

# 广东德美精细化工股份有限公司

## 2011 年年度报告



二〇一二年四月

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本年度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。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事全部亲自出席本次董事会会议。

中审国际会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司董事长黄冠雄先生、主管会计工作负责人何国英先生及财务总监周红艳女士保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第五节	公司治理结构.....	20
第六节	股东大会情况简介.....	27
第七节	董事会报告.....	28
第八节	监事会报告.....	53
第九节	重要事项.....	55
第十节	备查文件.....	61
第十一节	财务报告.....	62

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司法定中、英文名称及缩写

中文名称：广东德美精细化工股份有限公司

简称：德美化工

英文名称：DYMATIC CHEMICALS, INC.

简称：DYMATIC CHEM

### 二、公司法定代表人：黄冠雄

### 三、公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱闰翀	潘大可
联系地址	广东省佛山市顺德区容桂广珠公路海尾路段	广东省佛山市顺德区容桂广珠公路海尾路段
电话	0757-28399088-811	0757-28399088-316 0757-28397912
传真	0757-28803001	0757-28803001
电子信箱	Zhumc@dymatic.com	Pandk@dymatic.com

### 四、公司注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

注册地址：广东省佛山市顺德高新区科技产业园朝桂南路

邮政编码：528303

办公地址：广东省佛山市顺德区容桂广珠公路海尾路段

邮政编码：528305

公司网址：<http://www.dymatic.com>

电子信箱：[info@dymatic.com](mailto:info@dymatic.com)

### 五、公司选定的信息披露报纸、登载年度报告的中国证监会指定网站的网址、公司年度报告备置地点

信息披露报纸：《证券时报》

登载年报的证监会指定网站：巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

年报备置地点：德美化工证券部

### 六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：德美化工

股票代码：002054

## 七、其他有关资料

1、企业法人营业执照注册号：440000000086041

2、公司税务登记号：440681707539050

3、公司首次注册登记日期：2002年6月21日

公司最近一次变更注册登记日期：2012年3月9日

公司注册登记地点：佛山市顺德区市场安全监管局

4、公司聘请的会计师事务所：中审国际会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：深圳市深南大道7028号时代科技大厦8楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、2011年度主要会计数据（单位：人民币元）

项目	金额
营业利润	206,755,390.54
利润总额	214,714,861.32
归属于上市公司股东的净利润	143,167,499.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	67,223,326.20
经营活动产生的现金流量净额	-16,310,871.08

#### 非经常性损益项目

非经常性损益项目	2011 金额	附注 (如适用)	2010 金额	2009 金额
非流动资产处置损益	3,519,284.30		248,978.35	13,098.18
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	4,217,061.73		9,394,507.45	12,093,616.76
除上述以外其他营业外收支净额	223,124.75		-1,916,518.71	-2,058,749.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	88,448,221.30		213,902,069.20	
减：所得税影响数	19,797,645.25		1,249,036.35	1,532,110.34
少数股东损益影响数	665,873.43		458,168.26	525,085.64
合计	75,944,173.40		219,921,831.68	7,990,769.49

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目系处置联营企业宜宾天原集团股份有限公司股权损益和因湖南尤特尔生化有限公司增资导致本公司持股比例下降的视同处置损益；所得税影响数主要系处置联营企业宜宾天原集团股份有限公司股权损益预提的企业所得税额。

### 二、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

#### 1、主要会计数据（单位：人民币元）

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年 增减 (%)	2009 年度
营业收入	1,039,210,653.49	1,099,888,046.17	-5.52%	954,844,925.06
营业利润	206,755,390.54	396,918,152.00	-47.91%	220,023,153.85
利润总额	214,714,861.32	404,645,119.09	-46.94%	230,071,119.32
归属于上市公司股东的净利润	143,167,499.60	345,773,110.37	-58.59%	160,081,792.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	67,223,326.20	125,851,278.69	-46.59%	152,091,022.60

经营活动产生的现金流量净额	-16,310,871.08	77,378,629.90	-121.08%	174,947,820.08
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
总资产	2,008,553,006.21	1,848,037,324.78	8.69%	1,559,739,005.01
负责总额	535,757,260.91	522,771,707.07	2.48%	573,734,236.60
归属于上市公司股东的所有者权益	1,291,618,915.29	1,175,925,750.27	9.84%	861,572,983.82
股本	317,585,632.00	308,967,568.00	2.79%	220,691,120.00

## 2、主要财务指标

	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减 (%)	2009 年度
基本每股收益(元/股)	0.46	1.12	-58.93	0.53
稀释每股收益(元/股)	0.45	1.10	-59.09	0.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.21	0.41	-48.78	0.50
加权平均净资产收益率(%)	11.38	34.01	-22.63	21.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.34	12.38	-7.04	20.72
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.05	0.25	-120.00	0.79
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.07	3.81	6.82	3.90
资产负债率	26.67%	28.29%	-1.62%	36.78%

注：以前年度每股经营活动产生的现金流量净额以当年年末股本为基数。

## 3、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号》要求，净资产收益率及每股收益计算如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
归属于上市公司股东的净利润	11.38	34.01	0.46	1.12	0.45	1.10

扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	5.34	12.38	0.21	0.41	0.21	0.40
------------------------	------	-------	------	------	------	------

### 三、报告期内，股东权益变动情况（单位：人民币元）

项目	股本	减：库存股	资本公积	盈余公积	未分配利润	归属于上市公司股东的所有者权益
期初数	308,967,568.00		55,241,753.89	83,710,478.01	728,005,950.37	1,175,925,750.27
本期增加	8,618,064.00	5,484,773.00	56,856,720.09	11,071,311.47	143,167,499.60	214,228,822.16
本期减少	-		50,388,245.78		48,147,411.36	98,535,657.14
期末数	317,585,632.00	5,484,773.00	61,710,228.20	94,781,789.48	823,026,038.61	1,291,618,915.29

注：1、2011年5月，公司实施了股票期权激励计划（2008）第二期行权所致，向221位激励对象以7.4532元/股价格定向发行股票，本次行权股数为8,618,064股；增加股本人民币861.8064万元。变更后注册资本为人民币31,758.5632万元。

2、2011年10月，根据2011年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司回购社会公众股份的方案》，公司实施回购社会公众股份。截止2011年12月31日，公司共计回购548.4773万股，回购的股份于2012年1月10日注销。

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### (一) 股份变动情况表：(单位：股)

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	80,573,682	26.08				787,920	787,920	81,361,602	25.62
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0							
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	0	0							
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	80,573,682	26.08				787,920	787,920	81,361,602	25.62
二、无限售条件股份	228,393,886	73.92				7,830,144	7,830,144	236,224,030	74.38
1、人民币普通股	228,393,886	73.92				7,830,144	7,830,144	236,224,030	74.38
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	308,967,568	100				8,618,064	8,618,064	317,585,632	100.00

注：表中“其他”部分变动是由于公司在报告期内实施了股票期权激励计划（2008）第二期行权所致，本次行权股数为 8,618,064 股。

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
黄冠雄	52,793,160	0	0	52,793,160	系现任董事长。根据相关规定，任职期间，其每年解除限售股份数量不超过上年末所持股份总数 25%。	根据相关规定，次年年初，其上年末所持股份总数 25% 解锁。
何国英	26,994,307	0	0	26,994,307	系现任董事。根据相关规定，任职期间，其每年解除限售股份数量不超过上年末所持股份总数 25%。	根据相关规定，次年年初，其上年末所持股份总数 25% 解锁。
范小平	181,440	0	181,440	362,880	系现任董事。根据相关规定，任职期间，其每年解除限售股份数量不超过上年末所持股份总数 25%。	根据相关规定，次年年初，其上年末所持股份总数 25% 解锁。
徐欣公	151,200	0	151,200	302,400	系现任高管。根据相关规定，任职期间，其每年解除限售股份数量不超过上年末所持股份总数 25%。	根据相关规定，次年年初，其上年末所持股份总数 25% 解锁。
区智明	2,835	0	110,880	113,715	系现任高管。根据相关规定，任职期间，其每年解除限售股份数量不超过上年末所持股份总数 25%。	根据相关规定，次年年初，其上年末所持股份总数 25% 解锁。
周红艳	162,960	0	151,200	314,160	系现任高管。根据相关规定，任职期间，其每年解除限售股份数量不超过上年末所持股份总数 25%。	根据相关规定，次年年初，其上年末所持股份总数 25% 解锁。
陈秋有	151,200	0	151,200	302,400	系现任高管。根据相关规定，任职期间，其每年解除限售股份数量不超过上年末所持股份总数 25%。	根据相关规定，次年年初，其上年末所持股份总数 25% 解锁。
卢俊彦	10,580	0	0	10,580	系现任监事。根据相关规定，任职期间，其每年解除限售股份数量不超过上年末所持股份总数 25%。	根据相关规定，次年年初，其上年末所持股份总数 25% 解锁。
郝结明	126,000	0	42,000	168,000	系历任高管，于 2011 年 4 月 14 日不再担任公司高管职务。根据相关规定，离任六个月后的十二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得超过 50%。	根据相关规定，离任六个月后的十二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得超过 50%。
合计	80,573,682	0	787,920	81,361,602	-	-

## 二、股票发行与上市情况

(一) 经中国证监会“证监发行字[2006]025 号”文核准，公司于 2006 年 7 月首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,400 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 6.20 元；其中网下向询价对象配售 680 万股，网上向社会公众定价发行 2,720 万股。

(二) 经深圳证券交易所“深证上[2006]80 号”文批准，公司首次上网定价公开发 2,720 万股人民币普通股股票已于 2006 年 7 月 25 日在深圳证券交易所中小企业板上市交易。其余股票的上市时间将按照有关法律法规、交易所业务规则和相关股东的承诺执行。

(三) 网下配售的 680 万股经锁定 3 个月后已于 2006 年 10 月 25 日上市；发起人股东黄冠雄承诺 31,200,000 股发起人股自上市之日起锁定 36 个月，于 2009 年 7 月 25 日上市；其余 68,800,000 股发起人股已于 2007 年 7 月 25 日上市。

(四) 公司 2009 年 9 月 10 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《公司 2009 年中期以资本公积金转增股本的方案》，9 月 17 日完成资本公积金转增股本事宜。以公司现有总股本 134,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 6 股，共计转增 80,400,000 元。转增前公司股本总额为 134,000,000 股，转增后股本总额增至 214,400,000 股。

(五) 经公司董事会申请，深圳证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以 2009 年 9 月 24 日为股票期权行权登记日，将公司股票期权激励计划的第一期参与行权的 6,291,120 份股票期权予以统一行权。行权完成后，股本总额增至 220,691,120 股。

(六) 公司 2010 年 9 月 13 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《公司 2010 年中期资本公积金转增股本的方案》，公司以现有总股本 220,691,120 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。分红前本公司总股本为 220,691,120 股，分红后总股本增至 308,967,568 股。

(七) 经公司董事会申请，深圳证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以 2011 年 5 月 26 日为股票期权行权登记日，将公司股票期权激励计划的本期参与行权的 8,618,064 份股票期权予以统一行权。行权完成后，股本总额增至 317,585,632 股。

(八) 2011年8月25日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《公司关于回购社会公众股份的预案》；2011年9月19日，公司 2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司回购社会公众股份的方案》；2011年9月30日，公司公告了《关于公司回购社会公众股份报告书》。

自2011年10月1日至12月31日期间回购了5,484,773股，依据相关规定，自股份过户到回购专用证券账户之日即失去其权利。公司已于2012年1月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完回购股份注销手续。注销后，股本总额减至312,100,859股。

(九) 公司无内部职工股。

### 三、股东情况

#### (一) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司股东数量和持股情况表 (单位：股)

股东总数	26,542	本年度报告公布日前一个月末	26,722		
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

黄冠雄	境内自然人	22.16	70,390,880	52,793,160	0
佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	境内一般法人	13.32	42,291,505	0	35,350,000
何国英	境内自然人	11.33	35,992,410	26,994,307	0
佛山市顺德区瑞奇投资有限公司	境内一般法人	6.50	20,658,300	0	0
华夏成长证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.78	5,660,843	0	0
广东德美精细化工股份有限公司	境内一般法人	1.73	5,484,773	0	5,484,773
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.68	5,337,211	0	0
马克良	境内自然人	0.44	1,400,344	0	0
周才杨	境内自然人	0.40	1,284,397	0	0
陈敏诗	境内自然人	0.38	1,209,824	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
佛山市顺德区昌连荣投资有限公司		42,291,505		人民币普通股	
佛山市顺德区瑞奇投资有限公司		20,658,300		人民币普通股	
黄冠雄		17,597,720		人民币普通股	
何国英		8,998,103		人民币普通股	
华夏成长证券投资基金		5,660,843		人民币普通股	
广东德美精细化工股份有限公司		5,484,773		人民币普通股	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金		5,337,211		人民币普通股	
马克良		1,400,344		人民币普通股	
周才杨		1,284,397		人民币普通股	
陈敏诗		1,209,824		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股披露信息管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股披露信息管理办法》中规定的一致行动人。				

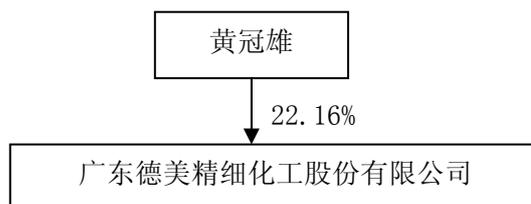
## (二) 控股股东和实际控制人情况

公司的控股股东和实际控制人为自然人黄冠雄先生，持有公司 22.16% 的股份。报告期内，控股股东和实际控制人没有发生变化，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

### 1. 控股股东情况

黄冠雄，中国籍，无其他国家或地区居留权。最近 5 年历任本公司总经理、董事长职务。详细情况见本年度报告“第四节 一、董事、监事、高级管理人员的基本情况”。

### 2. 公司与实际控制人之间产权与控制关系的方框图



### （三）其他持股 10%或以上的法人股东的基本情况

#### 1、佛山市顺德区昌连荣投资有限公司

昌连荣公司于 2001 年 11 月 5 日成立，注册资本为 3,000 万元，法定代表人为高德，注册地和主要经营地为佛山市顺德区容桂区容里容江路 43 号，主营业务为对制造业进行投资。

截止 2011 年 12 月 31 日，昌连荣公司持有本公司 42,291,505 股股份，均为无限售条件流通股，占公司股份总数的 13.32 %；昌连荣公司累计质押 3535 万股本公司股份，占本公司股份总数的 11.13%。

1、佛山市顺德区昌连荣投资有限公司将其持有的本公司 1,000 万股股份（占本公司股份总数的 3.24 %）质押给中国民生银行股份有限公司成都分行，并于 2011 年 4 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续。

2、佛山市顺德区昌连荣投资有限公司将其持有的本公司 335 万股股份（占本公司股份总数的 1.08%）质押给深圳发展银行股份有限公司佛山分行，并于 2011 年 5 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续。

3、佛山市顺德区昌连荣投资有限公司将其持有的本公司 520 万股股份（占本公司股份总数的 1.64%）质押给招商银行股份有限公司佛山容桂支行，并于 2011 年 9 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续。

4、佛山市顺德区昌连荣公司将其持有的本公司 800 万股股份（占本公司股份总数的 2.52%）质押给交通银行股份有限公司佛山分行，并于 2011 年 11 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续。

5、佛山市顺德区昌连荣公司质押给招商银行股份有限公司佛山容桂支行的本公司 520 万股股份（占本公司股份总数的 1.64%）于 2011 年 12 月 9 日解除了股份质押，并于 2011 年 12 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除股份质押登记手续。

6、佛山市顺德区昌连荣公司质押给佛山市禅城区农村信用合作联社张槎信用社的本公司 1400 万股股份（占本公司股份总数的 4.49%）于 2012 年 2 月 27 日解除了股份质押，并于 2012 年 2 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除股份质押登记手续。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员的基本情况

#### (一) 董事会成员(9人)

**黄冠雄：**男，47岁，董事长兼总经理，先后完成清华大学MBA课程和中山大学EMBA课程学习。黄冠雄先生1981年高中毕业后在顺德农机厂工作，1983年自主创业，先后从事运输业务和化工材料贸易，1996年与何国英合资设立顺德精化。1998年创办本公司前身德美实业，历任公司执行董事、董事长、总经理等职务。2011年12月选举为公司第四届董事会董事长并聘任为公司总经理。

**何国英：**男，50岁，董事、副总经理，清华大学 MBA 课程结业。何先生1978年在顺德胜利织衣厂工作，1987年在容奇工业企业公司任业务员，1988年自主创业，从事化工材料贸易，1996年与黄冠雄合资设立顺德精化。1998年合伙创办本公司前身德美实业，历任公司执行董事、监事、董事、总经理助理、营销负责人等职务。2011年12月选举为公司第四届董事会董事并聘任为公司副总经理。

**范小平：**男，52岁，董事、副总经理，文学学士，工商管理硕士，高级职称。1982年~1988年从事教育工作，1988年~2001年在泸天化从事管理工作。2001年进入德美实业任管理中心主任、监事等职，2002年起任公司董事会秘书，2007年4月起担任公司副总经理。2011年12月选举为公司第四届董事会董事并聘任为公司副总经理。

**史捷锋：**男，50岁，美国国籍，董事、总经理助理，博士、博士后。史先生1993年毕业于美国麻省大学高分子科学与工程系并获博士学位，1993~1995年于美国克拉克大学化学系高分子与波谱专业系从事博士后研究工作，是美国化学协会会员、美国纺织化学家和染料家协会高级会员、美国西格玛赛科学研究会会员，曾任美国化学会特拉州分会理事，发表专业论文近30篇。1995年~1999年在美国戈尔公司任公司研发中心高分子技术主管，1999年~2000年任美国宝立舒公司中国代表处首席代表。史先生2001年加盟德美实业，任公司研发中心主任。2011年12月选举为公司第四届董事会董事并聘任为公司总经理助理。

**宋琪：**女，47岁，董事，会计师，毕业于东北财经大学会计系。宋女士1992年前在企业工作，任财务负责人，1993~1999年任大连滨连食品股份有限公司财务经理，2000~2001年任上海麦尼科技股份有限公司财务经理。2002年起任本公司监事。2008年6月13日届满到期，不再担任公司监事职务。2011年12月选举为公司第四届董事会董事。

**高明涛：**男，44岁，董事，工程师。毕业于沈阳农业大学，现为东北特钢集团有限公司经销公司区域经理。2011年12月选举为公司第四届董事会董事。

**郝英奇：**男，53岁，独立董事，教授，博士，历任石家庄经济学院工商管理系系主任，现为暨南大学企业管理系系总支书记。2011年12月选举为公司第四届董事会独立董事。

**刘洪山：**男，63岁，独立董事，高级工程师，硕士，历任化工部科学技术研究总院工

程师，化学工业部科技司副处长、高级工程师，中国染料工业协会秘书长、高级工程师，北京迪捷姆空运技术开发有限公司总经理助理、高级工程师，现任广东纺织助剂行业协会秘书长。2011年12月选举为公司第四届董事会独立董事。

**夏维洪：**男，43岁，独立董事，中国注册会计师，硕士，历任芜湖东方纸板厂审计员，深圳中州会计师事务所项目经理，高级经理，广发源企业托管公司项目评估部经理，广发投资控股公司下属二级公司财务总监，北京新力迈教育投资管理公司董事兼财务总监，加拿大天子福国际投资公司CFO，广州金鹏力合数字设备公司副总经理兼首席运营官，中美资本控股钜富资产公司投行总监，中美资本控股集团副总监职务，现任富通资本（香港）投资有限公司执行董事。2011年12月选举为公司第四届董事会独立董事。

### **(二) 监事会成员(3人)**

**高德：**男，77岁，监事会主席，大专文化。高先生1951年~1989年就职于大连染色织布总厂，历任市场干部和管理干部。1999年入股德美实业，2000年起历任公司董事、监事会主席等职务。2011年12月选举为公司第四届监事会主席。

**孙志恒：**男，57岁，曾于香港理工大学MBA进修课程。孙先生1975年中学毕业后于顺德二轻第三机械厂工作，1979年移居香港，并在1983年自主创立香港恒业贸易投资有限公司。1989年在中国大陆投资顺德四基五金厂，并于1996年增资改制成立顺德市恒基实业有限公司（广东恒基金属制品有实业有限公司），至今担任广东恒基金属制品有实业有限公司董事长职务。2011年12月选举为公司第四届监事会监事。

**卢俊彦：**男，31岁，监事，硕士，2005年毕业于复旦大学高分子科学系，获理科学士学位。2005年至2007年在国家公派赴法国巴黎高等化学学院进行硕士阶段学习，获得化学工程工程师学位。2007年10月加入本公司，历任业务发展部投资主管职务，现任营销管理部经理助理。2011年12月选举为公司第四届监事会职工代表监事。

