合计	--	101,363,238.57	101,363,238.57	305,593,700.00	406,956,938.57	--	--	--	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	494,475,777.03	445,906,108.53
其他业务收入	6,079,419.83	4,636,145.15
营业成本	367,257,176.47	338,539,881.42

(2) 向前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占各期营业收入比例（%）
汕头市京汕化学试剂经营部	22,359,462.31	4.47
东莞美维电路有限公司	9,755,024.19	1.95
厦门市加成贸易有限公司	5,040,505.13	1.01
中盐东兴盐化股份有限公司	5,026,683.67	1.00
比亚迪股份有限公司	4,375,299.03	0.87
合计	46,556,974.33	9.30

5、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	70,350,926.77	54,284,408.24
加: 资产减值准备	1,206,133.20	287,944.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,408,166.61	4,760,506.74
无形资产摊销	708,893.92	589,370.71
长期待摊费用摊销	-	-
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)	45,763.62	2,085,599.07
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)	-	-

补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	4,477,321.84	6,561,100.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-180,919.98	-43,191.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,486,190.33	-18,155,869.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-140,380,731.93	-12,282,844.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	92,733,373.82	-48,234,696.47
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	28,882,737.54	-10,147,672.54
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	208,688,302.35	58,044,206.51
减：现金的期初余额	58,044,206.51	28,775,131.72
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	150,644,095.84	29,269,074.79

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-122,315.27	-2,116,315.29
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,030,608.70	6,284,391.30
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
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	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
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	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
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	-	-
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	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
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	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
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	-	-
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	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-605,148.04	-82,712.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
所得税影响额	-1,142,196.84	-590,535.83
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	7,160,948.55	3,494,827.35

2、净资产收益率及每股收益

期间	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
本期发生额	归属于公司普通股股东的净利润	11.03	0.46	0.46
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.07	0.42	0.42
上期发生额	归属于公司普通股股东的净利润	21.03	0.49	0.49
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.02	0.46	0.46

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	注释	2011年12月31日对比2010年12月31日/2011年度对比2010年度变动比例
货币资金	(1)	243.05%
应收账款	(2)	39.70%
存货	(3)	40.51%
在建工程	(4)	30.44%
短期借款	(5)	-95.84%
应交税费	(6)	-38.54%
一年内到期的非流动负债	(7)	-100.00%
长期借款	(8)	-100.00%
预计负债	(9)	-100.00%
财务费用	(10)	-105.39%
资产减值损失	(11)	305.63%
营业外收入	(12)	45.82%

(1) 货币资金：期末货币资金大幅度增长，主要是本年股票发行收到募集资金所致。

(2) 应收账款：期末应收账款增长，主要是因公司业务规模扩大而相应增长。

- (3) 存货：期末存货增长，主要是因公司业务规模扩大，而相应增加库存。
- (4) 在建工程：期末在建工程增加，主要是子公司广州市西陇精细化工技术有限公司及佛山西陇化工有限公司、四川西陇化工有限公司厂房建设投入所致。
- (5) 短期借款：期末短期借款减少，主要是归还以前年度的银行借款所致。
- (6) 应交税费：期末应交税费的减少，主要是子公司广州西陇化工有限公司期末预缴关税所致。
- (7) 一年内到期的非流动负债：期末一年内到期的非流动负债减少，主要是归还以前年度的银行借款所致。
- (8) 长期借款：期末长期借款减少，是归还以前年度的银行借款所致。
- (9) 预计负债：期末预计负债减少，是子公司汕头市西陇化工厂有限公司归还以前年度对外担保形成的负债所致。
- (10) 财务费用：财务费用本期比上期降低，是由于本期因银行借款减少导致利息支出减少、本期因募集资金导致的货币资金增加导致利息收入增加所致。
- (11) 资产减值损失：资产减值损失比上期增长，是由于本期业务量增大导致应收账款及存货增长，从而期末坏账准备及存货跌价准备的计提增多所致。
- (12) 营业外收入：营业外收入比上期增长，是由于本期收到的政府补助较上年增长所致。

西陇化工股份有限公司 2011 年年度报告

(本页无正文)

法定代表人: 李秋 主管会计工作负责人: 杨吟贵 会计机构负责人: 副艳

日期: 2012年4月6 日 日期: 2012年4月6 日 日期: 2012年4月6 日

西陇化工股份有限公司 2011 年年度报告

第十三节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人签名并加盖公司公章的 2011 年度报告文本；
- 二、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、 报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 五、 其他有关资料；
- 六、 上述文件备置于公司董事会秘书办公室备查。

西陇化工股份有限公司（盖章）

法定代表人：黄伟波

签字： 

二〇一二年四月六日