### **(三) 其他高级管理人员(4人)**

**徐欣公：**男，42岁，副总经理、供应链总监，工商管理硕士。2002年加入德美公司，曾任采购中心主任、客户合作部经理、营销部经理、营销中心主任、采购中心主任等职务。2009年10月22日，公司第三届董事会十三次会议聘任为公司供应链总监；2011年4月14日，公司第三届董事会第十九次会议聘任为公司副总经理；2011年12月31日，公司第四届董事会第一次会议续聘为公司副总经理、供应链总监。

**区智明：**男，47岁，副总经理，大专学历。1996年6月至今在广东德美精细化工股份有限公司工作，先后担任过应用工程师、业务员、市场部秘书、销售管理部部长、管理中心副主任、运营管理部经理、印花项目经理、成都德美精英化工有限公司经理、项目管理部经理、常务副总助理等职务。2010年8月24日，公司第三届董事会第十六次会议聘任为公司副总经理；2011年12月31日，公司第四届董事会第一次会议续聘为公司副总经理。

**周红艳：**女，47岁，财务总监，会计师。毕业于深圳大学经济系，获中山大学工商管理

硕士。周女士1995年~2000年任深圳市建安集团股份有限公司财务副科长,2000年~2003年5月任深圳市金证科技股份有限公司财务经理。2003年5月进入公司任财务负责人。2009年10月22日,公司第三届董事会十三次会议聘任为公司财务总监;2011年12月31日,公司第四届董事会第一次会议续聘为公司财务总监。

**陈秋有:**男,41岁,营销总监,EMBA硕士。2001年加入德美公司,曾任福建公司经理、汕头公司经理、无锡公司经理、营销中心主任等职务。2009年10月22日,公司第三届董事会十三次会议聘任为公司营销总监;2011年12月31日,公司第四届董事会第一次会议续聘为公司营销总监。

**朱闽翀:**男,38岁,董事会秘书、总经理助理,本科。1997年~2004年任江西赣南果业股份有限公司证券部经理,2006年起至今任广东德美精细化工股份有限公司证券部经理。2011年12月29日,经公司第四届董事会第一次会议聘任为公司董事会秘书、总经理助理。

#### (四) 董事、监事、高级管理人员基本情况简表

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(股)	年末持股数(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
黄冠雄	董事长、总经理	男	47	2011年12月31日	2014年12月31日	70,390,880	70,390,880		61.09	否
何国英	董事、副总经理	男	50	2011年12月31日	2014年12月31日	35,992,410	35,992,410		43.72	否
范小平	董事、副总经理	男	52	2011年12月31日	2014年12月31日	241,920	483,840	股票期权激励计划(2008)第二期行权	97.59	否
史捷锋	董事、总经理助理	男	50	2011年12月31日	2014年12月31日				12.38	否
宋琪	董事	女	47	2011年12月31日	2014年12月31日				15.03	否
高明涛	董事	男	44	2011年12月31日	2014年12月31日				5	否
郝英奇	独立董事	男	53	2011年12月31日	2014年12月31日				5	否
刘洪山	独立董事	男	63	2011年12月31日	2014年12月31日				5	否
夏维洪	独立董事	男	43	2011年12月31日	2014年12月31日				5	否
高德	监事会主席	男	77	2011年12月31日	2014年12月31日				14.52	否
孙志恒	监事	男	57	2011年12月31日	2014年12月31日				1.8	否
卢俊彦	监事	男	31	2011年12月31日	2014年12月31日	14,108	14,108		13.13	否
徐欣公	副总经理、供应链总监	男	42	2011年12月31日	2014年12月31日	201,600	403,200	股票期权激励计划(2008)第二期行权	65.50	否
区智明	副总经理	男	47	2011年12月31日	2014年12月31日	3,780	151,620	股票期权激励计划(2008)第二期行权	51.23	否
周红艳	财务总监	女	47	2011年12	2014年12	217,280	418,880	股票期权激励计	58.55	否

				月 31 日	月 31 日			划（2008）第二期行权		
陈秋有	营销总监	男	41	2011年12月31日	2014年12月31日	201,600	403,200	股票期权激励计划（2008）第二期行权	76.14	否
朱闽翀	董事会秘书、总经理助理	男	38	2011年12月31日	2014年12月31日	-	0		18.11	否
郝结明	历任总经理助理	男	41	2009年10月22日	2011年04月14日	168,000	336,000	股票期权激励计划（2008）第二期行权	12	否
合计	-	-	-	-	-	107,431,578	108,594,138	-	560.79	-

#### （五）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。公司董事、监事和高级管理人员实行年薪制，以行业薪酬水平，经营效益、岗位职级等为依据确定。具体详见第四节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”的一、（四）内容。

#### （六）董事、监事和高级管理人员在股东单位任职情况及其他兼职情况

董事、监事、高级管理人员在其他公司任职或兼职情况如下：

姓名	在本公司任职	所任职的股东单位名称	在股东单位担任的职务	在股东单位的任期	在其他公司任职或兼职情况
黄冠雄	董事长、总经理	-	-	-	1、成都德美精英化工有限公司董事长； 2、佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司董事长； 3、无锡惠山德美化工有限公司董事； 4、无锡市德美化工技术有限公司董事； 5、佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司副董事长； 6、佛山市顺德区德美化工集团有限公司执行董事； 7、宜宾天原集团股份有限公司董事； 8、明仁精细化工（嘉兴）有限公司董事长； 9、广东德美生物科技有限公司执行董事； 10、江苏美思德化学股份有限公司（原南京德美世创化工有限公司）董事； 11、佛山市顺德区德美油墨化工有限公司董事； 12、顺德农村商业银行股份有限公司董事； 13、广东车翼物联信息有限公司董事； 14、广东顺德控股集团有限公司董事。
何国英	董事、副总经理	-	-	-	1、佛山市顺德区德美投资有限公司执行董事； 2、上海德美化工有限公司执行董事； 3、武汉德美化工有限公司执行董事； 4、福建省晋江新德美化工有限公司董事长； 5、无锡惠山德美化工有限公司董事长； 6、无锡市德美化工技术有限公司董事长； 7、石家庄德美化工有限公司执行董事； 8、佛山市顺德区德美油墨有限公司董事； 9、山东德美化工有限公司执行董事； 10、佛山市顺德区德美高进出口有限公司执行董事； 11、汕头市德美实业有限公司执行董事；

					12、绍兴县德美化工有限公司执行董事； 13、绍兴县滨海德美精细化工有限公司执行董事； 14、佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司董事； 15、广东华声电器股份有限公司监事会主席。
范小平	董事、副总经理	-	-	-	1、辽宁奥克化学股份有限公司董事； 2、宜宾天原集团股份有限公司监事； 3、湖南尤特尔生化有限公司董事； 4、广东瑞图万方科技股份有限公司董事； 5、浙江金恒数控科技股份有限公司董事； 6、成都天保重型装备股份有限公司独立董事； 7、广东欧浦钢铁物流股份有限公司独立董事
史捷锋	董事、总经理助理	-	-	-	1、佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司董事； 2、成都德美精英化工有限公司董事； 3、湖南尤特尔生化有限公司董事、总经理。
宋琪	董事	佛山市顺德区瑞奇投资有限公司	监事	2001.10-	1、佛山市顺德区德美投资有限公司监事； 3、武汉德美化工有限公司监事； 4、福建省晋江新德美化工有限公司监事； 5、无锡惠山德美化工有限公司监事； 6、石家庄德美化工有限公司监事； 7、山东德美化工有限公司监事； 8、佛山市顺德区德美高进出口有限公司监事； 9、汕头市德美实业有限公司监事； 10、上海德美化工有限公司监事； 11、绍兴县滨海德美精细化工有限公司监事； 12、四川亭江新材料股份有限公司监事； 13、江苏美思德化学股份有限公司（原南京德美世创化工有限公司）监事。
高明涛	董事	-	-	-	东北特钢集团有限公司经销公司区域经理
郝英奇	独立董事	-	-	-	暨南大学企业管理系系总支书记
刘洪山	独立董事	-	-	-	广东纺织助剂行业协会秘书长
夏维洪	独立董事	-	-	-	富通资本（香港）投资有限公司执行董事
高德	监事会主席	佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	执行董事、经理	2001.11-	
孙志恒	监事	-	-	-	广东恒基金属制品有实业有限公司董事长
卢俊彦	监事	-	-	-	
徐欣公	副总经理、供应链总监	-	-	-	1、浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司董事； 2、明仁精细化工（嘉兴）有限公司监事； 3、广东绿元农牧有限公司董事。
区智明	副总经理				1、成都德美精英化工有限公司董事； 2、广东绿元农牧有限公司董事； 3、明仁精细化工（嘉兴）有限公司董事。
周红艳	财务总监	-	-	-	1、福建省晋江新德美化工有限公司董事； 2、广东绿元农牧有限公司监事； 3、广东德美生物科技有限公司监事。
陈秋有	营销总监	-	-	-	福建省晋江新德美化工有限公司董事
朱闽翀	董事会秘书、总	-	-	-	

经理助理				
------	--	--	--	--

### (七) 报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况及原因

1、2011年4月14日，公司第三届董事会第十九次会议聘任徐欣公先生担任公司副总经理职务，并兼任公司供应链总监职务；免除郝结明先生担任公司总经理助理职务。

2、公司第三届董事会、第三届监事会任期已满，经2011年12月29日召开的2011年第二次临时股东大会选举产生了公司第四届董事会；经2011年12月29日召开的2011年第二次临时股东大会选举产生了第四届监事会股东代表，经公司第三届职工代表大会2011年临时会议选举产生了第三届监事会职工代表监事。具体如下：

(1) 2011年12月12日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》，并经2011年12月29日召开的2011年第二次临时股东大会选举产生了公司第四届董事会。第四届董事会成员为：董事黄冠雄、何国英、史捷锋、范小平、宋琪、高明涛；独立董事郝英奇、刘洪山、夏维洪。

(2) 2011年12月12日，公司第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于监事会换届选举的议案》，并经2011年12月29日召开的2011年第二次临时股东大会选举产生了公司第四届监事会两名股东代表监事，分别为高德、孙志恒；2011年12月26日召开的职工代表会议，选举卢俊彦为公司职工代表监事。

(3) 2011年12月29日，公司第四届董事会第一次会议选举董事黄冠雄先生为公司第四届董事会董事长；选举董事黄冠雄、史捷锋、独立董事刘洪山为公司第四届董事会战略委员会委员，黄冠雄担任战略委员会主任委员；选举独立董事夏维洪、郝英奇、董事宋琪为公司第四届董事会审计委员会委员，夏维洪担任审计委员会主任委员；选举独立董事郝英奇、刘洪山、董事何国英为公司第四届董事会薪酬与考核委员会委员，郝英奇担任薪酬与考核委员会主任委员；选举独立董事刘洪山、夏维洪、董事黄冠雄为公司第四届董事会提名委员会委员，刘洪山担任提名委员会主任委员；续聘黄冠雄先生担任公司总经理；续聘何国英、范小平、徐欣公、区智明先生担任公司副总经理；聘任史捷锋、朱闰翀先生担任公司总经理助理；续聘徐欣公先生担任供应链总监；续聘周红艳女士担任财务总监；续聘陈秋有先生担任营销总监；聘任朱闰翀先生担任公司董事会秘书。

(4) 2011年12月29日，公司第四届监事会第一次会议选举高德先生为公司监事会主席。

### (八) 报告期内董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况（单位：股）

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格（元）	期末持有股票期权数量	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格	期末持有限制性股票数量
范小平	董事、副总经理	564,480	0	241,920	7.4532	322,560	0	0	-	0
徐欣公	副总经理、供应链总监	470,400	0	201,600	7.4532	268,800	0	0	-	0
区智明	副总经理	344,960	0	147,840	7.4532	197,120	0	0	-	0

周红艳	财务总监	470,400	0	201,600	7.4532	268,800	0	0	-	0
陈秋有	营销总监	470,400	0	201,600	7.4532	268,800	0	0	-	0
朱闰舫	董事会秘书、总经理助理	313,600	0	134,400	7.4532	179,200	0	0	-	0
合计	-	2,634,240	0	1,128,960	-	1,505,280	0	0	-	0

## 二、 本公司员工情况

2011年12月31日，本公司拥有员工453名，没有需承担费用的离退休职工。

### (一) 员工专业结构

专业分工	人数	比例(%)
生产人员	179	39.51%
研发和质量控制人员	70	15.45%
营销人员	83	18.32%
财务人员	27	5.96%
行政人员	94	20.76%
合计	453	100%

### (二) 员工教育程度构成

文化程度	人数	比例(%)
硕士以上	45	9.93%
大学本科	131	28.92%
大专	82	18.10%
中专	29	6.40%
中专以下	166	36.64%
合计	453	100.00%

### (三) 社会保障及员工福利情况

本公司实行全员劳动合同制，员工按照与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。并依法享受劳动保护、养老保险、医疗保险、失业保险和工伤保险等福利，并由公司定期向社会保险统筹部门缴纳各项保险费用。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理基本情况

2011 年度，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司治理，建立健全公司内控制度，规范公司运作，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，提升公司的治理水平。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和充分行使自己的权利；在公司股东大会对重要事项进行表决时，公司提供网络投票平台，保证中小股东充分行使自己的权利；在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行回避。

#### （二）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格按照《中小企业板上市公司控股股东、实际控制人行为指引》的要求，依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的经营决策和管理活动。公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东完全分开，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事与董事会

报告期内，第三届董事会届满，公司 2011 年第二次临时股东大会进行了换届选举。第四届董事会现任董事共九名，其中独立董事三名，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司所有董事均能认真学习相关法律法规，积极参加监管部门和专业机构组织的培训，熟悉其作为董事的责任，并按照公司《董事会议事规则》、《独立董事工作条例》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求履行诚信勤勉义务与责任。董事会严格按照相关规定规范董事会会议的召集、召开和表决，运作顺畅，未出现越权行使股东大会权力的行为，也未出现越权干预监事会运作和经营管理层的行为；在涉及关联交易事项表决时，关联董事进行回避。

#### （四）关于监事与监事会

报告期内，第三届监事会届满，公司 2011 年第二次临时股东大会及公司第三届职工代表大会 2011 年临时会议进行了换届选举。现任监事共三名，其中一名是职工代表监事，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司所有监事均能认真学习相关法律法规，积极参加培训，了解其作为监事的责任。监事会按照相关法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的行为进行监督，维护公司和股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机

制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### **（六）关于利益相关者**

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通 and 交流，追求各方利益的均衡，推进了公司持续、稳定、健康地发展。

报告期内，公司对照相关的法律法规修订了《公司章程》、《公司投资者关系管理制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》等管理制度，为本公司规范运作奠定了良好的制度基础。公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合，并能严格按照相关规定履行义务。

#### **（七）关于信息披露与透明度**

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》的等规定，设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都有平等的机会获得信息。报告期内，除了按照监管要求及时准确地披露信息外，公司多次接待投资者来访，并增设了一条投资者咨询专线，通过电话、传真、网络、电子邮件等形式加强与投资者的沟通交流，力求提高公司透明度。2011年5月6日，公司通过互联网召开了2010年年度报告网上交流会，促进了公司与投资者的交流。公司还参与了广东上市协会组织的广东辖区上市公司2010年报业绩说明会暨投资者接待日活动，通过投资者互动平台作2010年报业绩说明，与投资者即时互动交流。

### **二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况**

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》及其他有关法律法规和公司章程的规定，忠诚勤勉地履行职责。

报告期内，公司召开了9次董事会会议，其中5次以通讯方式召开。公司董事长积极推动公司治理制度的制订和完善，加强董事会建设，确保董事会会议依法正常运作；根据公司《董事会议事规则》的规定，召集、主持董事会并督促董事亲自出席，严格执行董事会集体决策机制，积极督促董事会决议的执行，并为独立董事和董事会秘书履行职责创造良好条件。

独立董事主动询问公司生产经营状况和管理情况，亲自出席相关会议，或以通讯方式参加会议。公司独立董事认真审议各项议案，客观地发表独立意见，利用自己的专业知识作出独立公正的判断。对公司的关联交易及日常关联交易、对外担保、公司年度内部控制自我评价报告、续聘审计机构、股票期权激励计划的调整和实施、高级管理人员的任免、收购资产、回购社会公众股等相关事项发表了独立意见。

董事会全体成员勤勉尽责，切实维护公司及股东的利益。报告期内，董事出席董事会会议的情况如下表：

报告期内董事会会议召开次数	9次
---------------	----

第三届董事会成员出席情况							
董事姓名	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
黄冠雄	董事长	8	3	5	0	0	否
何国英	董事	8	3	5	0	0	否
范小平	董事	8	3	5	0	0	否
史捷锋	董事	8	1	5	2	0	否
宋琪	董事	8	3	5	0	0	否
高明涛	董事	8	1	5	2	0	否
郝英奇	独立董事	8	2	5	1	0	否
刘洪山	独立董事	8	3	5	0	0	否
夏维洪	独立董事	8	3	5	0	0	否
第四届董事会成员出席情况							
董事姓名	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
黄冠雄	董事长	1	1	0	0	0	否
何国英	董事	1	1	0	0	0	否
范小平	董事	1	1	0	0	0	否
史捷锋	董事	1	1	0	0	0	否
宋琪	董事	1	1	0	0	0	否
高明涛	董事	1	0	0	1	0	否
郝英奇	独立董事	1	1	0	0	0	否
刘洪山	独立董事	1	1	0	0	0	否
夏维洪	独立董事	1	1	0	0	0	否

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

### 三、公司与控股股东分开情况

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司控股股东完全独立；具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### （一）业务独立情况

本公司全体股东均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与本公司经营范围相同或相近的业务。

本公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

本公司具有完整的业务体系，不存在委托控股股东及其全资或控股企业，进行产品(或服务)销售或原材料(或服务)采购的情况。

本公司具有开展生产经营所必备的资产，主要产品纺织助剂的生产经营不存在以承包、委托经营、租赁或其他类似方式，依赖控股股东及其全资或控股企业的资产进行生产经营的情况。公司拥有独立完整的产供销系统，在业务上完全独立于股东和其他关联方。

## **(二) 资产完整情况**

本公司与股东之间的资产产权界定明确，公司拥有的资产主要为纺织助剂生产经营所必需的全套生产设备，包括完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施。

公司拥有独立完整的生产经营场所，生产经营用地由公司以出让或租赁方式取得，经营性房产均取得相应的产权证明，公司拥有和独占专属使用“德美”注册商标和专有技术。

## **(三) 人员独立情况**

本公司董事长、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在关联单位中担任除董事以外的任何行政职务，也没有在关联单位领薪。

本公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越本公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

本公司员工独立于各股东及其他关联方，已建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

## **(四) 财务独立情况**

本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立纳税，能够做到财务独立决策。

本公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

## **(五) 机构独立情况**

本公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

## **四、高级管理人员考评和激励机制**

高级管理人员实行年薪制，以行业薪酬水平，经营效益、岗位职级等为依据确定。年终对高级管理人员的履行职责情况和年度实际业绩进行绩效考核，并根据考核情况核发年度绩效薪酬。

公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《公司 A 股股票期权激励计划（2008 年度）（草案）》。2008 年 7 月 14 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了修改后的《公司 A

股股票期权激励计划（2008 年度）（草案）》并经公司 8 月 18 日召开的 2008 年第三次临时股东大会批准同意。公司将按照《广东德美精细化工股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》，对参与激励计划的高级管理人员进行考核和激励。

## 五、公司内部控制制度的建立和健全情况

在董事会、管理层及全体员工的共同努力下，本公司已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司治理层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，为本公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供了合理保障。2011 年度，本公司参照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及深交所《上市公司内部控制指引》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等相关规定，坚持以风险导向为原则，对公司的内控体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。第三届董事会第二十五次会议修订了《公司内幕信息知情人管理制度》。

公司董事会审计委员会编制的《公司内部控制自我评价报告》认为，公司已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，以及自身特点和实际经营情况，制定了一系列内部控制管理制度，基本符合国家有关法律法规和证券监督管理部门的要求。2011 年，公司内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷，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法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

2012 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第四次会议审议通过了董事会审计委员会编制的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》，董事会认为：董事会审计委员会编制的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》，认为其较好的反映了公司 2011 年度内部控制工作的运作情况。

公司将根据法律法规的要求和公司发展战略需求，进一步建立健全和深化内控制度，同时也将在实际工作中对内部控制制度进行有效的执行和实施。公司董事会审计委员会编制的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》刊登在 2012 年 4 月 26 日的巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

中审国际会计师事务所出具的中审国际鉴字【2012】01020154 号《关于广东德美精细化工股份有限公司内部控制鉴证报告》认为：德美化工公司于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的、有效的内部控制。《关于广东德美精细化工股份有限公司内部控制鉴证报告》刊登在 2012 年 4 月 26 日的巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 六、公司内部审计制度的建立和执行情况

为了规范内部审计工作，发挥内部审计在强化内部控制、改善经营管理、提高经济效益

中的作用，进一步促进公司的自我完善和发展，公司设立了董事会审计委员会和审计部，并制订了《董事会审计委员会议事规则》以及《内部审计工作制度》。

(1) 审计部作为内审部门，由公司董事会审计委员会直接领导，独立客观地行使审计职权，对董事会负责，不受其他部门或者个人的干涉，独立于财务部门。

(2) 公司审计部三人，设审计部经理一人，配备专业审计人员两人，公司审计部经理具有丰富的专业知识和从业经验，审计部经理由公司董事会聘任。

(3) 公司审计部严格执行深交所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求，主要履行对本公司各内部机构、控股子公司以及具有重大影响的参股公司的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估；对上述公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计的职责。

(4) 每个会计年度结束后两个月内公司董事会审计委员会对公司内审部门提交的年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划进行审议。每个季度均召开一次会议审议内部审计部门提交的工作计划、工作报告，并在每个季度向董事会报告内部审计工作进度、工作质量及发现的重大问题。

(5) 内审部门能够按深交所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求及时出具内部控制评价报告，及时对重大公告、重要事项进行审计并出具审计报告。

## 七、2011 年内部控制相关情况披露表

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）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
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	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
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	是	
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）	不适用	公司已过保荐期
<b>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</b>		
(一) 审计委员会主要工作内容与工作成效： 1、审计委员会每季度与内部审计部门举行一次工作会议，审议审计部季度工作计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题； 2、每季度向董事会报告内审工作进展和执行情况、专项审计的结果。 3、对公司定期报告披露的财务数据进行核查；对公司聘请的审计机构的审计工作进行总结评价；对公司审计部的内审工作进行安排和指导。		

(二) 内审部门主要工作内容与工作成效

- 1、审计部每季度结束后，及时向审计委员会汇报本季度审计计划执行情况和内部审计工作中发现的问题。
- 2、每季结束后，在本季度内审工作报告中向公司审计委员会汇报相关事项的内审情况。
- 3、审计部按照有关规定每年一次评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施的有效性并向审计委员会提交内部控制评价报告。
- 4、公司审计委员会于 2012 年 1 月 18 日审议通过了公司审计部提交的《2011 年度内审工作报告及 2012 年度内审工作计划》。
- 5、对经理人员离任进行经济责任审计等专项审计工作。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

## 第六节 股东大会情况简介

本报告期内，公司共召开了三次股东大会，会议的通知、召集、召开及表决程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，在审议关联交易事项时，关联股东执行了回避制度，运作规范。具体情况如下：

一、2011年5月16日，公司召开2010年年度股东大会。会议审议并通过了（1）《公司2010年年度报告及摘要》；（2）《公司2010年度董事会工作报告》；（3）《公司2010年度监事会工作报告》；（4）《公司2010年度财务决算报告》；（5）《公司2010年度利润分配预案》；（6）《关于聘任公司2011年度审计机构的议案》；（7）《关于修订公司章程的议案》。

广东信达律师事务所韦少辉律师出席了本次股东大会并做见证，本次会议决议公告刊登于2011年5月17日的《证券时报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

二、2011年9月19日，公司以网络和现场表决相结合的方式召开2011年第一次临时股东大会。会议审议通过了（1）逐项审议并通过了《关于公司回购社会公众股份的预案》，该提案属于“特别决议案”，已经出席会议所有股东所持表决权的三分之二以上通过。（2）逐项审议并通过了《关于授权公司董事会具体办理本次回购社会公众股份相关事宜的议案》，该提案属于“特别决议案”，已经出席会议所有股东所持表决权的三分之二以上通过。（3）审议通过了《关于修订公司章程的议案》。

广东信达律师事务所韦少辉律师出席了本次股东大会并做见证，本次会议决议公告刊登于2011年9月20日的《证券时报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

三、2011年12月29日，公司召开2011年第二次临时股东大会。会议审议并通过了（1）《关于董事会换届选举的议案》；（2）《关于监事会换届选举的议案》。

广东信达律师事务所杨扬律师出席了本次股东大会并做见证，本次会议决议公告刊登于2011年12月30日的《证券时报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

## 第七节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 行业发展现状

公司所处的纺织助剂行业是精细化工行业的一个分支,纺织助剂是纺织品生产加工过程中必须要用到的化学品,对纺织工业产品的升级换代及提高附加值至关重要,对提升纺织工业的整体水平以及在纺织产业链中的作用不可或缺,纺织行业发展状况和景气度直接影响纺织助剂行业的市场状况。

#### 1、纺织行业

根据中国纺织工业协会统计中心提供的信息,2011年1-12月,我国纺织行业规模以上(主营业务收入 $\geq$ 2000万元)企业经济整体平稳。纺织行业规模以上企业达35891家;累计实现工业总产值54787亿元,同比增长26.84%;累计实现工业销售产值53602亿元,同比增长26.86%;累计实现利润总额2956亿元,同比增长25.94%;主营业务收入53397亿元,同比增长26.61%。

从公布的数据来看,我国纺织行业运行总体平稳,但由于原材料价格波动、生产及融资成本增加、人民币汇率变化、国际市场需求不旺等系列因素影响,行业运行压力在加大。据统计,2011年纺织行业利润率普遍低于融资成本,江苏和浙江超过30%的纺织和服装公司报告停业。劳动力成本上升是被最多次提到的造成纺织行业陷入困难的一个原因。低技术含量和劳工密集生产加速向廉价生产地区转移,如柬埔寨、越南、东南亚、东欧国家、保加利亚和波兰。

#### 2、纺织助剂行业

我国纺织助剂生产企业主要集中在长三角和珠三角等经济发达地区,市场容量在200亿元以上,助剂生产企业的快速增长和下游纺织印染业的发展水平息息相关。目前国内纺织印染能力500亿米,中小印染企业较多,主要集中在福建、浙江、广东以及山东产业带。近年受环保压力及全球经济增速放缓的影响,印染产能基本没有扩张。

我国纺织助剂企业多达2000余家,主要生产中低档产品,结构不合理,创新不足,制造技术、品种开发与国际水平存在较大差距。近年来,随着印染助剂行业市场的不断成熟,竞争也不断加剧,我国纺织助剂的发展呈现四大特征:

##### (1) 开发适应新纺织纤维和染整新技术需要的专用助剂

新开发的新纺织纤维及其制品有“一细四异”纤维(即超细、异纤度、异收缩、异截面、异材质)、弹性纤维、新纤维素纤维(如Tencel、Modal、Lyocell等)、复合纤维和功能性纤维等,对纺织助剂也提出了新的要求,如Tencel纤维和大豆蛋白纤维的出现,需要一些特定功能的助剂,如生产加工中使用的浴中润滑剂、酶制剂等。

##### (2) 注重环保型助剂的发展

环保型纺织助剂的要求已在Oeko-Tex Standard100中明确标明。它们除应具有纺织行业

所要求的牢度性能和应用性能外，还必须满足环保质量指标，有好的可生物降解性或可去除性、毒性小、游离甲醛含量不能超过限制值、不含环境激素（不含 APEO）、重金属含量不能超过限制值、不能含有致癌芳香胺、可吸附有机卤化物含量不能超过限制值及不能含有其他有害化学物质等。目前国内外市场上环保型纺织助剂已具有一定规模，有环保型前处理剂、环保型印染助剂和环保型后整理剂。

### （3）采用新技术开发新型多功能和高功能助剂

包括复配增效技术或助剂合金技术，具有投入少、无“三废”、所得产品性能优异等优点；生物技术，用于制造酶制剂；纳米技术，如新开发的纳米材料抗菌物，用于织物具有抗菌力强、安全可靠等特点。

### （4）采用清洁工艺和新合成技术

清洁工艺和新合成技术应在纺织助剂一些重要的单元反应如磺化、还原、缩合等中得以应用。节能降耗的纺织助剂以及工艺等研究也得到不断加强。

## 3、家电用发泡剂行业

戊烷是一种重要的化工溶剂，可以用作高分子材料的发泡剂、萃取剂和制冷剂，随着环保意识的加强，以低碳烃及其混合物为代表的自然制冷剂和发泡剂在国内外的应用越来越广泛，戊烷产品的市场需求量正出现逐步递增的趋势。

截止 2011 年年底，目前国内高纯度异戊烷、正戊烷、环戊烷及混合戊烷发泡剂生产厂有 36 家，生产能力 150kt/a 左右。其中原料供应稳定、工艺先进、产品质量好、生产规模较大的生产厂家有 5 家，总生产能力为 106kt/a，占全国生产能力的 71%，这 5 家企业主要集中在经济相对发达的东南沿海地区。

戊烷消费量的增长与氟利昂禁用有直接关系，根据 1992 年各国通过的《蒙特利尔议定书》，要求各国在 2000 年停止使用臭氧层消耗物质氟利昂，戊烷作为最终替代产品，未来几年其发展潜力巨大。目前，我国戊烷的年消费量近 66h，其中，EPS（发泡聚苯乙烯）戊烷发泡剂的消费量约 30kt / a，约占总消费量的 45%；聚氨酯的发泡剂消费戊烷 33kt / a，约占总消费量的 50%；线性低密度聚乙烯戊烷载溶剂消费量 3kt / a，约占总消费量的 5%。

随着近几年生产装置规模小、原料不稳定、工艺落后、生产成本高的生产厂家逐步退出市场，戊烷的供需平衡出现一定缺口，特别是高档产品供应不足，同时布局不合理，东北地区存在明显缺口。“十二五”期间，国家明确提出产业发展要符合节能环保的要求，预计国内发泡剂行业将出现一个稳中有增的趋势。

## （二）公司总体经营情况

### 1、2011 年主要经济指标完成情况

德美化工 2011 年营业总收入 10.39 亿元，与去年同期对比下降 5.52%，其中纺化营业收入 7.91 亿元，同比增长 5.59%；德美瓦克公司营业收入 1.78 亿元，同比增长 6.44%；美龙营业收入 2.17 亿元，同比下降 4.74%（未抵销业务模块之间的内部收入），2011 年实现净

利润 1.74 亿元，同比下降 53.95%。

## **2、布局产业结构**

2011 年公司正式启动绿元农牧项目，它将从种养开始，搭建完整的“猪-沼-草-酶”的循环生态系统产业链，从而控制产业链中的每一个生产环节。美龙引入多条产品线，产品品种得以扩充。纺化业务的项目管理机制逐渐成熟，项目经理制也逐渐成型。纺化、精化和农牧项目并行发展，构成公司主要的产业结构。今后公司将围绕这三个主业，致力于上下游产业链的布局和扩张，提高产业的竞争力。

公司在 2011 年主要有两点变化：一是拓展美龙业务，丰富产品品种，争取进入更广阔的市场，同时争取形成客户美誉度、建设领先的研发系统，并不失时机地掌握供应链优势；另外一个就是统一规划完整的农牧产业链，并赋予绿色健康责任。继承德美注重环保、诚实经营的历史和文化，为社会提供安全、绿色、美味的农牧产品。

## **3、推行专业化管理模式**

2011 年公司开始探索新的运营模式，主要是成立以业务运营为主体的事业部制。实行集中决策、授权经营的运作方式。从组织结构来看，公司职能划分为两个管理层级，一个是职能支持部门，主要定位集中专业技能，为事业部的发展提供专业支持；另一个就是事业部制管理，每一个独立的业务按事业部的模式来进行管理。组织运营模式调整目的在于清晰责任主体，提高业务模块的经营和盈利能力，同时将内部的管理机制，包括干部培养机制、激励机制等等，进行复制和推广。

## **4、坚持产业投资和资本投资并行发展**

在确定产业方向的同时，公司始终坚持“以产品经营为基础，以资本经营为动力”的工作方针。围绕纺化、石化和农牧开展了一系列的资本投资项目，从产业投资到资本投资，在市场已经奠定了受市场肯定和认可的商业合作模式。

(1) 在产业投资方面：与明仁（韩国）合作，布局防水剂市场。与博士达合作，进入合成革水性溶剂市场，与自然人股东合作，开拓农牧养殖项目等等。在与合资方的合作过程中，本着相互尊重、相互信任和相互认同的合作理念，合资公司得到了稳步和健康发展。

(2) 在资本投资方面：除了原有的投资天原集团和奥克股份外，公司也在积极物色优质项目，只要符合公司的经营理念，财务投资能服务于公司主业，能为公司主业提供优势互补，就可以作为投资对象考虑。公司的投资理念：优势互补、做优做强、不求数量、注重质量。公司投资范围已经从单纯的化工行业扩展到国家鼓励投资的新兴行业，投资空间进一步打开。

### **(三) 公司未来发展规划及重大风险情况**

#### **1、公司 2012 年度主要工作部署**

2012 年，世界的经济形势会更加不明朗，美债和欧债危机的波及面会越来越大，一些国家和地区的政治，种族矛盾的难以平息，使全球的金融危机越演越烈。国家也会适度抓紧

经济调控政策，我们现有的产业结构、经营格局会受到很大的挑战，我们全员要有危机感。

针对上述可能外部环境，公司提出在 2012 年要以“创新、创业”为主题，继承以前的成果，大胆创新，持续创业，为公司的可持续发展奠定坚实的基础。

### **(1) 持续创业，鼓励创新**

通过创新，建立内部运营机制，减少外部环境干扰，立足销售和利润的持续增长，发扬公司原有的创业精神，通过事业部制的模式，充分授权，进一步清晰管理责任，不断加大经营自主力度，提高各业务模块的资产收益率。

### **(2) 建立人才激励机制**

公司三大主业的规划已经清晰，为了加快发展，公司要建立良好的人才引进、培养、使用机制，在现有的业务平台上，不断引入优秀人才，努力培养有潜力的技术、管理人才，并通过完善考核和激励机制保证各类人才快速成长。

### **(3) 深化项目管理模式**

2011 年公司在纺化业务上已全面推行项目管理模式，覆盖所有产品，每一个产品组落实一名项目经理，负责该项目产品从产品市场需求到原料采购供应过程中所有信息的协调管理。通过项目运作，充分发挥项目经理的作用，从市场终端到后台供应，打通所有的管理通道，做好快速反应，减少因内部管理而产生的经营解决风险。产品更贴近市场，运作效率得到提高，为客户提供的技术服务更为集中，专业性更强，体现公司“服务为本”的宗旨。

### **(4) 继续强化研发工作，鼓励产品创新**

产品研发集中围绕前处理、色牢度、匀染剂、后整理等项目，完成了练漂促进剂、耐碱渗透剂、低价除油剂、多功能助剂等产品的研发工作，满足市场需求，提高产品的市场竞争力。同时基于行业发展趋势，在充分文献调研的基础上，继续展开了低温皂洗剂、系列环保修补剂、系列环保阻燃剂、紫外光固化技术在纺织中的应用等中长期项目。公司现已有能够 60 度进行低温练漂的工艺，对行业的影响非常深远。

为了加大产品在纺织助剂行业的领先优势，公司 2011 年与产业用纺织品教育部重点实验室合作，探讨将纺织助剂产品应用在产业用纺织品的可行性。目前，已开发了几种阻燃剂，在相关企业初步应用效果良好。并与美龙公司合作，将棉用阻燃剂应用于聚氨酯行业，目前初步评价结果良好。

### **(5) 注重人才培养，夯实发展基础**

公司在 2011 年完成了市场、技术和财务三大岗位的专业能力发展模型的建设，2012 年将会在公司范围完成实施跟进工作，重点关注核心员工和新员工的培养和能力提升，并从机制建设、过程跟踪和结果考评中落实工作的开展效果。通过人才的培训，提高员工的整体素质，夯实企业的发展基础，增强企业的发展后劲。

## **2、强化管理控制风险**

2012 年资金紧张的局面将会维持一段时间，企业资金成本很难下降，对于公司采用赊

销的营销模式来说,控制好财务风险尤其显得重要。公司将通过包括但不限于以下措施确保资金安全:

(1) 控制负债率,无论是原有的主业,还是新业务,要严格控制负债率,并确保在一个合理的水平。

(2) 控制低毛利产品和低毛利客户的销售,逐步提升毛利率;

(3) 加强对存货的考核和管理,降低库存资金占用,加速资产周转率;

(4) 控制长账龄客户的销售,账龄超过6个月的,通过信用额度加以控制,严控发货。

(5) 和金融机构建立良好的关系,采取各种渠道筹集资金,保证满足公司短期和长期资金的需求。

### **3、风险分析**

在今后的经营环境中,公司面临的成本压力、市场景气状况和环保压力会成为制约公司决策及发展的一个重要因数,在这种环境下,风险控制尤为重要。

(1) 基本面风险:随着欧债危机的延伸和不确定性,作为出口大国的纺织行业也面临着一系列不确定因素:一是纺织企业的成本压力将明显增加;二是纺织企业的融资难问题会更加突出;三是我国纺织行业遭遇国际贸易摩擦的风险仍然较高;四是随着人民币升值的压力正在与日俱增,进一步增加了行业出口的不确定性。上述因素将制约纺织助剂行业的稳定健康发展。

(2) 运营风险:纺织助剂业务作为行业龙头,公司在2012年能否做好产品结构调整,应对原料波动和客户新的产品需求,确保产品的毛利和市场竞争力需要时间和数据的考验。

(3) 新业务的风险:公司投资进入以前未涉及的农牧项目,在管理、人才以及土地和谐使用及土地政策变化,以及大企业大资金纷纷涉足规模农业,未来竞争可以预期,这些都是公司存在的潜在风险。

(4) 原材料风险:公司纺织助剂业务和环戊烷业务的原材料中,60%以上都是石油化工制品,随着国际局势的不确定性和国内石油价格持续高涨,原料成本的高企将会对公司生产成本和经营业绩造成较大影响。

#### **(四) 公司主营业务范围及经营情况**

##### **1、公司主营业务范围**

报告期内,公司的主营业务范围是开发、生产、销售:纺织、印染、造纸助剂、印刷助剂、涂料、聚氨酯涂层剂。经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外),批发和零售贸易(法律、行政法规和国务院规定禁止的,不得经营;法律、行政法规和国务院规定应经审批或许可的,须取得审批或许可后方可经营),投资实业。

##### **2、主要财务数据变动及其原因(单位:万元)**

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年 增减幅度 (%)	增减幅度超过 20%的原因
营业收入	103,921.07	109,988.80	95,484.49	-5.52%	
营业利润	20,675.54	39,691.82	22,002.32	-47.91%	根据上市公司执行企业会计准则监管问题解答的要求,公司对 2010 年上市的参股公司天原集团及奥克股份按照新的持股比例确认归属于本公司的被投资单位增发股份导致的净资产增加份额,与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额 21,390.21 万元计入了上期投资收益
利润总额	21,471.49	40,464.51	23,007.11	-46.94%	公司营业利润同比下降所致
归属于上市公司股东的净利润	14,316.75	34,577.31	16,008.18	-58.59%	利润总额下降所致
经营活动产生的现金流量净额	-1,631.09	7,737.86	17,494.78	-121.08%	销售商品、提供劳务收到的现金同比下降 11557.20 万元
基本每股收益(元/股)	0.46	1.12	0.53	-58.93%	净利润下降所致
加权平均净资产收益率(%)	11.38	34.01	21.81	-22.63	净利润下降所致
	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年比上年 增减幅度 (%)	增减幅度超过 20%的原因
总资产	200,855.30	184,803.73	155,973.90	8.69%	
归属于上市公司股东的所有者权益	129,161.89	117,592.58	86,157.30	9.84%	
股本	31,758.56	30,896.76	22,069.11	2.79%	

### 3、主要产品、原材料等价格变动情况

公司原材料的 60%以上是石油化工制品,公司基于产品成本以及保持稳定毛利率的考虑,产品价格随着原材料价格变化而调整。2011 年全年,国际油价持续走高,纺织助剂产品原材料价格涨幅较大,公司相应上调了产品的单价,以保障公司的正常运作。

### 4、毛利率变动情况

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年 增减幅度 超过 20%的原因
销售毛利率	32.59%	32.62%	38.41%	

### 5、主营业务分产品和分地区经营情况分析(单位:万元)

主营业务 (分产品)	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
纺织助剂	78,256.88	51,336.91	79,030.52	50,579.55
环戊烷	21,736.59	16,078.20	22,813.52	15,853.79
其他	3,323.97	2,373.08	7,615.61	7,496.72

合计	103,317.44	69,788.19	109,459.65	73,930.07
主营业务	2011 年度		2010 年度	
(分地区)	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北区	854.53	577.21	1,728.87	1,168.10
华北区	1,061.55	717.05	2,551.82	1,722.57
华东区	56,446.74	38,128.27	62,245.17	42,044.03
西北区	10.68	7.21	5,297.45	3,578.22
西南区	2,325.78	1,571.00	2,638.15	1,781.71
中南区	40,339.37	27,248.17	32,162.47	21,720.65
出口	2,278.80	1,539.27	2,835.72	1,914.79
合计	103,317.44	69,788.19	109,459.65	73,930.07

**区域划分说明:**

【东北】 辽宁省 吉林省 黑龙江省  
【华北】 北京市 天津市 河北省 山西省 内蒙古自治区  
【华东】 上海市 江苏省 浙江省 安徽省 福建省 江西省 山东省  
【西北】 陕西省 甘肃省 青海省 宁夏回族自治区 新疆维吾尔自治区  
【西南】 重庆市 四川省 贵州省 云南省 西藏自治区  
【中南】 河南省 湖北省 湖南省 广东省 广西壮族自治区 海南省  
【出口】 香港特别行政区 澳门特别行政区 台湾省、外国

**6、主要供应商、客户情况（单位：万元）**

前 5 名供应商	采购金额	占年度采购 总金额的比例	预付账款 余额	占预付账款 总额的比例	是否与上 市公司存 在关联关 系
吉化集团龙山化工 厂	8,858.53	15.39%	25.83	1.19%	否
瓦克化学贸易（上 海）有限公司	4,121.98	7.16%		0.00%	否
丰筌实业（漳州） 有限公司	2,396.58	4.16%		0.00%	否
扬子石化-巴斯夫有 限责任公司	2,233.02	3.88%	42.24	1.94%	否
天津勤行科贸有限 公司	1,927.00	3.35%	176.85	8.13%	否
合计	19,537.12	33.93%	244.92	11.26%	否
前 5 名客户	销售金额	占年度销售 总金额的比例	应收账款 余额	占应收账款 总额的比例	是否与上 市公司存 在关联关 系
广州市粤华染整有 限公司	1,103.37	1.06%	442.93	1.47%	否
合肥美的荣事达电 冰箱有限公司	1,526.38	1.47%	183.33	0.61%	否
小天鹅（荆州）电 器有限公司	1,556.60	1.50%	43.94	0.15%	否

青岛海尔零部件采购有限公司	2,293.35	2.21%	231.22	0.77%	否
中国石油天然气股份有限公司独山子石化分公司	3,302.01	3.18%	233.67	0.78%	否
<b>合计</b>	<b>9,781.72</b>	<b>9.42%</b>	<b>1,135.09</b>	<b>3.77%</b>	<b>否</b>

#### 7、非经常性损益情况（单位：万元）

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	351.93
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	421.71
除上述以外其他营业外收支净额	22.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,844.82
<b>合计</b>	<b>9,640.77</b>
减：所得税影响数	1,979.76
少数股东损益影响数	66.59
税后净利润影响数	7,594.42
归属于上市公司股东的净利润	14,316.75
扣除非经常性损益后的净利润	6,722.33

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目系处置联营企业宜宾天原集团股份有限公司股权损益和因湖南尤特尔生化有限公司增资导致本公司持股比例下降的视同处置损益；所得税影响数主要系处置联营企业宜宾天原集团股份有限公司股权损益预提的企业所得税额。

#### 8、主要费用情况（单位：万元）

费用项目	2011年	2010年	2009年	占2011年营业收入比例%	本年比上年增减幅度超过20%的原因及影响因素
销售费用	8,734.34	8,411.19	7,814.61	8.40%	
管理费用	11,700.61	9,857.59	8,720.24	11.26%	
财务费用	2,470.16	2,171.48	2,476.75	2.38%	
所得税费用	4,056.23	2,649.54	3,856.29	3.90%	主要系对天原集团股权减持应缴纳的企业所得税增加所致。
<b>合计</b>	<b>26,961.34</b>	<b>23,089.80</b>	<b>22,867.89</b>	<b>25.94%</b>	

#### 9、现金流状况分析（单位：万元）

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	同比变动幅度超过 20%的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	-1,631.09	7,737.86	-121.08%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金同比下降 11557.20 万元所致
经营活动现金流入量	86,755.14	97,443.57	-10.97%	
经营活动现金流出量	88,386.23	89,705.70	-1.47%	
二、投资活动产生的现金流量净额	11,137.77	-4,460.64	349.69%	主要系收回投资收到的现金增加 20,811.86 万元所致
投资活动现金流入量	22,857.67	2,165.15	955.71%	
投资活动现金流出量	11,719.90	6,625.79	76.88%	
三、筹资活动产生的现金流量净额	-7,722.77	-7,169.52	-7.72%	主要系偿还债务支付的现金增加 8,230.00 万元所致
筹资活动现金流入量	35,327.47	26,500.00	33.31%	
筹资活动现金流出量	43,050.23	33,669.52	27.86%	
四、汇率变动对现金的影响	-42.27	-6.39	-561.50%	
五、现金及现金等价物净增加额	1,741.64	-3,898.69	144.67%	

#### 10、公司股权激励计划实施情况

(1) 2008 年 4 月 17 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《广东德美精细化工股份有限公司股份有限公司股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《公司股权激励计划（草案）》”）和《广东德美精细化工股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》。公司第二届监事会第十二次会议对《公司股权激励计划（草案）》所确定的本次获授股票期权的激励对象名单进行了核查。公司独立董事发表了关于《公司股权激励计划（草案）》的独立意见。

上述事项的相关公告刊登在 2008 年 4 月 18 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

(2) 2008 年 7 月 14 日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于修改〈广东德美精细化工股份有限公司 A 股股票期权激励计划（2008 年度）（草案）〉的议案》、《关于修改〈广东德美精细化工股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于确认参与本次股权激励计划的激励对象名单的议案》。公司第三届监事会第二次会议对修改后《公司股权激励计划（草案）》的激励对象名单进行了核查。公司独立董事就修改后的《公司股权激励计划（草案）》发表了独立意见。

上述事项的相关公告刊登在 2008 年 7 月 17 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

(3) 经中国证券监督管理委员会备案无异议后，2008 年 8 月 18 日，公司 2008 年第三次临时股东大会审议通过了《广东德美精细化工股份有限公司股票期权激励计划（草案）》和《广东德美精细化工股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》，并授权董事会办理

首期股权激励计划相关事项。

上述事项的相关公告刊登在 2008 年 8 月 19 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

(4) 2008 年 8 月 26 日, 公司第三届董事会第五次会议审议通过了《以 2008 年 8 月 26 日为《公司 A 股股票期权激励计划(2008 年度)》的授权日》, 确定公司股票期权激励计划授权日为 2008 年 8 月 26 日。公司监事会对激励对象名单核实情况的进行了说明。公司董事会办理了股权激励计划的股票期权授予手续并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股票期权的登记手续。

上述事项的相关公告刊登在 2008 年 8 月 27 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

(5) 2008 年 9 月 11 日, 公司发布关于《对股权激励计划进行调整的公告》。公司于 2008 年 9 月 9 日接公司人力资源部通知, 公司参与本次股权激励计划的被激励人员中有六名被激励人员已办理或正在办理离职手续, 根据公司股权激励计划第十二条的规定, 公司将上述人员公司将全部取消其尚未行权的股票期权, 并对上述人员的股票期权予以注销。公司监事会对本次股权激励计划调整的被激励人员的情况进行了核实。

上述事项的相关公告刊登在 2008 年 9 月 11 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

(6) 2008 年 9 月 20 日, 公司发布了《关于股票期权登记完成的公告》, 公司股票期权激励计划的股票期权登记完成。

上述事项的相关公告刊登在 2008 年 9 月 20 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

(7) 2009 年 8 月 22 日, 公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于〈股票期权激励计划〉股票期权行权价格调整及可行权的议案》, 该议案已于 2009 年 9 月 10 日经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。因公司 2008 年度实施的分红派息方案而对股权激励计划的行权价格进行调整, 此次调整后的行权价格为 17.22 元。

上述事项的相关公告刊登在 2009 年 8 月 25 日及 2009 年 9 月 11 日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

(8) 2009 年 9 月 18 日, 公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于〈股票期权激励计划〉股票期权数量和行权价格调整及有关事项的议案》。因公司 2009 年中期以资本公积金转增股本而调整股权激励计划的期权数量和行权价格。期权数量调整为 2131.36 万份, 行权价格调整为 10.7625 元。

上述事项的相关公告刊登在 2008 年 9 月 20 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

(9) 2009 年 9 月 25 日, 公司发布了《关于股票期权激励计划行权情况暨股本变动的

公告》，截止 2009 年 9 月 24 日，公司已完成本次行权相关股份的登记手续，本次行权股票上市时间为 2009 年 9 月 28 日，其中 3 名现任高管范小平、周红艳、郝结明持有的 43.68 万股自该上市日期起按相关规定锁定 6 个月，其余 235 名激励对象本次行权所持有的股票 585.432 万股无锁定期。13 名激励对象本次未行权，涉及的股票期权为 10.296 万股。所有参与本次行权的 238 名激励对象已于 2009 年 9 月 18 日向公司足额缴纳的行权资金 67,708,179 元。本次激励对象向公司缴纳的行权资金 67,708,179 元用于补充公司流动资金。

深圳南方民和会计师事务所有限公司于 2009 年 9 月 18 日就此事出具了（2009）深南验字第 100 号验资报告，公司本次增资前的注册资本为人民币 134,000,000.00 元，股本人民币 134,000,000.00 元，业经深圳南方民和会计师事务所审验，并于 2006 年 7 月 13 日出具深南验字（2006）第 049 号验资报告。截至 2009 年 9 月 18 日止，变更后的累计注册资本为人民币 220,691,120.00 元，股本人民币 220,691,120.00 元。

经公司董事会申请，深圳证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以 2009 年 9 月 24 日为股票期权行权登记日，将公司股票期权激励计划的本期参与行权的 629.112 万份股票期权予以统一行权，本次行权数量占已授予期权的 29.52%。

上述事项的相关公告刊登在 2009 年 9 月 25 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

（10）2010 年 8 月 24 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《公司关于<股票期权激励计划>调整及第二期可行权的议案》。

（a）公司于 2010 年 8 月 14 日接公司人力资源部通知，公司参与本次股权激励计划的被激励人员中有 23 名被激励人员已办理退休和离职手续，该 23 名员工中包含前述 13 名未进行第一期行权的员工。根据公司股权激励计划第十二条的规定，公司将上述人员公司将在股权激励计划实施完毕后，并对上述人员的股票期权予以注销。公司监事会对本次股权激励计划调整的被激励人员的情况进行了核实。

（b）因公司 2009 年度实施的分红派息方案而对股权激励计划的行权价格进行调整，此次调整后的行权价格为 10.6025 元。

（c）根据公司《股票期权激励计划》，公司本次第二期可行权股数 621.72 万股，占本公司股本总额 220,691,120 股的 2.82%，激励对象的范围为本公司董事、高管、关键岗位员工及其控股子公司关键岗位员工 228 人。

上述事项的相关公告刊登在 2010 年 8 月 26 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

（11）2011 年 4 月 14 日，公司第三届董事会第十九次会审议通过了《关于<股票期权激励计划>股票期权数量和行权价格调整的议案》，因公司 2010 年中期以资本公积金转增股本而调整股权激励计划的期权数量和行权价格。可行权期权数量调整为 2030.952 万份，行权价格调整为 7.5732 元。

上述事项的相关公告刊登在 2011 年 4 月 15 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

(12) 2011 年 5 月 19 日, 公司第三届董事会第二十一次审议通过了《关于〈股票期权激励计划〉股票期权行权价格调整的议案》。因公司 2010 年度利润分配而调整股权激励计划的行权价格, 调整后行权价格为 7.4532 元。公司于 2010 年 5 月 16 日接公司人力资源部通知, 公司被激励人员中有 7 名被激励人员已离职手续根据公司股权激励计划第十二条的规定, 公司上述人员将全部取消其尚未行权的股票期权, 并在股票期权激励计划实施完毕后, 统一对上述人员的股票期权予以注销, 此次涉及拟注销 20.0704 万份期权。

上述事项的相关公告刊登在 2011 年 5 月 20 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

(13) 2011 年 5 月 30 日, 公司发布了《关于股票期权激励计划行权情况暨股本变动的公告》。截止 2011 年 5 月 26 日, 公司已完成本次行权相关股份的登记手续, 本次行权股票上市时间为 2011 年 6 月 1 日, 其中 5 名现任高管范小平、徐欣公、区智明、陈秋有、周红艳持有的 994,560 股自该上市日期起按相关规定锁定 6 个月; 历任高管郝结明先生于 2011 年 4 月 14 日不再担任高管职务, 其所持的 168,000 股自该上市日期起按照高管离职的相关规定进行锁定; 其余 215 名激励对象本次行权所持有的股票 7,455,504 股无锁定期。

中审国际会计师事务所有限公司于 2011 年 5 月 19 日就此事出具了中审国际验字【2011】01020159 验资报告, 公司本次增资前的注册资本为人民币 308,967,568 元, 股本人民币 308,967,568 元。截至 2011 年 5 月 19 日止, 变更后的累计注册资本为人民币 317,585,632 元, 股本人民币 317,585,632 元。

经公司董事会申请, 深圳证券交易所确认, 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记, 公司以 2011 年 5 月 26 日为股票期权行权登记日, 将公司股票期权激励计划的本期参与行权的 8,618,064 份股票期权予以统一行权, 本次行权数量占已授予期权的 28.88%。

(14) 本次股票期权的授予对公司相关年度财务状况和经营成果的影响

以 2008 年 8 月 26 日为股票期权的授予日, 根据测算公司相关年度的行权费用如下:

单位: 万元

2008 年	2009 年	2010 年	2011 年	合计
234.32	613.46	392.98	124.26	1,365.02

## (五)、报告期资产、负债及重大投资等事项进展情况

### 1、重要资产情况

报告期内, 公司厂房、主要生产设备均处于正常使用中, 能保证公司的正常经营, 盈利能力较好, 未发生资产减值情况, 也未涉及担保、诉讼、仲裁等情况。

### 2、资产构成变动情况

资产项目	2011年末 占总资产 的比例 (%)	2010年末占 总资产的比 例 (%)	同比增减 (%)	同比增减达到 20%的 说明
应收款项	27.85%	22.81%	5.04%	
存货	7.87%	7.37%	0.50%	
长期股权投资	34.45%	42.89%	-8.44%	
固定资产	13.33%	14.50%	-1.16%	
在建工程	0.14%	0.25%	-0.10%	
商誉	3.29%	—	—	

注：应收款项包括应收账款、应收票据、预付账款和其他应收款；商誉系公司收购浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司及明仁精细化工（嘉兴）有限公司时，投资成本超过被收购方账面可辨认净资产公允价值的部分所致。

### 3、核心资产盈利能力、使用情况及减值情况

公司核心资产的盈利能力及使用情况正常，不存在资产减值的情况。

### 4、存货变动情况（单位：万元）

项 目	2011年12月31日			2010年12月31日		
	金额	占总资产 的比例	跌价准备	金额	占总资产 的比例	跌价准备
原材料	6,916.87	3.44%	42.50	6,115.33	3.31%	38.97
委托加工物资	106.24	0.05%		51.61	0.03%	
在产品	34.97	0.02%		21.97	0.01%	
库存商品	7,297.49	3.63%	79.97	6,700.48	3.63%	79.67
周转材料	145.95	0.07%		120.76	0.07%	
发出商品	1,429.37	0.71%		737.74	0.40%	
合计	15,930.88	7.93%	122.47	13,747.89	7.44%	118.63
净额			15,808.41			13,629.25

### 5、主要子公司或参股公司情况（单位：万元）

公司名称	持股比 例	是否列 入合并 报表	2011年净利 润	2010年净利 润	同比变动比 例 (%)
绍兴县德美化工有限公司	100.00%	是	1,581.02	1,201.54	31.58%
上海德美化工有限公司	100.00%	是	159.41	405.16	-60.66%
无锡市德美化工技术有限公司	60.00%	是	320.16	284.96	12.35%
石家庄德美化工有限公司	100.00%	是	88.99	136.65	-34.88%
武汉德美精细化工有限公司	100.00%	是	171.13	193.4	-11.51%
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	50.00%	是	2,996.92	2,714.77	10.39%
福建省晋江新德美化工有	65.00%	是	908.49	1,516.97	-40.11%

限公司					
成都德美精英化工有限公司	40.00%	是	532.13	251.71	111.41%
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	55.00%	是	1,601.11	2,358.42	-32.11%
汕头市德美实业有限公司	100.00%	是	196.69	230.34	-14.61%
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	70.00%	是	462.15		
湖南尤特尔生化有限公司	27.00%	否	1,668.07	3,038.86	-45.11%
辽宁奥克化学股份有限公司	6.94%	否	16,865.32	17,197.41	-1.93%
宜宾天原集团股份有限公司	8.64%	否	3,215.78	12,927.77	-75.13%

#### 6、债权债务变动(单位:万元)

科目	2011年末	2010年末	2009年末	2011年比2010年变动(%)	同比增减达到30%的说明
长期借款	16,000.00	10,000.00	20,000.00	60.00%	一年内到期的非流动负债续借为中长期借款所致
短期借款	18,600.00	15,200.00	15,870.00	22.37%	
一年内到期的非流动负债	4,500.00	15,000.00	5,000.00	-70.00%	
应收账款余额	30,146.44	26,215.39	25,021.53	15.00%	
其中:一年内的应收账款	28,333.49	24,495.92	22,921.01	15.67%	

#### 7、偿债能力分析

	流动比率	速动比率	资产负债率	利息保障倍数
2011年	2.35	1.93	26.67%	8.64
2010年	1.66	1.33	28.29%	33.34
2009年	1.79	1.44	36.78%	10.29

#### 8、资产运营能力分析(单位:天)

	2011年	2010年	2009年	本年比上年增减幅度超过30%的原因
应收账款周转天数	98	84	93	
存货周转天数	76	64	79	

#### 9、资产减值准备明细表(单位:万元)

项目	2010年末	本期增加	本期减少		2011年末
			转回	转销	
一、坏账准备	2,094.82	845.86	127.31	490.75	2,322.62
二、存货跌价准备	118.63	36.07	20.15	12.09	122.47
三、固定资产减值准备	481.32			129.62	351.70
<b>合计</b>	<b>2,694.77</b>	<b>881.93</b>	<b>147.46</b>	<b>632.45</b>	<b>2,796.78</b>

#### 10、研发情况分析

近年来，公司重视研发团队的建设，培养和引进了多位助剂研发专家，专业覆盖面和研发人才梯度分布已趋合理。公司持续加大研发投入，根据国家政策和助剂行业的发展趋势，重点关注节能减排、环境友好、清洁生产印染新工艺、新技术和新产品的研究与开发，为公司未来的增长提供良好的平台和发展契机。

公司先后开发出棉织物高效短流程前处理工艺助剂、低温前处理工艺及助剂、环保螯合分散剂、生物酶系列产品、高牢度环保固色剂、短流程低碳酸性皂洗剂、低温匀染剂、涤纶织物除油染色一浴助剂等环保、节能减排类产品，环保防水整理剂、耐久阻燃剂、抗紫外整理剂、抗菌整理剂、吸湿排汗整理剂、香云剂等高性能、高附加值产品，以及变色固色剂、湿摩擦牢度提升剂、抗酚黄变剂、日晒牢度提升剂等满足不同客户个性化需求的客户化产品。上述产品已陆续投放市场，在市场上具有一定的领先优势。

### (1) 近三年新产品研发及投入情况

年份	新产品数量(个)	研发支出总额(万元)	其中资本性支出(万元)	占合并营业收入比例
2009	40	1,567.65	0	3.55%
2010	42	2,117.43	0	4.42%
2011	48	3,632.89	0	3.50%

### (2) 近三年专利申请情况

申请日期	专利名称	授权情况
2009-03-27	一种用于纺织品染色的无磷高分子酸性预聚体及其制备方法	授权号： <b>ZL200910038272.X</b>
2009-03-27	一种用于纺织品染色的无磷高分子酸性预聚体的制备方法	申请号：201110158544.7
2009-08-24	一种无盐无碱的多色彩水流染色工艺	申请号：200910042249.8
2010-03-03	一种活性染色用促染剂及其制备方法和用途	申请号：201010119972.4
2010-03-03	一种活性染色用稀土类促染剂及其制备方法和用途	申请号：201010119973.9
2010-03-03	一种活性染色用稀土类促染剂	申请号：201110457741.9
2010-05-18	一种低温练漂助剂及其制备方法和用途	申请号：201010181795.2
2010-09-01	一种纳米微胶囊型水性色浆的制备方法	申请号：201010272316.8
2011-07-08	一种智能化染色机的处方控制系统及方法	申请号：201110191794.0
2011-07-25	一种活性染色用多组分促染剂及其制备和应用方法	申请号：201110208763.1
2011-09-15	一种持久湿摩擦牢度提升剂及其制备方法	申请号：201110272757.2
2011-10-12	一种环保型去除织物浮色的方法	申请号：201110280363.1
2011-12-23	一种用于涤棉混纺织物练漂与涤纶组分染色同浴加工的多功能化学体系	申请号：201110437366.1
2011-12-23	一种用于棉针织物精练与染色同浴加工的多功能化学体系	申请号：201110437362.3

### (3) 近三年科研项目立项情况

立项年度	项目编号	项目名称	计划类型
2009	粤经信技改[2009]226号	节能环保高效纤维固色剂技术改造项目	2009年省财政挖潜改造资金技术改造项目
		持久型湿摩擦牢度提升剂的开发	2009年广东省千百亿技术创新项目导向计划
		节水节能环保生物酶制剂的开发及其应用技术研究	2009年顺德区产学研合作项目
		纤维素及其混纺织物的低温前处理助剂的	

		开发及应用研究	
	佛科奖字[2008]009号	环境友好短流程皂洗剂的开发	佛山市科学技术 奖励一等奖
	SD2009-1-04		佛山市顺德区科学技术奖励 一等奖
2010	2010GRE00040	酸性皂洗剂DM-1530	国家重点新产品
	粤府[2011]21号	环境友好短流程皂洗技术的研究与开发	2010年度广东省科学技术奖 三等奖
	J-2010-2-32-D02	活性染色高效短流程皂洗技术开发与产业化	中国纺织工业协会科学技术 奖二等奖
	粤经信创新[2010]1081号	节能减排型低温前处理练漂助剂的开发及应用	广东省财政产业技术研究与 开发基金项目
		环保型超细旦匀染剂技术改造项目	顺德区中小企业技术改造重 点项目
	顺经发[2010]124号	新型环保酸性匀染剂的开发	顺德区科技计划项目
	佛经贸[2011]55号	环保型涤纶超细旦匀染剂技术改造项目	佛山市科技发展专项资金传 统产业改造提升和工业产业 结构调整项目
2011	顺经发[2011]193号	棉织物节能环保型前处理练漂助剂的研究 与开发	2011年顺德区重大科技项目
	粤财经[2011]366号	节能环保纺织化学品科技创新开发及应用 产学研结合综合示范企业	2011年省部产学研示范基地
		中科-德美节能环保印染助剂新材料与技 术合作平台	容桂科技计划项目
		产品开发贡献奖	中国纺织工业联合会
		涤棉针织物前处理染色高效短流程新工艺 的开发	中国印染行业节能减排先进 技术推荐目录
	FCPP201101144	国家纺织助剂产品开发基地	中国纺织工业协会、纺织产品 开发中心

#### (六) 政策法规变化

报告期内，国内外重要法律法规、政策的变动对公司的主营业务未造成重大影响，也无潜在影响。

#### (七) 并购重组进展

报告期内，公司未发生再融资、重大资产重组等重大并购重组事项。

#### (八) 董事、监事及高级管理人员和重要股东变动情况

- 1、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员变动情况参见第四节的一、（七）项；
- 2、报告期内，未发生持股 5% 以上的股东变动情况。

#### (九) 控制权变动情况

报告期内，公司未发生控制权变动情况，也不存在控制权变动的潜在风险。

#### (十) 诉讼和仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼和仲裁事项。

### 二、公司投资情况

#### (一) 募集资金投资情况

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2006]25号”文核准，公司于2006年7月7日首次公开发行人民币普通股3400万股，发行价格每股人民币6.20元，募集资金总额21,080

万元，扣除与发行有关的费用 1,620 万元，实际募集资金净额为 19,460 万元。该募集资金实收事项经深圳南方民和会计师事务所出具“深南验字(2006)第 049”验资报告验证确认，已于 2006 年 7 月 13 日全部到位。

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司募集资金使用情况如下：

项 目	金 额 (万元)
募集资金净额	19,460.00
减：累计使用募集资金	19,799.54
其中：以前年度已使用金额	19,799.54
本年度使用金额	0
减：银行未达支出	
加：累计募集资金利息	339.54
尚未使用的募集资金余额	0.00

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司累计使用募集资金 19,799.54 万元，商业银行的专项账户中尚未使用的募集资金余额为零元。募集资金专户累计存款利息金额 339.54 万元。

### 1、报告期内，募集资金承诺投资项目及使用情况

单位：万元

募集资金总额		19,460.00		本年度投入募集资金总额		0.00				
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		19,799.54				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
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										
100Kt/a 项目	否	19,808.00	17,699.00	1,160.83	13,671.24	77.24%	2009 年 12 月 31 日	2,201.15	是	否
30Kt/a 项目	否	8,212.00	7,299.00	0.00	1,300.00	17.81%	2007 年 06 月 30 日	908.49	是	否
销售网络项目	否	8,423.00	8,423.00	0.00	8,427.78	100.06%	2007 年 07 月 30 日	1,638.53	是	否
承诺投资项目小计	-	36,443.00	33,421.00	1,160.83	23,399.02	-	-	4,748.17	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-						-	-	-	-
合计	-	36,443.00	33,421.00	1,160.83	23,399.02	-	-	4,748.17	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	100Kt/a 新型高档系列纺织化学品：截至本报告期末，该项目累计投入金额 13,671.24 万元，在 2010 年 3 月 1 日已完全投入使用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实	适用									

施地点变更情况	2007年6月15日,公司召开2007年第一次临时股东大会审议通过了《调整<营销网络扩建项目>实施地点和实施方式的议案》。《销售网络扩建项目》原计划实施地点为:上海、青岛、无锡惠山、石家庄、成都和湖南望城,调整后的实施地点为上海、青岛、无锡惠山和绍兴。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 1、由于国内油墨及皮革化学品市场环境发生变化,公司相应产品对公司利润贡献率相对有限;另外公司实际募集资金19,460万元与募集资金项目计划投资总额36,443万元之间存在16,983万元的缺口,2007年5月10日,公司召开的2006年年度股东大会通过了《关于调整募集资金投资项目部分建设内容的议案》,决定调整《100Kt/a新型高档系列纺织化学品、皮革化学品技改项目》、《30Kt/a新型高档系列纺织化学品、皮革化学品基建项目》两个募集资金投资项目的部分建设内容。终止上述项目的油墨车间、皮革化学品车间的建设投入,分别涉及资金2,109万元、913万元,占各自项目计划投资额的10.65%、11.12%,合计涉及资金3,022万元,占项目计划投资总额的8.29%。通过调整,公司募集资金投资项目投资总额将由36,443万元减少至33,421万元。 2、2007年6月15日,公司召开2007年第一次临时股东大会审议通过了《调整<营销网络扩建项目>实施地点和实施方式的议案》。根据《公司首次公开发行股票招股说明书》相关内容,《销售网络扩建项目》由公司投入8423万元对现有的各子公司—上海德美、青岛德美、惠山德美、石家庄德美、成都德美和望城德美进行单方面增资扩股,由各公司用于购置固定资产和补充流动资金。由于市场环境发生变化,为更好地实施公司的发展战略,公司决定对该项目的实施地点和实施方式进行调整:保持项目投资总额8423万元不变,其中投入862万元、2114万元、468万元分别对上海德美、青岛德美、惠山德美进行单方面增资扩股,用于补充子公司流动资金和购置资产;投入3658.78万元用于收购绍兴县德美化工有限公司(绍兴德美)100%股权,收购完成后,投资1320.22万元用于增资扩股,以满足绍兴德美业务发展的需要。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、100Kt/a项目:公司以自筹资金预先投入该项目征地费用1,496.96万元。 2、30Kt/a项目:公司预先已投入该项目的自筹资金为1,300万元。 本公司利用自筹资金先期投入募集资金投资项目的总金额为2796.96万元。为了提高资金利用效率,减少财务费用支出,增加公司经营收益,公司第二届董事会第五次会议审议通过将用上述募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金已使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 2、募集资金专户存储制度的执行情况

公司严格按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《募集资金管理制度》的规定,实行募集资金的专户存储制度。公司于2006年7月12日,公司与保荐机构国信证券有限责任公司以及顺德市农村信用合作社联合社签订了《募集资金三方监管协议》。本公司对募集资金的使用严格履行《募集资金管理制度》规定的申请和审批程序,确保专款专用并充分保障保荐机构、独立董事以及监事会对募集资金使用和管理的监督权。

### (二) 报告期内,非募集资金投资情况

项目名称	项目金额(万元)	项目进度	项目收益情况(万元)
广东绿元农牧有限公司	8,700.00	2012年1月18日办理完成工商 注册登记手续	-
合计	8,700.00	-	-

2011年10月26日,公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于设立广东绿元农牧有限公司的议案》,公司与自然人梁志鹏先生,在广东省佛山市顺德区共同投资设立

广东绿元农牧有限公司（以下简称“绿元农牧”）。绿元农牧注册资本为 1 亿元人民币，公司以现金出资 8700 万元，持有 87% 的股权；梁志鹏先生以现金出资 1300 万元，持有 13% 的股权。绿元农牧已于 2012 年 1 月 18 日办理完成工商注册登记手续。

### 三、董事会日常工作情况

#### （一）报告期内董事会会议情况

报告期内，公司共召开了 9 次董事会会议。

1、第三届董事会第十九次会议于 2011 年 4 月 14 日召开，本次会议为董事会临时会议。会议审议通过了如下议案：（1）《关于公司收购明仁精细化工（嘉兴）有限公司部分股权的议案》；（2）《关于〈股票期权激励计划〉股票期权数量和行权价格调整的议案》；（3）《关于任免公司高级管理人员的议案》；（4）《关于修订公司章程的议案》。

该次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 15 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

2、第三届董事会第二十次会议于 2011 年 4 月 24 日召开，会议审议通过了如下议案：（1）《2010 年度总经理工作报告》；（2）《公司 2010 年年度报告及摘要》；（3）《公司 2010 年度董事会工作报告》；（4）《公司 2010 年度财务决算报告》；（5）《公司 2010 年度利润分配预案》；（6）《关于聘任公司 2011 年度审计机构的议案》；（7）《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》；（8）《公司 2010 年度社会责任报告》；（9）《公司 2011 年度预计日常关联交易事项的议案》；（10）《向银行申请综合授信融资的议案》；（11）《公司 2011 年第一季度报告全文及正文》；（12）《召开 2010 年年度股东大会的议案》。

该次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 26 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

3、第三届董事会第二十一次会议于 2011 年 5 月 19 日召开，本次会议为董事会临时会议。会议审议通过了如下议案：（1）《关于〈股票期权激励计划〉股票期权行权价格调整的议案》，关联董事范小平先生回避表决。

该次会议决议公告刊登于 2011 年 5 月 20 日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

4、第三届董事会第二十二次会议于 2011 年 8 月 25 日召开，会议审议通过了如下议案：（1）《公司 2011 年半年度报告及摘要》；（2）《公司关于回购社会公众股份的预案》；（3）《关于授权公司董事会具体办理本次回购社会公众股份相关事宜的议案》；（4）《公司关于修订〈公司章程〉的议案》；（5）《公司关于修订〈公司投资者关系管理制度〉的议案》；（6）《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

该次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 29 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

5、第三届董事会第二十三次会议于 2011 年 9 月 29 日召开，会议审议通过了如下议案：（1）

《关于中小企业板上市公司内控规则落实自查表的议案》。

6、第三届董事会第二十四次会议于2011年10月26日召开，会议审议通过了如下议案：

(1)《公司2011年第三季度报告全文及正文》；(2)《关于设立广东绿元农牧有限公司的议案》。

该次会议决议公告刊登在2011年10月27日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上。

7、第三届董事会第二十五次会议于2011年11月25日召开，会议审议通过了如下议案：

(1)《关于修订〈公司内幕信息知情人管理制度〉的议案》。

该次会议决议公告刊登在2011年11月26日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上。

8、第三届董事会第二十六次会议于2011年12月12日召开，会议审议通过了如下议案：

(1)《关于董事会换届选举的议案》；(2)《关于召开2011年第二次临时股东大会的议案》。

该次会议决议公告刊登在2011年12月14日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上。

9、第四届董事会第一次会议于2011年12月29日召开，会议审议通过了如下议案：

(1)《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》；(2)《关于选举公司第四届董事会战略委员会的议案》；(3)《关于选举公司第四届董事会审计委员会的议案》；(4)《关于选举公司第四届董事会薪酬与考核委员会的议案》；(5)《关于选举公司第四届董事会提名委员会的议案》；(6)《关于聘任公司高级管理人员的议案》；(7)《关于聘任公司内审部门负责人的议案》；(8)《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

该次会议决议公告刊登在2011年12月30日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会按照《公司法》、《证券法》及公司章程的规定，审慎履行股东大会赋予的职权，严格执行股东大会决议：

1、根据公司2010年度股东大会决议、2011年第一次临时股东大会决议，董事会修改了公司章程，并办理了工商变更登记及备案手续。

2、根据公司2010年度股东大会决议，董事会执行了公司2010年度利润分配方案。公司以2010年末股本308,967,568股为基数，向全体股东按每10股派送现金股利1.20元(含税)，共计派发现金股利37,076,108.16元，剩余未分配利润506,923,835.08元结转以后年度分配。上述利润分配方案已于2011年5月24日实施完毕。

3、根据公司2011年第一次临时股东大会的决议，董事会执行了《公司关于回购社会公众股份的方案》及《关于授权公司董事会具体办理本次回购社会公众股份相关事宜的议案》。

截至2011年12月31日，公司已回购股份数量为5,484,773股，占公司总股本的比例为1.73%，成交的最高价为11.73元/股，最低价为8.96元/股，支付总金额约为54,737,500.41元（含印花税、佣金等交易费用）。

公司于2011年9月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立回购专用证券账户，自2011年10月1日至12月31日期间回购了5,484,773股，依据相关规定，自股份过户到回购专用证券账户之日即失去其权利。

公司已于2012年1月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完回购股份注销手续，并撤销了回购专用帐户；修改公司章程，并办理公司减资的工商变更登记手续。

4、根据公司2011年第二次临时股东大会的决议，董事会进行了换届选举。

### **（三）董事会专门委员会运作情况**

#### **1、董事会战略委员会履职情况**

公司董事会战略委员会作为研究、制订、规划公司长期发展战略的专业机构。

报告期内，公司董事会战略委员会进行了换届选举，第四届董事会战略委员会成员由3名董事组成，其中独立董事1名，主任委员由黄冠雄先生担任。

（1）2011年4月14日，第三届董事会战略委员会第三次会议审议通过了《关于公司收购明仁精细化工（嘉兴）有限公司部分股权的议案》。

（2）2011年4月15日，第三届董事会战略委员会第四次会议审议通过了《公司2010年度总经理报告》和《公司2010年度董事会工作报告》。

（3）2011年8月25日，第三届董事会战略委员会第五次会议审议通过了《公司关于回购社会公众股的议案》。

（4）2011年10月25日，第三届董事会战略委员会第六次会议审议通过了《关于设立广东绿元农牧有限公司的议案》。

（5）2012年4月24日，第四届董事会战略委员会第一次会议审议通过了《公司2011年度总经理报告》和《公司2011年度董事会工作报告》。

#### **2、董事会审计委员会履职情况**

公司董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

报告期内，公司董事会审计委员会进行了换届选举，第四届董事会审计委员会成员由3名董事组成，其中独立董事2名，主任委员由夏维洪先生担任。

（1）对公司内部审计情况的检查：报告期内，每季度听取公司审计部报告的内部审计计划的执行情况和内部审计工作中发现的问题，对公司内部审计情况进行检查并提出建议和意见。

（2）对2010年年度报告进行了核查。

（3）对2011年年度报告的核查：

A、审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为：

公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。同时，审计委员会与负责年度审计工作的中审国际会计师事务所协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时间内完成审计工作，提交审计报告。

B、在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为：经审阅公司财务部 2012 年 4 月 19 日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后、公司出具的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

C、中审国际会计师事务所出具 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会召开第四届董事会审议委员会第三次会议，对该所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表的议案进行表决并形成决议。

(4) 对年审会计师完成年度审计工作情况总结及聘任会计师事务所作出决议：

A、经审阅公司财务部提交的《2011年度审计工作计划》后，就上述审计工作计划与中审国际会计师事务所项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、分工明确，可保证2011年度审计工作的顺利完成。

中审国际会计师事务所审计人员按照审计工作计划的约定，于2012年3月1日开始陆续进入各公司现场审计并参与了对公司及其下属分、子公司的资产盘点工作，2012年4月10日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司财务及审计委员会各委员作了持续、充分、有效的沟通。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会高度关注审计过程中发现的问题，经常以电话和邮件等形式与年审注册会计师进行沟通和交流。审计委员会在沟通过程中，积极督促事务所按照审计工作计划承诺，按时保质完成公司的审计工作。2012年4月24日，公司年审注册会计师出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

B、公司第四届董事会审计委员会第三次会议于2012年4月24日召开会议。会议应到3人，实到3人。第四届董事会审计委员会全体委员审议通过了下述议案：

中审国际会计师事务所有限公司在担任本公司上市各专项审计和年度财务报表审计过程中，坚持了独立审计准则，较好的履行了职责。公司拟续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构。

(5) 对公司内部控制情况核查：公司董事会审计委员会对公司 2011 年度内部控制情况进行了审慎核查并出具了《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》。认为：公司业已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、深交所《中小企业板上市公司内部审计指引》等法律法规的要求，以及自身特点和实际经营情况，制定了一系列内部控制管理制度，基本符合国家有关法律法规和证券监督管理部门的要求。2011 年，公司内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷，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法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

公司第四届董事会第四次会议审议通过了董事会审计委员会编制的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》，认为其较好的反映了公司 2011 年内部控制工作的运作情况。

### **3、董事会薪酬与考核委员会履职情况**

董事会薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会进行了换届选举，第四届董事会薪酬与考核委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由独立董事郝英奇先生担任。

(1) 2011 年 4 月 24 日，第三届董事会薪酬与考核委员会第六次会议对 2010 年度报告中披露的 2010 年度公司董事、监事及高管人员的薪酬情况进行了审核，出具审核意见认为：公司严格执行薪酬管理相关制度，根据经济效益的实际情况和考核结果合理确定的奖金数额和奖惩方式，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准。

(2) 2011 年 5 月 19 日，公司第三届董事会薪酬与考核委员会对《关于<股票期权激励计划>股票期权行权价格调整的议案》的情况进行了核实，认为：

张艳军、丛建华、徐永、高光东、朱伟杰、李斌、邓会奇等七人已办理离职手续。根据公司股权激励计划第十二条的规定，公司上述人员将全部取消其尚未行权的股票期权，并在股票期权激励计划实施完毕后，统一对上述人员的股票期权予以注销。

(3) 2012 年 4 月 24 日，第四届董事会薪酬与考核委员会第一次会议对 2011 年度报告中披露的 2011 年度公司董事、监事及高管人员的薪酬情况进行了审核，出具审核意见认为：公司严格执行薪酬管理相关制度，根据经济效益的实际情况和考核结果合理确定的奖金数额和奖惩方式，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准。

### **4、董事会提名委员会履职情况**

董事会提名委员会主要负责向公司董事会提出更换、推荐新任董事及高级管理人员候选人的意见或建议。

报告期内，公司提名委员会进行了换届选举，第四届董事会提名委员会成员由 3 名董

事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由独立董事刘洪山先生担任。报告期内，董事会提名委员会按照相关规定逐步规范运作。

(1) 2011 年 4 月 14 日，第三届董事会提名委员会第六次会议审议通过了《关于任免公司高级管理人员的议案》。

- A、聘任徐欣公先生担任公司副总经理职务，并兼任公司供应链总监职务；
- B、免除郝结明先生担任公司总经理助理职务；

(2) 2011 年 4 月 24 日，第三届董事会提名委员会第七次会议对公司现任董事、高级管理人员 2010 年度的工作表现给予了充分的肯定，认为：在公司董事会和管理层的领导下，公司 2010 年业绩得到提升，组织不断成熟，各体系的内外合作也得到了进一步加强。

(3) 2011 年 12 月 1 日，第三届董事会提名委员会第八次会议审议认为：董事会提名委员会通过对被提名人任职条件的综合评估，包括其任职资格、工作能力及工作业绩，决定提名黄冠雄先生、何国英先生、范小平先生、宋琪女士、史捷锋先生、高明涛先生担任公司董事职务；提名郝英奇先生、刘洪山先生、夏维洪先生担任公司独立董事职务。

(4) 2011 年 12 月 29 日，第四届董事会提名委员会第一次会议审议通过了：

- A、提名黄冠雄先生继续担任公司总经理职务
- B、提名何国英先生、范小平先生、徐欣公先生、区智明先生继续担任公司副总经理职务。
- C、提名史捷锋先生继续担任公司总经理助理职务；提名朱闽翀先生担任公司总经理助理职务，免除其担任的证券部经理职务。
- D、提名徐欣公先生继续兼任公司供应链总监职务。
- E、提名周红艳女士继续担任公司财务总监职务。
- F、提名陈秋有先生继续担任公司营销总监职务。
- G、提名朱闽翀先生担任公司第四届董事会秘书职务。

感谢第三届董事会秘书范小平先生在任职期间的勤勉工作，为公司治理水平的提高做出了重大贡献！

- H、提名肖继杰先生继续担任公司内审部经理职务。
- I、提名潘大可女士继续担任公司证券事务代表。

(5) 2012 年 4 月 24 日，第四届董事会提名委员会第二次会议对公司现任董事、高级管理人员 2011 年度的工作表现给予了充分的肯定，认为：在外部市场环境不景气的情况下，公司 2011 年业绩保持稳定，组织不断成熟，各体系的内外合作也得到了进一步加强。

#### **四、本年度利润分配预案**

##### **1、本年度利润分配预案**

2012 年 4 月 24 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《2011 年度利润分配预案》。经中审国际会计师事务所有限公司出具的中审国际审字【2012】01020074 号《审计报告》

确认，2011年度母公司实现净利润110,713,114.67元。根据国家有关规定，提取10%法定盈余公积11,071,311.47元，减去本年已分配2010年现金股利37,076,099.89元，加上年初未分配利润543,999,943.24元，报告期末母公司累计可供未分配的利润606,565,646.55元。

截至2011年12月31日，扣除公司库存股的5,484,773股（已注销回购股份），公司以312,100,859股股本为基数，向全体股东按每10股派送现金股利1.10元（含税），共计派发现金股利34,331,094.49元，剩余未分配利润572,234,552.06元结转以后年度分配。

## 2、公司近三年利润分配情况

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	37,076,099.89	345,773,110.37	10.72%	543,999,943.24
2009年	35,310,579.20	160,081,792.09	22.06%	321,734,202.25
2008年	21,440,000.00	98,250,705.44	21.82%	231,127,579.74
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			46.59%	

## 五、公司内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

2009年11月20日，公司第三届董事会第十四次会议制订了《公司内幕信息知情人管理制度》；根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（【2011】30号的文件精神，公司于2011年11月25日召开第三届董事会第二十五次会议修订了《公司内幕信息知情人管理制度》。

报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人管理制度》的要求，对公司涉及的敏感信息披露的重大内幕信息进行了严格管理，公司对定期报告、业绩快报及修正、业绩预告及修正、2010年度利润分配方案、回购社会公众股等事项进行了内幕信息知情人登记备案，并对登记的内幕知情人买卖本公司股票情况进行了自查。

公司未出现内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的行为，也未存在上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

## 六、其他需要披露的事项

- 1、报告期内，公司未发生年报审计机构更换的情况。
- 2、公司指定的信息披露媒体为《证券时报》。

## 第八节 监事会报告

在本报告期内，公司监事会忠实履行了监督职能，根据《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等有关法律、法规的规定，对公司的财务、董事会执行股东大会决议的情况、管理层的经营决策、公司的依法运作、公司董事、经理及高级管理人员的经营行为与控股股东的关联交易进行了认真的监督和检查。

### 一、报告期内，公司监事会成员变动情况

公司第三届监事会届满，进行了换届选举，具体如下：

1、2011年12月12日，公司第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于监事会换届选举的议案》，并经2011年12月29日召开的2011年第二次临时股东大会选举产生了公司第四届监事会两名股东代表监事，分别为高德、孙志恒；2011年12月26日召开的职工代表会议，选举卢俊彦为公司职工代表监事。

2、2011年12月29日，公司第四届监事会第一次会议选举高德先生为公司监事会主席。

### 二、监事会工作情况

报告期内，公司第三届监事会及第四届监事会共召开了五次会议。

（一）2011年4月24日召开第三届监事会第十三次会议，会议审议通过：（1）《2010年年度报告及摘要》；（2）《公司2010年度监事会工作报告》；（3）《公司2010年度财务决算报告》；（4）《公司2010年度利润分配预案》；（5）《公司2010年度内部控制自我评价报告》；（6）《2011年第一季度报告全文及正文》。

该次会议决议公告刊登在2011年4月26日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

（二）2011年8月25日召开第三届监事会第十四次会议，会议审核通过：（1）《公司2011年半年度报告及摘要》。

该次会议决议公告刊登在2011年8月29日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

（三）2011年10月26日召开第三届监事会第十五次会议，会议审核通过：（1）《公司2011年第三季度报告全文及正文》。

（四）2011年12月12日召开第三届监事会第十六次会议，会议审核通过：（1）《关于监事会换届选举的议案》。

该次会议决议公告刊登在2011年12月14日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

（五）2011年12月29日召开第四届监事会第一次会议，会议审议通过：（1）《关于选举第四届监事会主席的议案》。

该次会议决议公告刊登在2011年12月30日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

### 三、监事会意见

(一) 公司监事会在报告期内, 能够按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规以及制度的要求, 依法运作, 公司重大决策的依据充分, 决策程序合法有效; 不断完善公司治理, 建立了较完善地内部控制制度, 没有发现公司董事、经理在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为; 公司建立了内幕信息知情人登记管理制度, 对公司重大事项的内幕信息知情人进行登记管理, 监事会对公司公司重大事项的内幕信息知情人的登记情况进行了监督管理。

(二) 报告期内, 公司监事会认真审阅了公司会计报表及各种财务文件, 未发现违规行为。监事会认为公司财务管理规范、制度完善, 没有发生公司资产被非法侵占和资金流失情况, 财务报表真实、准确反映了公司财务状况和经营成果。

(三) 报告期内, 公司与关联方其他的交易属于正常经营往来, 其价格依照市场价格确定, 按公平、合理的原则进行, 无损害公司利益的情形。

(四) 报告期内, 公司监事会对股权激励计划的调整及实施情况进行了如下审核:

1、2011年5月19日, 公司监事会对《关于<股票期权激励计划>股票期权行权价格调整的议案》的情况进行了核实, 认为:

张艳军、丛建华、徐永、高光东、朱伟杰、李斌、邓会奇等七人已办理离职手续。根据公司股权激励计划第十二条的规定, 公司上述人员将全部取消其尚未行权的股票期权, 并在股票期权激励计划实施完毕后, 统一对上述人员的股票期权予以注销。

(2) 2011年5月20日, 公司监事会对本次《广东德美精细化工股份有限公司A股股票期权激励计划(2008年度)(草案)》(以下简称“股权激励计划”)第二期的被激励人员的情况进行了核实, 认为:

公司221位激励对象行权资格符合《上市公司股权激励管理办法(试行)》和《公司期权激励计划》规定的激励对象条件, 其作为公司本期可行权的激励对象主体资格合法、有效; 公司与激励对象已全部达到股票期权激励计划中规定的全部行权条件; 公司与激励对象均不存在相关法律法规禁止实施股权激励计划的情形; 激励对象已于2011年5月19日前向公司足额缴纳了行权资金; 行权日期不存在相关法规禁止的情形。同意公司向激励对象定向发行本公司股票的方式进行行权。

(五) 中审国际会计师事务所对公司2011年年度报告的财务报告进行了审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告。公司监事会认为中审国际会计师事务所出具的审计意见与所涉及事项是真实的。公司的财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。

## 第九节 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，公司持有其他上市公司股权，参股证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业情况。

(一) 报告期内，公司持有其他上市公司股权（单位：万元）

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002386	天原集团	25,987.14	8.64%	34,503.10	353.50	-13,158.75	长期股权投资	购买
300082	奥克股份	1,124.96	6.94%	19,676.69	1,171.16	743.27	长期股权投资	购买
<b>合计</b>		<b>27,112.10</b>		<b>54,179.79</b>	<b>1,524.66</b>	<b>-12,415.49</b>	-	-

(二) 报告期内，公司参股拟上市公司及非上市金融企业情况（单位：万元）

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
佛山市禅城区农村信用合作联社	605.00	605	1.00%	605.00	52.11	-	长期股权投资	购买
佛山顺德农村商业银行股份有限公司	3894.00	1158	0.62%	3894.00	289.50	-	长期股权投资	购买
开源证券有限责任公司	297.90		2.00%	297.90			长期股权投资	购买
<b>合计</b>	<b>4,796.90</b>	<b>1763</b>	-	<b>4,796.90</b>	<b>341.61</b>	-	-	

2012年1月10日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《公司关于参与竞购开源证券增资扩股事项的议案》，同意公司以挂牌竞购方式参与开源证券增资扩股的事项，拟以现金出资不超过3100万元，竞购2%的股份。2012年1月13日，公司在西部产权交易所参加开源证券增资扩股的现场竞拍，经西部产权交易所确认，公司以投资金额2980.323043万元竞得开源证券2%的增资扩股投资比例。

### 四、报告期内，公司重大收购及出售资产事项

2011年4月14日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司收购明仁精细化工（嘉兴）有限公司部分股权的议案》，同意广东德美精细化工股份有限公司与明仁高分子（香港）有限公司以及韩国株式会社明仁高分子公司拟签订的《股权转让协议》的内容，并授权公司总经理黄冠雄先生负责签署此次股权转让涉及的所有相关文件。

2011年5月18日，完成明仁精细化工（嘉兴）有限公司（以下简称“明仁化工”）工商变更登记手续。

### 五、回购社会公众股事项

1、2011年8月25日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《公司关于回购社会公众股份的预案》；2011年9月19日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司回购社会公众股份的方案》并公告了《关于回购部分社会公众股份的债权人通知的公告》；2011年9月30日，公司公告了《关于公司回购社会公众股份报告书》。

2、2011年9月28日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立回购专用证券账户，自2011年10月1日至12月31日期间回购了5,484,773股，依据相关规定，自股份过户到回购专用证券账户之日即失去其权利。

3、2012年1月10日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完回购股份注销手续并撤销回购专用帐户。

4、2012年1月10日，根据2011年第一次临时股东大会的授权，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《公司章程修正案》，并办理了减少注册资本的工商变更登记手续。

### 六、股权激励事项

详见第八节董事会报告中管理层讨论与分析部分的一、（四）、10项。

七、重大关联交易事项，详见第十一节的2011年度审计报告之财务报表附注六。

八、报告期内重大担保事项及独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见。

（一）公司及控股子公司无累计和当期对外担保事项，亦无逾期对外担保。

（二）独立董事对公司累计和当期对外担保情况的说明和独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来以及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等相关法律法规的规定，我们对公司累计和2011年度当期对外担保情况进行了认真的了解和检查，相关说明及独立意见如下：

截至2011年12月31日止，公司累计和当期无对外担保、违规对外担保情况，也不存在公司控股股东及其他关联方、公司持股50%以下的关联方违规占用公司资金的情况。

### 九、公司重大合同及履行情况

#### （一）借款合同

截止2011年12月31日，公司借款余额为39,100万元，正在履行借款合同如下：（单位：万元）

贷款银行	借款性质	借款额 (万元)	借款期限	借款方式	年利率 (%)
顺德农村商业银行容桂支行	长期借款	4,000.00	2010.3.9-2013.3.4	保证	5.268%

顺德农村商业银行容桂支行	长期借款	1,500.00	2010.6.17-2013.3.8	保证	5.268%
顺德农村商业银行容桂支行	长期借款	400.00	2010.12.15-2013.5.9	保证	5.268%
顺德农村商业银行容桂支行	长期借款	300.00	2010.12.16-2013.5.9	保证	5.268%
顺德农村商业银行容桂支行	长期借款	400.00	2010.12.17-2013.5.9	保证	5.268%
顺德农村商业银行容桂支行	长期借款	400.00	2010.12.21-2013.5.9	保证	5.268%
顺德农村商业银行容桂支行	长期借款	2,000.00	2011.1.14-2013.5.8	保证	5.268%
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	1,680.00	2011.2.22-2012.2.21	保证	5.757%
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	2,000.00	2011.2.23-2012.2.22	保证	5.757%
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	2,000.00	2011.2.24-2012.2.21	保证	5.757%
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	1,000.00	2011.2.24-2012.2.23	保证	5.757%
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	320.00	2011.3.1-2012.3.1	保证	5.757%
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	1,000.00	2011.2.24-2012.2.23	保证	5.757%
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	2,000.00	2011.2.25-2012.2.24	保证	5.757%
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	2,000.00	2011.3.16-2012.3.15	保证	5.757%
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	2,000.00	2011.7.13-2012.7.12	保证	6.564%
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	1,000.00	2011.12.20-2012.8.17	保证	6.564%
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	1,500.00	2011.4.28-2012.4.26	保证	5.599%
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	1,500.00	2011.12.31-2012.8.17	保证	6.564%
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	200.00	2011.5.18-2012.4.17	担保	6.312%
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	400.00	2011.8.31-2012.4.19	担保	6.564%
农行顺德容桂支行	长期借款	1,000.00	2009.3.31-2012.3.16	信用	5.265%
农行顺德容桂支行	长期借款	1,000.00	2009.3.31-2012.3.30	信用	5.265%
中国银行顺德分行	中长期借款	500.00	2011.5.5-2012.5.4	抵押	6.400%
中国银行顺德分行	中长期借款	1,000.00	2011.5.5-2012.11.4	抵押	6.400%
中国银行顺德分行	中长期借款	1,000.00	2011.5.5-2013.5.4	抵押	6.400%
中国银行顺德分行	中长期借款	1,000.00	2011.5.5-2013.11.4	抵押	6.400%
中国银行顺德分行	中长期借款	1,000.00	2011.5.5-2014.5.4	抵押	6.400%

中国银行顺德分行	中长期借款	100.00	2011.11.17-2012.5.16	抵押	6.650%
中国银行顺德分行	中长期借款	900.00	2011.11.17-2012.11.16	抵押	6.650%
中国银行顺德分行	中长期借款	200.00	2011.11.17-2013.5.16	抵押	6.650%
中国银行顺德分行	中长期借款	1,800.00	2011.11.17-2013.11.16	抵押	6.650%
中国银行顺德分行	中长期借款	200.00	2011.11.17-2014.5.16	抵押	6.650%
中国银行顺德分行	中长期借款	1,800.00	2011.11.17-2014.11.16	抵押	6.650%

## (二) 抵押担保合同

2008年12月30日，本公司以房产作抵押与中行顺德容桂支行签定最高额抵押合同，抵押期限至2013年12月31日止。抵押财产明细如下：

抵押物	抵押权人	抵押物		备注
		账面原值	账面净值	
长胜办公大楼	中国银行佛山分行	12,055,563.15	4,295,072.09	本公司

(三) 报告期内，公司未发生其他公司重大托管、承包、租赁公司资产的事项

(四) 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、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘中审国际会计师事务所为本公司的财务审计机构。该事务所自公司上市后已连续6年为本公司提供审计服务，本年度审计费用为50万元。2011年度审计报告签字人为谢军、王艳宾。

十一、公司或持股5%以上股东在报告期内或者持续到报告期内无承诺事项

十二、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生被采取司法强制措施的情况。

### 十三、报告期内，公司信息披露情况

序号	公告编号	公告内容	公告日期	公告地点
1	2011-001	德美化工：2010年度业绩预告修正公告	2011.1.29	巨潮网、证券时报
2	2011-002	德美化工：2010年年度业绩快报	2011.2.26	巨潮网、证券时报
3	2011-003	德美化工：2010年年度业绩快报修正公告	2011.3.17	巨潮网、证券时报
4	2011-004	德美化工：第三届董事会第十九次会议决议公告	2011.4.15	巨潮网、证券时报
5	2011-005	德美化工：关于公司收购明仁精细化工（嘉兴）有限公司部分股权公告	2011.4.15	巨潮网、证券时报
6	2011-006	德美化工：关于《股票期权激励计划》股票期权数量和行权价格调整的公告	2011.4.15	巨潮网、证券时报

序号	公告编号	公告内容	公告日期	公告地点
7	2011-007	德美化工：关于公司股东股份质押的公告	2011.4.21	巨潮网、证券时报
8	2011-008	德美化工：第三届董事会第二十次会议决议公告	2011.4.26	巨潮网、证券时报
9	2011-009	德美化工：第三届监事会第十三次会议决议公告	2011.4.26	巨潮网、证券时报
10	2011-010	德美化工：2010年年度报告摘要	2011.4.26	巨潮网、证券时报
11	2011-011	德美化工：2011年度预计日常关联交易公告	2011.4.26	巨潮网、证券时报
12	2011-012	德美化工：2011年第一季度报告正文	2011.4.26	巨潮网、证券时报
13	2011-013	德美化工：召开2010年年度股东大会的通知	2011.4.26	巨潮网、证券时报
14	2011-014	德美化工：关于举行2010年年度报告网上说明会的通知	2011.5.4	巨潮网、证券时报
15	2011-015	德美化工：关于公司股东股份质押的公告	2011.5.14	巨潮网、证券时报
16	2011-016	德美化工：2010年年度股东大会决议公告	2011.5.17	巨潮网、证券时报
17	2011-017	德美化工：2010年度权益分派实施公告	2011.5.18	巨潮网、证券时报
18	2011-018	德美化工：第三届董事会第二十一次会议决议公告	2011.5.20	巨潮网、证券时报
19	2011-019	德美化工：关于《股票期权激励计划》股票期权行权价格调整的公告	2011.5.20	巨潮网、证券时报
20	2011-020	德美化工：关于股票期权激励计划行权情况暨股本变动的公告	2011.5.31	巨潮网、证券时报
21	2011-021	德美化工：2011年中期业绩预告修正公告	2011.7.15	巨潮网、证券时报
22	2011-022	德美化工：第三届董事会第二十二次会议决议公告	2011.8.29	巨潮网、证券时报
23	2011-023	德美化工：第三届监事会第十四次会议决议公告	2011.8.29	巨潮网、证券时报
24	2011-024	德美化工：2011年半年度报告摘要	2011.8.29	巨潮网、证券时报
25	2011-025	德美化工：关于公司回购社会公众股份的预案	2011.8.29	巨潮网、证券时报
26	2011-026	德美化工：关于召开2011年第一次临时股东大会的公告	2011.8.29	巨潮网、证券时报
27	2011-027	德美化工：关于推迟召开2011年第一次临时股东大会的公告	2011.8.31	巨潮网、证券时报
28	2011-028	德美化工：关于减持持有的其他上市公司股票的公告	2011.9.14	巨潮网、证券时报
29	2011-029	德美化工：关于回购股份事项中前十名股东持股信息的公告	2011.9.14	巨潮网、证券时报
30	2011-030	德美化工：关于增加投资者关系联系电话的公告	2011.9.14	巨潮网、证券时报
31	2011-031	德美化工：关于公司股东股份质押的公告	2011.9.15	巨潮网、证券时报
32	2011-032	德美化工：2011年第一次临时股东大会决议公告	2011.9.20	巨潮网、证券时报
33	2011-033	德美化工：关于回购部分社会公众股份的债权人通知的公告	2011.9.20	巨潮网、证券时报
34	2011-034	德美化工：关于公司回购社会公众股份报告书	2011.9.30	巨潮网、证券时报

序号	公告编号	公告内容	公告日期	公告地点
35	2011-035	德美化工：关于首次实施回购社会公众股份的公告	2011.10.11	巨潮网、证券时报
36	2011-036	德美化工：2011年第三季度业绩预告修正公告	2011.10.11	巨潮网、证券时报
37	2011-037	德美化工：第三届董事会第二十四次会议决议公告	2011.10.27	巨潮网、证券时报
38	2011-038	德美化工：2011年第三季度报告正文	2011.10.27	巨潮网、证券时报
39	2011-039	德美化工：关于设立广东绿元农牧有限公司的公告	2011.10.27	巨潮网、证券时报
40	2011-040	德美化工：关于回购社会公众股份进展情况的公告	2011.11.3	巨潮网、证券时报
41	2011-041	德美化工：关于公司股东股份质押的公告	2011.11.19	巨潮网、证券时报
42	2011-042	德美化工：第三届董事会第二十五次会议决议公告	2011.11.26	巨潮网、证券时报
43	2011-043	德美化工：关于回购社会公众股份进展情况的公告	2011.12.6	巨潮网、证券时报
44	2011-044	德美化工：第三届董事会第二十六次会议决议公告	2011.12.14	巨潮网、证券时报
45	2011-045	德美化工：第三届监事会第十六次会议决议公告	2011.12.14	巨潮网、证券时报
46	2011-046	德美化工：召开2011年第二次临时股东大会的通知	2011.12.14	巨潮网、证券时报
47	2011-047	德美化工：关于公司股东解除股份质押的公告	2011.12.14	巨潮网、证券时报
48	2011-048	德美化工：关于回购社会公众股份数超过总股本1%的公告	2011.12.24	巨潮网、证券时报
49	2011-049	德美化工：2011年第二次临时股东大会决议公告	2011.12.30	巨潮网、证券时报
50	2011-050	德美化工：关于第四届监事会职工代表监事选举结果的公告	2011.12.30	巨潮网、证券时报
51	2011-051	德美化工：第四届董事会第一次会议决议公告	2011.12.30	巨潮网、证券时报
52	2011-052	德美化工：第四届监事会第一次会议决议公告	2011.12.30	巨潮网、证券时报

## 第十节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 二、载有中审国际会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

广东德美精细化工股份有限公司

法定代表人：黄 冠 雄

二〇一二年四月二十六日

## 第十一节 财务报告

广东德美精细化工股份有限公司

2011 年度

### 审计报告

目 录	页 码
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
1、合并资产负债表	3-4
2、合并利润表	5
3、合并现金流量表	6
4、合并所有者权益变动表	7-8
5、资产负债表	9-10
6、利润表	11
7、现金流量表	12
8、所有者权益变动表	13-14
9、财务报表附注	15-78
三、附件	
1、审计机构营业执照及执业许可证复印件	
2、审计机构证券、期货相关业务许可证复印件	

# 审计报告

中审国际 审字【2012】01020074

我们审计了后附的广东德美精细化工股份有限公司（以下简称“德美化工”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2011 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是德美化工管理层的责任。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，德美化工财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德美化工 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2011 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中审国际会计师事务所  
有限公司

中国 北京

中国注册会计师 谢 军

中国注册会计师 王 艳 宾

2012 年 4 月 24 日

## 合并资产负债表

编制单位:广东德美精细化工股份有限公司

2011年12月31日

单位:元 币种:人民币

资产	期末余额		期初余额	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产:				
货币资金	163,572,067.85	76,917,219.02	132,409,047.38	36,772,719.60
交易性金融资产				
应收票据	243,053,219.52	68,687,785.95	158,997,316.28	28,272,889.29
应收账款	279,507,152.96	131,098,837.32	242,528,245.48	123,675,853.72
预付款项	21,757,720.01	2,257,472.26	11,254,861.21	3,087,659.49
应收利息				
应收股利		5,744,272.45		8,478,148.16
其他应收款	15,159,076.72	35,609,666.14	8,802,609.75	19,592,030.53
存货	158,084,119.24	49,515,648.64	136,292,524.92	48,240,660.40
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		49,000,000.00	8,000,000.00	51,000,000.00
流动资产合计	<b>881,133,356.30</b>	<b>418,830,901.78</b>	<b>698,284,605.02</b>	<b>319,119,961.19</b>
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	691,874,649.86	1,011,172,693.56	792,557,105.40	1,027,080,508.22
投资性房地产				
固定资产	267,835,523.04	126,488,541.13	267,903,145.58	120,650,957.92
在建工程	2,869,756.34	617,331.53	4,568,657.87	4,260,267.81
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	70,523,273.22	40,285,048.42	60,159,032.38	38,603,245.97
开发支出				
商誉	66,042,294.40	438,785.38		
长期待摊费用	11,606,945.24		8,801,811.53	
递延所得税资产	9,954,707.81	4,495,917.09	8,512,967.00	3,783,894.38
其他非流动资产	6,712,500.00	-	7,250,000.00	-
非流动资产合计	<b>1,127,419,649.91</b>	<b>1,183,498,317.11</b>	<b>1,149,752,719.76</b>	<b>1,194,378,874.30</b>
资产总计	<b>2,008,553,006.21</b>	<b>1,602,329,218.89</b>	<b>1,848,037,324.78</b>	<b>1,513,498,835.49</b>

合并资产负债表（续）

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

2011年12月31日

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	期末余额		期初余额	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：				
短期借款	186,000,000.00	180,000,000.00	152,000,000.00	145,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	17,203,819.33	17,203,819.33	18,352,016.18	21,961,278.14
应付账款	48,755,638.97	35,536,342.20	62,342,132.83	29,930,080.05
预收款项	2,862,059.93	7,753,781.99	3,512,780.91	30,224,140.33
应付职工薪酬	17,133,469.28	9,859,369.29	13,410,834.87	8,586,836.56
应交税费	31,919,926.66	20,585,925.92	5,883,173.14	-2,840,116.35
应付利息				
应付股利	1,923,657.63		450,000.00	
其他应付款	22,407,989.65	39,672,080.37	14,537,825.66	27,405,954.78
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	45,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债	1,402,712.41	1,322,010.66	879,034.94	831,666.52
流动负债合计	<b>374,609,273.86</b>	<b>356,933,329.76</b>	<b>421,367,798.53</b>	<b>411,099,840.03</b>
非流动负债：				
长期借款	160,000,000.00	160,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
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	1,147,987.05	1,090,969.49	1,403,908.54	1,332,855.91
非流动负债合计	<b>161,147,987.05</b>	<b>161,090,969.49</b>	<b>101,403,908.54</b>	<b>101,332,855.91</b>
负债合计	<b>535,757,260.91</b>	<b>518,024,299.25</b>	<b>522,771,707.07</b>	<b>512,432,695.94</b>
所有者权益：				
股本	317,585,632.00	317,585,632.00	308,967,568.00	308,967,568.00
资本公积	61,710,228.20	70,856,624.61	55,241,753.89	64,388,150.30
减：库存股	5,484,773.00	5,484,773.00		
盈余公积	94,781,789.48	94,781,789.48	83,710,478.01	83,710,478.01
未分配利润	823,026,038.61	606,565,646.55	728,005,950.37	543,999,943.24
归属于母公司所有者权益合计	<b>1,291,618,915.29</b>	<b>1,084,304,919.64</b>	<b>1,175,925,750.27</b>	<b>1,001,066,139.55</b>
少数股东权益	181,176,830.01		149,339,867.44	
所有者权益合计	<b>1,472,795,745.30</b>	<b>1,084,304,919.64</b>	<b>1,325,265,617.71</b>	<b>1,001,066,139.55</b>
负债和所有者权益总计	<b>2,008,553,006.21</b>	<b>1,602,329,218.89</b>	<b>1,848,037,324.78</b>	<b>1,513,498,835.49</b>

公司法定代表人：黄冠雄

主管会计工作负责人：何国英

会计机构负责人：周红

合并利润表

编制单位:广东德美精细化工股份有限公司

2011年度

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额		上期金额	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业收入	<b>1,039,210,653.49</b>	<b>403,185,025.27</b>	<b>1,099,888,046.17</b>	<b>478,557,526.29</b>
减:营业成本	700,480,584.13	298,306,165.99	741,068,554.87	355,653,377.94
营业税金及附加	7,073,138.69	2,456,678.65	4,979,516.66	2,501,809.31
销售费用	87,343,416.89	26,554,749.97	84,111,878.63	21,727,678.79
管理费用	117,006,125.72	60,549,302.49	98,575,919.46	52,739,214.48
财务费用	24,701,638.63	21,542,197.74	21,714,806.74	18,469,057.50
资产减值损失	6,505,667.04	6,210,852.96	3,634,251.83	1,997,988.19
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)	110,655,308.15	134,030,506.71	251,115,034.02	258,373,819.61
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	107,239,208.15	107,239,208.15	57,341,655.22	248,774,034.02
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	<b>206,755,390.54</b>	<b>121,595,584.18</b>	<b>396,918,152.00</b>	<b>283,842,219.69</b>
加:营业外收入	9,788,533.44	6,707,246.44	10,180,507.47	8,307,407.39
减:营业外支出	1,829,062.66	507,645.39	2,453,540.38	1,953,694.10
其中:非流动资产处置损失	1,377,816.21	142,882.41	370,497.98	31,913.63
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	<b>214,714,861.32</b>	<b>127,795,185.23</b>	<b>404,645,119.09</b>	<b>290,195,932.98</b>
减:所得税费用	40,562,330.40	17,082,070.56	26,495,425.93	4,000,021.66
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	<b>174,152,530.92</b>	<b>110,713,114.67</b>	<b>378,149,693.16</b>	<b>286,195,911.32</b>
归属于母公司所有者的净利润	143,167,499.60		345,773,110.37	286,195,911.32
少数股东损益	30,985,031.32		32,376,582.79	
其中:同一控制下被合并方在合并前实现的净利润				
五、每股收益				
(一)基本每股收益	0.46		1.12	
(二)稀释每股收益	0.45		1.10	
六、其他综合收益	<b>-1,135,518.37</b>	<b>-1,135,518.37</b>	<b>-39,563.90</b>	<b>-39,563.90</b>
七、综合收益总额	<b>173,017,012.55</b>	<b>109,577,596.30</b>	<b>378,110,129.26</b>	<b>286,156,347.42</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	142,031,981.23	109,577,596.30	345,733,546.47	286,156,347.42
归属于少数股东的综合收益总额	30,985,031.32		32,376,582.79	

公司法定代表人:黄冠雄

主管会计工作负责人:何国英

会计机构负责人:周红艳

## 合并现金流量表

编制单位:广东德美精细化工股份有限公司

2011年度

单位:元 币种:人民币

	本期金额		上期金额	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	847,779,753.57	266,488,114.81	963,351,762.36	413,673,739.96
收到的税费返还	3,854,337.51		2,473,374.77	
收到其他与经营活动有关的现金	15,917,288.41	21,209,992.62	8,610,518.50	32,159,574.69
经营活动现金流入小计	<b>867,551,379.49</b>	<b>287,698,107.43</b>	<b>974,435,655.63</b>	<b>445,833,314.65</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	589,630,286.65	186,745,277.96	614,337,212.06	271,710,940.19
支付给职工以及为职工支付的现金	105,545,163.29	59,934,524.58	90,557,638.37	55,384,400.66
支付的各项税费	90,444,021.09	20,101,405.29	98,470,899.62	32,948,040.01
支付其他与经营活动有关的现金	98,242,779.54	51,166,890.94	93,691,275.68	33,518,752.01
经营活动现金流出小计	<b>883,862,250.57</b>	<b>317,948,098.77</b>	<b>897,057,025.73</b>	<b>393,562,132.87</b>
经营活动产生的现金流量净额	<b>-16,310,871.08</b>	<b>-30,249,991.34</b>	<b>77,378,629.90</b>	<b>52,271,181.78</b>
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	208,118,588.25	208,118,588.25		
取得投资收益所收到的现金	13,562,657.10	40,242,250.29	19,030,608.95	28,493,297.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	6,895,476.03	4,747,196.12	2,620,908.01	579,381.43
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		73,000,000.00		35,000,000.00
投资活动现金流入小计	<b>228,576,721.38</b>	<b>326,108,034.66</b>	<b>21,651,516.96</b>	<b>64,072,678.50</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	49,586,355.94	17,536,025.47	43,204,721.28	20,913,731.88
投资所支付的现金	3,479,000.00	40,279,000.00	23,000,000.00	46,850,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	64,133,635.47	70,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金		79,000,000.00	53,172.00	43,053,172.00
投资活动现金流出小计	<b>117,198,991.41</b>	<b>206,815,025.47</b>	<b>66,257,893.28</b>	<b>110,816,903.88</b>
投资活动产生的现金流量净额	<b>111,377,729.97</b>	<b>119,293,009.19</b>	<b>-44,606,376.32</b>	<b>-46,744,225.38</b>
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	10,274,654.19	9,494,654.19		
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	343,000,000.00	390,000,000.00	265,000,000.00	245,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	<b>353,274,654.19</b>	<b>399,494,654.19</b>	<b>265,000,000.00</b>	<b>245,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	354,000,000.00	400,000,000.00	271,700,000.00	243,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,727,385.53	61,423,062.04	61,351,125.05	53,654,402.66
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	11,662,000.00		7,468,499.95	
支付其他与筹资活动有关的现金	774,927.60	774,927.60	3,644,091.07	3,644,091.07
筹资活动现金流出小计	<b>430,502,313.13</b>	<b>462,197,989.64</b>	<b>336,695,216.12</b>	<b>300,498,493.73</b>
筹资活动产生的现金流量净额	<b>-77,227,658.94</b>	<b>-62,703,335.45</b>	<b>-71,695,216.12</b>	<b>-55,498,493.73</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-422,742.86	-111,746.36	-63,944.97	-63,944.97
五、现金及现金等价物净增加额	<b>17,416,457.09</b>	<b>26,227,936.04</b>	<b>-38,986,907.51</b>	<b>-50,035,482.30</b>
加:期初现金及现金等价物余额	126,294,326.52	30,827,998.74	165,281,234.03	80,863,481.04
六、期末现金及现金等价物余额	<b>143,710,783.61</b>	<b>57,055,934.78</b>	<b>126,294,326.52</b>	<b>30,827,998.74</b>

公司法定代表人:黄冠雄

主管会计工作负责人:何国英

会计机构负责人:周红艳

## 合并所有者权益变动表

编制单位:广东德美精细化工股份有限公司

2011年度

单位:元

项 目	本期金额							上期金额					
	归属于母 公司所有者权益					少数股 东权益	所有者权 益合 计	归属于母公司所有者权益					少数股东权益
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	减:库 存股	盈余公积	未分配利润	
一、上期期末余额:	308,967,568.00	55,241,753.89		83,710,478.01	728,005,950.37	149,339,867.44	1,325,265,617.71	220,691,120.00	139,627,966.61		55,090,886.88	446,163,010.33	124,431,784.59
加:会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	308,967,568.00	55,241,753.89		83,710,478.01	728,005,950.37	149,339,867.44	1,325,265,617.71	220,691,120.00	139,627,966.61		55,090,886.88	446,163,010.33	124,431,784.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号列示)	8,618,064.00	6,468,474.31	5,484,773.00	11,071,311.47	95,020,088.24	31,836,962.57	153,014,900.59	88,276,448.00	-84,386,212.72		28,619,591.13	281,842,940.04	24,908,082.85
(一)净利润					143,167,499.60	30,985,031.32	174,152,530.92					345,773,110.37	32,376,582.79
(二)其他综合收益		-1,135,518.37					-1,135,518.37		-39,563.90				
上述(一)和(二)小计		-1,135,518.37			143,167,499.60	30,985,031.32	173,017,012.55		-39,563.90			345,773,110.37	32,376,582.79
(三)所有者投入和减少的资本	8,618,064.00	7,603,992.68	5,484,773.00			12,436,931.25	28,658,987.93		3,929,799.18				3,929,799.18
1、所有者投入资本		-49,252,727.41	5,484,773.00			3,900,000.00	-45,352,727.41						
2、股份支付计入所有者权益的金额	8,618,064.00	56,856,720.09					65,474,784.09		3,929,799.18				3,929,799.18
3、其他						8,536,931.25	8,536,931.25						
(四)利润分配				11,071,311.47	-48,147,411.36	-11,585,000.00	-48,661,099.89				28,619,591.13	-63,930,170.33	-7,468,499.94
1、提取盈余公积				11,071,311.47	-11,071,311.47						28,619,591.13	-28,619,591.13	
2、对所有者的分配					-37,076,099.89	-11,585,000.00	-48,661,099.89					-35,310,579.20	-7,468,499.94
3、其他													
(五)所有者权益内部结转								88,276,448.00	-88,276,448.00				
1、资本公积转增股本								88,276,448.00	-88,276,448.00				
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、本期提取													
2、本期使用													
(七)其他													
四、本期期末余额	317,585,632.00	61,710,228.20	5,484,773.00	94,781,789.48	823,026,038.61	181,176,830.01	1,478,280,518.30	308,967,568.00	55,241,753.89		83,710,478.01	728,005,950.37	149,339,867.44

公司法定代表人:黄冠雄

主管会计工作负责人:何国英

会计机构负责人:周红艳

## 母公司所有者权益变动表

编制单位: 广东德美精细化工股份有限公司

2011年度

项 目	本期金额						上期金额				
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额:	308,967,568.00	64,388,150.30		83,710,478.01	543,999,943.24	1,001,066,139.55	220,691,120.00	148,774,363.02	55,090,886.88	321,734,202.25	746,290,572.15
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本期期初余额	308,967,568.00	64,388,150.30		83,710,478.01	543,999,943.24	1,001,066,139.55	220,691,120.00	148,774,363.02	55,090,886.88	321,734,202.25	746,290,572.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号列示)	8,618,064.00	6,468,474.31	5,484,773.00	11,071,311.47	62,565,703.31	83,238,780.09	88,276,448.00	-84,386,212.72	28,619,591.13	222,265,740.99	254,775,567.40
(一)净利润					110,713,114.67	110,713,114.67				286,195,911.32	286,195,911.32
(二)其他综合收益		-1,135,518.37				-1,135,518.37		-39,563.90			-39,563.90
上述(一)和(二)小计		-1,135,518.37			110,713,114.67	109,577,596.30		-39,563.90		286,195,911.32	286,156,347.42
(三)所有者投入和减少的资本	8,618,064.00	7,603,992.68	5,484,773.00			10,737,283.68		3,929,799.18			3,929,799.18
1、所有者投入资本		-49,252,727.41	5,484,773.00			-54,737,500.41					
2、股份支付计入所有者权益的金额	8,618,064.00	56,856,720.09				65,474,784.09		3,929,799.18			3,929,799.18
3、其他											
(四)利润分配				11,071,311.47	-48,147,411.36	-37,076,099.89			28,619,591.13	-63,930,170.33	-35,310,579.20
1、提取盈余公积				11,071,311.47	-11,071,311.47				28,619,591.13	-28,619,591.13	
2、对所有者的分配					-37,076,099.89	-37,076,099.89				-35,310,579.20	-35,310,579.20
3、其他											
(五)所有者权益内部结转							88,276,448.00	-88,276,448.00			
1、资本公积转增股本							88,276,448.00	-88,276,448.00			
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、本期提取											
2、本期使用											
(七)其他											
四、本期期末余额	317,585,632.00	70,856,624.61	5,484,773.00	94,781,789.48	606,565,646.55	1,084,304,919.64	308,967,568.00	64,388,150.30	83,710,478.01	543,999,943.24	1,001,066,139.55

公司法定代表人: 黄冠雄

主管会计工作负责人: 何国英

## 广东德美精细化工股份有限公司 财务报表附注

截至 2011 年 12 月 31 日 单位：元 币种：人民币

### 附注一、公司基本情况

#### (一) 公司简介

公司名称：广东德美精细化工股份有限公司

公司住所：广东省佛山市顺德高新区科技产业园朝桂南路

注册资本：31,758.56 万元

法定代表人：黄冠雄

#### (二) 公司历史沿革

本公司前身为顺德市德美化工实业有限公司，于 1998 年 1 月 19 日成立。公司设立时注册资本为人民币 400 万元，1999 年 10 月增资 1600 万元，2001 年 1 月增资 4000 万元，2001 年末注册资本及实收资本均为人民币 6000 万元。

2002 年 6 月，经广东省人民政府办公厅粤办函[2002]193 号文及广东省经济贸易委员会粤函[2002]354 号文批准，本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以截至 2002 年 3 月 31 日止经审计的净资产按 1:1 的比例折为股份公司的股本人民币 10,000 万元，2002 年 6 月 21 日在广东省工商行政管理局注册。公司名称为：广东新德美精细化工股份有限公司，股东为黄冠雄、何国英、马克良、顺德市恒之宏投资有限公司、顺德市瑞奇投资有限公司、顺德市昌连荣投资有限公司。2002 年 12 月 6 日经批准公司名称变更为广东德美精细化工股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]25 号文核准，本公司 2006 年 7 月首次公开发行人民币普通股 3,400 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 6.20 元，变更后的注册资本为人民币 13,400 万元。

2009 年 9 月，本公司以股本 13,400 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转 6 股，共计转增 8040 万股。根据经中国证券监督管理委员会上市部函[2008]138 号审核无异议的公司《股票期权激励计划》，本公司向 238 位激励对象以 10.7625 元/股价格定向发行股票，增加股本人民币 629.112 万元。变更后注册资本为人民币 22,069.112 万元。

2010 年 9 月，本公司以 2010 年 6 月 30 日总股本 220,691,120.00 股为基数，向全体股东按每 10 股转增 4 股进行资本公积转增股本，转增后注册资本变更为人民币 30,896.7568 万元。

2011 年 5 月，根据经中国证券监督管理委员会上市部函[2008]138 号审核无异议的公司

《股票期权激励计划》，本公司向 221 位激励对象以 7.4532 元/股价格定向发行股票，增加股本人民币 861.8064 万元。变更后注册资本为人民币 31,758.5632 万元。

2011 年 10 月，根据股东大会审议通过的《关于公司回购社会公众股份的方案》，本公司回购社会公众股份，此次回购分三次进行，共回购 548.4773 万股，回购的股份于 2012 年 1 月 10 日注销。。

### **(三)公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务**

公司行业性质：化工公司经营范围：开发、生产、销售：纺织、印染、造纸助剂、印刷助剂、涂料，聚氨酯涂层剂。经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外），批发和零售贸易（法律、行政法规和国务院规定禁止的，不得经营；法律、行政法规和国务院规定应经审批或许可的，须取得审批或许可后方可经营），投资实业。

主要产品或劳务：纺织印染助剂，环戊烷。

### **(四)财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日**

本公司财务报告由本公司董事会 2012 年 4 月 24 日批准报出。

## **附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

### **(一) 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。

### **(二) 遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的 2011 年度财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》(2006) 的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2011 年财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2010 年修订) 和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订) 有关财务报表及其附注的披露要求。

### **(三) 会计期间**

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### **(四) 记账本位币**

以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

#### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### 2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

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

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

## （六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有重大内部交易及往来余额均已抵销。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 2. 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## （九）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

#### 1、金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

#### 2、金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

### 3、金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

### 4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
- (3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；
- (4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

### 5、金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

#### (1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

#### (2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

### (十) 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

单项金额重大的应收账款是指期末余额 100 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其

他应收款是指期末余额 50 万元及以上的其他应收款。

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用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

应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

无信用风险组合的应收款项主要包括待抵扣税金、由于发放工资时间差而形成的垫付个税、社保等可以确定即时收回的应收款项，不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。采用账龄分析法计提坏账准备。

正常信用风险组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的具体比例如下：

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

### （十一）存货

#### 1. 存货的分类

存货分为原材料、委托加工物资、包装物、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出按加权平均法计价。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

## 4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时一次转销。

## （十二）长期股权投资

### 1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，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（以下简称“其他股权投资”）。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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，长期股权投资的投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中股本溢价不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买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作为长期股权投资的投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管

理费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 其他方式取得的长期投资

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、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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。

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。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

### 4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，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，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，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调整后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。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

### (2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

## 6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产的确认条件

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

### 2. 固定资产的分类

本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、办公设备、运输设备、其他设备。

### 3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 年	5	4.75
机器设备	5-10 年	5	9.5-19
办公设备	5 年	5	19
运输设备	5 年	5	19
其他设备	5 年	5	19

### 4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回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，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

#### 5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- (3) 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。
- (5) 租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账

面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

#### （十四）在建工程

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、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

#### （十五）借款费用

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

##### 1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

##### 2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

##### 3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

#### 4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

#### (十六) 无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

##### 1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

##### 2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

##### 3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。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，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应证明其有用性；
- 4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

#### （十八）预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业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。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

#### （十九）股份支付及权益工具

##### 1. 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

##### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

##### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### （1）股份支付的实施

###### a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调

整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付,等待期为授予日至可行权日的期间;对于可行权条件为规定业绩的股份支付,在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的,分别下列情况处理:

其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

在行权日,企业根据实际行权的权益工具数量,计算确定应转入实收资本或股本的金额,将其转入实收资本或股本。

c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照企业承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日,后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的,进行调整,并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(2) 股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内,在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时,既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额,也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后,立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具,则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量,将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内,在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时,既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定

的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

### （3）股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## （二十）收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）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；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业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。

#### （二十一）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

取得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分配，分次计入以后各期的营业外收入。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

#### （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

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。

### （二十三）主要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

### （二十四）前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

## 附注三、税项

### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	原材料、产成品销售收入	17
营业税	营业额	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
教育费附加	应纳流转税额	3、5
企业所得税	应纳税所得额	15、25

#### 1、营业税

本公司租赁收入、仓储收入、贷款利息收入等按 5% 税率计缴营业税，装卸搬运收入按 3% 税率计缴营业税。

#### 2、城市维护建设税

广东德美精细化工股份有限公司、广东德美精细化工股份有限公司无锡分公司、青岛德美化工公司、山东德美化工有限公司、佛山市顺德区德美投资有限公司、武汉德美精细化工有限公司、佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司、佛山市顺德区德美高进出口有限公司、福建省晋江新德美化工有限公司、石家庄德美化工有限公司、无锡市德美化工技术有限公司、无锡惠山德美化工有限公司、浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司、明仁精细化工（嘉兴）有限公司、佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司按应缴流转税税额的 7% 计缴；汕头市德美实业有限公司、绍兴县德美化工有限公司及成都德美精英化工有限公司按应缴流转税税额的 5% 计缴；上海德美化工有限公司按应缴流转税税额的 1% 计缴。

### 3、教育费附加

本公司及各合并范围内子公司均按应缴流转税税额的 3% 计缴教育费附加，此外广东德美精细化工股份有限公司、广东德美精细化工股份有限公司无锡分公司、青岛德美化工公司、佛山市顺德区德美投资有限公司、佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司、福建省晋江新德美化工有限公司、无锡市德美化工技术有限公司、无锡惠山德美化工有限公司、浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司、明仁精细化工（嘉兴）有限公司、佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司、汕头市德美实业有限公司、绍兴县德美化工有限公司及成都德美精英化工有限公司另行缴纳 2% 的地方教育费附加。

### 4、企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于 2008 年 12 月 16 日联合发文（粤科高字〔2009〕28 号），认定本公司为 2008 年第一批高新技术企业，认定有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，本公司所得税税率自 2009 年起三年内享受减免 10% 优惠，即按 15% 的所得税税率征收。

福建省晋江新德美化工有限公司被认定为福建省 2009 年第三批高新技术企业，自 2009 年起三年内减按 15% 税率计缴企业所得税。

成都德美精英化工有限公司 2010 年度被认定为高新技术企业，自 2010 年起三年内减按 15% 税率计缴企业所得税。

山东德美化工有限公司、青岛德美化工有限公司、石家庄德美化工有限公司、武汉德美精细化工有限公司、无锡惠山德美化工有限公司、绍兴县德美化工有限公司、佛山市顺德区德美高进出口有限公司、汕头市德美实业有限公司、佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司、明仁精细化工（嘉兴）有限公司、广东德美生物科技有限公司、浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司、佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司和佛山市顺德区德美投资有限公司均按 25% 的税率计缴；上海德美化工有限公司按营业收入 1% 计缴，无锡市德美化工技术有限公司为外商投资企业，从 2007 年起开始享受两免三减半优惠政策，减半期间按 12.5% 税率计缴。

## 附注四、企业合并及合并财务报表

### （一）子公司情况

## 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
上海德美化工有限公司	有限公司	上海市	化工	RMB912	销售纺织印染助剂染料	RMB913.60	-	100	100	是
青岛德美化工有限公司	有限公司	青岛市	化工	RMB2214	销售纺织印染助剂	-	-	-	-	-
无锡市德美化工技术有限公司	有限公司	无锡市	化工	USD80	研发生产纺织印染造纸皮革助剂	RMB338.08	-	60	60	是
石家庄德美化工有限公司	有限公司	石家庄市	化工	RMB50	纺织助剂、皮革助剂的生产销售	RMB54.79	-	100	100	是
佛山市顺德区德美投资有限公司	有限公司	顺德	化工	RMB7500	对化工行业进行投资	RMB7501.43	-	100	100	是
武汉德美精细化工有限公司	有限公司	武汉市	化工	RMB420	纺织、印染、皮革、造纸印刷助剂、油墨、涂料、聚氨脂深层剂	RMB417.49	-	100	100	是
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	有限公司	顺德	化工	USD500	生产经营有机硅产品、精细化学品、助剂及添加剂等	RMB2020.70	-	50	50	是
福建省晋江新德美化工有限公司	有限公司	晋江市	化工	RMB2000	开发、生产、经营：纺织化学品、皮革化学品	RMB1300	-	65	65	是
山东德美化有限公司	有限公司	潍坊市	化工	RMB3500	开发、生产销售纺织化学品、精细化学品、化学助剂和化学添加剂	RMB3500	-	100	100	是
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	有限公司	顺德	化工	RMB200	经营和代理各类商品及技术的时进出口业务	RMB200	-	100	100	是
绍兴县滨海德美精细化工	有限	绍兴市	化工	RMB2000	批发、零售：纺织印染助	RMB1800	-	90	100	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
工有限公司	公司				剂、化工原料。					
广东德美生物科技有限公司	有限公司	英德市	农牧业	RMB3000	农业种植、家禽养殖销售	RMB2610	-	87	87	是

注：

根据本公司 2011 年 5 月 4 日董事会决议，本公司与梁志鹏、何国英共同出资 3,000 万元在英德市投资成立广东德美生物科技有限公司,其中本公司出资 2,610 万元，持股比例为 87%，并于 2011 年 7 月 22 日取得了工商营业执照。自成立之日起本公司将其纳入合并报表范围。

## 2. 同一控制下的企业合并取得子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	有限公司	顺德	化工	RMB1600	生产、销售正戊烷、异戊烷、环戊烷	RMB3337.07	-	55	55	是

## 3. 非同一控制下企业合并取得子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
无锡惠山德美化工有限公司	有限公司	无锡市	化工	USD160	生产销售纺织印染造纸皮革助剂	RMB843.79	-	75	75	是
绍兴县德美化工有限公司	有限公司	绍兴市	化工	RMB3325	生产经销纺织印染助剂, 经销油墨	RMB3535.80	-	100	100	是
汕头市德美实业有限公司	有限公司	汕头市	化工	RMB300	生产销售纺织助剂、皮革助剂等	RMB573.86	-	100	100	是
成都德美精英化工有限公司	有限公司	成都市	化工	RMB480	研制、生产销售印染助剂等	RMB369.17	-	40	40	是
浙江丽水德美博士达高	有限公司	丽水市	化工	RMB186.25	合成革及合成革制品的研制、	RMB1900.00	-	60	60	是

分子材料有限公司					开发、生产、销售					
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	有限公司	嘉兴市	化工	USD292	生产销售聚氨酯树脂、紫外光固化涂料	RMB6200.00	-	70	70	是

注：

(1) 2006 年 12 月 30 日成都德美精英化工有限公司召开的第三届董事会第一次会议决议，董事会成员由三名改为五名，其中三名董事由本公司委派。本公司能够控制成都德美精英化工有限公司的财务和经营政策，因此自 2007 年 1 月 1 日起，将其纳入合并范围。

(2) 根据董事会决议，本公司于 2011 年 3 月受让浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司股东范浩军、杜鹏、高战涛、范立冬、张建宁持有的博士达 7.65%、6.375%、6.375%、3.825%、1.275% 股权；并并对博士达增资 1,100 万元，此次收购增资完成后，本公司持有浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司 60% 股权。自 2011 年 4 月起本公司将其纳入合并报表范围。

(3) 根据 2011 年 4 月 14 日董事会决议，本公司与明仁高分子（香港）有限公司以及韩国株式会社明仁高分子公司签订的《股权转让协议》，公司以合计不超过人民币 6200 万元的价格，收购香港明仁高分子持有的 56% 明仁化工股权以及韩国明仁高分子持有的 14 % 明仁化工股权，本次交易完毕后，公司持有明仁化工 70 % 股权。自 2011 年 6 月起本公司将其纳入合并报表范围。

## （二）子公司少数股东权益情况

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中冲减少数股东损益的金额
无锡惠山德美化工有限公司	7,091,593.95	-
成都德美精英化工有限公司	17,426,672.37	-
无锡市德美化工技术有限公司	8,507,420.40	-
福建省晋江新德美化工有限公司	18,837,196.82	-
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	63,788,040.61	-
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	52,403,036.37	-
浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司	5,518,556.74	-
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	3,969,232.66	--
广东德美生物科技有限公司	3,635,080.09	
合计	<b>181,176,830.01</b>	

## （三）本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

## 1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	2011 年 12 月 31 日净资产	2011 年度净利润
浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司	13,796,391.85	-1,089,009.91
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	13,230,775.53	4,621,540.47
广东德美生物科技有限公司	27,962,154.56	-2,037,845.44

## 2. 本报告期不再纳入合并范围的子公司

本公司全资子公司青岛德美化工有限公司于 2011 年 12 月 23 日经青岛市工商局城阳分局批准注销，自注销之日起不再纳入合并范围。

## (四) 未纳入合并范围的子公司情况

本报告期内，没有未纳入合并范围的子公司。

## 附注五、合并财务报表主要项目附注

## 1. 货币资金

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>现金：</b>			<b>521,563.66</b>			<b>1,569,043.62</b>
人民币	521,563.66	1.0000	521,563.66	1,569,043.62	1.0000	1,569,043.62
<b>银行存款：</b>			<b>143,189,219.95</b>			<b>124,725,282.90</b>
人民币	138,479,164.55	1.0000	138,479,164.55	124,563,227.59	1.0000	124,563,227.59
港币	51,799.97	0.8107	41,994.79	51,789.46	0.8509	44,069.21
美元	735,652.03	6.3041	4,637,592.86	17,815.41	6.6227	117,986.10
欧元	3,732.65	8.1625	30,467.75	-	-	-
<b>其他货币资金：</b>			<b>19,861,284.24</b>			<b>6,114,720.86</b>
人民币	19,861,284.24	1.0000	19,861,284.24	6,114,720.86	1.0000	6,114,720.86
<b>合计</b>			<b>163,572,067.85</b>			<b>132,409,047.38</b>

注：

其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金及信用证保证金。

## 2. 应收票据

## (1) 分类

种类	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	238,791,339.50	144,202,340.88
商业承兑汇票	4,261,880.02	14,794,975.40
<b>合计</b>	<b>243,053,219.52</b>	<b>158,997,316.28</b>

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

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据	-	-	-	-
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据（前五名）				
石狮豪宝染织有限公司	2011-10-12	2012-4-12	3,000,000.00	-
石狮豪宝染织有限公司	2011-10-12	2012-4-12	3,000,000.00	-
福建省晋江新德美化工有限公司	2011-10-12	2012-4-12	3,000,000.00	-
福建省晋江新德美化工有限公司	2011-10-12	2012-4-12	3,000,000.00	-
石狮豪宝染织有限公司	2011-10-12	2012-4-12	3,000,000.00	-
<b>合计</b>			<b>15,000,000.00</b>	

(3) 应收票据期末余额中无已贴现或质押的商业承兑汇票情况。

### 3. 应收账款

#### (1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,309,999.17	0.77	2,309,999.17	100	1,245,860.00	0.48	1,245,860.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	299,033,416.53	99.19	19,526,263.57	6.53	258,743,449.43	98.70	16,215,203.95	6.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	120,976.00	0.04	120,976.00	100.00	2,164,547.70	0.82	2,164,547.70	100.00
<b>合计</b>	<b>301,464,391.70</b>	<b>100</b>	<b>21,957,238.74</b>		<b>262,153,857.13</b>	<b>100.00</b>	<b>19,625,611.65</b>	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
七海(广东)织染厂有限公司	2,309,999.17	2,309,999.17	100.00	法院已判决，但未有效执行

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	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	283,334,938.51	94.75	14,166,747.00	244,959,204.09	94.67	12,248,577.95
1 至 2 年	8,200,328.13	2.74	820,032.82	6,008,684.92	2.32	600,868.49
2 至 3 年	2,034,567.76	0.68	610,370.33	4,308,245.34	1.67	1,292,473.60
3 至 4 年	2,457,366.63	0.82	1,228,683.32	2,545,140.71	0.98	1,272,570.36
4 至 5 年	1,528,927.04	0.51	1,223,141.64	607,304.09	0.23	485,843.27
5 年以上	1,477,288.46	0.50	1,477,288.46	314,870.28	0.13	314,870.28
<b>合计</b>	<b>299,033,416.53</b>	<b>100</b>	<b>19,526,263.57</b>	<b>258,743,449.43</b>	<b>100.00</b>	<b>16,215,203.95</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
福建省三禾轻工纺织有限公司	120,976.00	120,976.00	100.00	法院应判决，但未有效执行

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	账项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
福建省晓星纺织印染有限公司	货款	935,589.21	无法收回	否
石狮市利恒织造印染有限公司	货款	833,502.00	无法收回	否
佛山荣骏染厂有限公司	货款	210,475.50	无法收回	否
中山中鼎纺织印染有限公司	货款	170,407.30	无法收回	否
成都市双机印染厂	货款	155,383.06	无法收回	否
四川省绵阳南山印染有限责任公司	货款	74,615.00	无法收回	否
苏州市帆顺织染有限公司	货款	115,820.00	法院已判决，但未有效执行	否
苏州耀荣针纺织品有限公司	货款	63,208.00	法院已判决，但未有效执行	否
常州市金马纺织品有限公司	货款	180,541.50	法院已判决，但未有效执行	否
石狮市华亿染整织造有限公司	货款	86,196.00	无法收回	否
枣庄市鸿泰针织制衣厂	货款	88,740.00	无法收回	否
青州市成达工贸有限公司	货款	72,090.48	无法收回	否
山东真情集团有限公司	货款	276,618.96	无法收回	否
枣庄市鸿泰针织制衣厂	货款	88,740.00	无法收回	否

其他客户小计	货款	369,136.47	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>3,721,063.48</b>		

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
石狮大宝漂染织造有限公司(华宝)	非关联方	6,379,358.98	1 年以内	2.12
民森(中山)纺织印染有限公司	非关联方	4,742,487.72	1 年以内	1.57
佛山南方印染股份有限公司	非关联方	4,429,305.00	1 年以内	1.47
浙江屹男印染有限公司	非关联方	4,373,759.85	1 年以内	1.45
石狮豪宝染织有限公司(华宝)	非关联方	3,587,581.99	1 年以内	1.19
<b>合计</b>		<b>23,512,493.54</b>		<b>7.80</b>

(5) 应收账款期末余额中应收关联方账款情况详见附注六、7。

(6) 应收账款按币种列示明细表

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
人民币	286,210,776.11	1.0000	297,974,138.01	257,682,705.14	1,0000	257,682,705.14
美元	553,929.39	6.3009	3,490,253.69	675,125.25	6.6227	4,471,151.99
<b>合计</b>			<b>301,464,391.70</b>			<b>262,153,857.13</b>

#### 4. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	16,375,290.18	75.26	3,641,956.65	32.36
1 至 2 年	5,377,581.83	24.72	7,612,904.56	67.64
2 至 3 年	4,848.00	0.02	-	-
<b>合计</b>	<b>21,757,720.01</b>	<b>100.00</b>	<b>11,254,861.21</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例 (%)	与本公司关系	预付时 间	未结算原 因
李春花	3,910,000.00	17.97	非关联方	1 年以内	未到结算 期
佛山市华盛达钢结构有限公司	3,351,296.20	15.40	非关联方	1 年以内	未到结算 期
必达(天津)家畜饲养设备有限 公司	2,468,194.93	11.34	非关联方	1 年以内	未到结算 期
天津勤行科贸有限公司	1,768,525.00	8.13	非关联方	1 年以内	未到结算 期
广州东景化工科技发展公司	1,330,910.00	6.12	非关联方	1 年以内	未到结算 期
<b>合计</b>	<b>12,828,926.1</b>	<b>3</b>			
		<b>58.96</b>			

注:

预付李春花款项系子公司广东德美生物有限公司预付的土地租赁费,该土地由李春花先租赁后转租给了本公司的子公司。

(3) 预付款项期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项期末余额中无预付关联单位款项。

## 5. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的其他 应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	7,089,386.12	41.05	-	-	2,789,956.81	27.55	-	-
账龄组合	10,178,897.78	58.95	2,109,207.18	20.72	7,335,196.29	72.45	1,322,543.35	18.03
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	17,268,283.90	100.00	2,109,207.18		10,125,153.10	100.00	1,322,543.35

本期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，无信用风险组合期末余额主要系无风险的押金、待抵扣税金、由于发放工资时间差而形成的垫付个人所得税、社保等项目。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	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	6,757,361.03	66.39	338,385.75	4,722,704.36	64.38	236,159.66
1 至 2 年	729,179.42	7.16	72,917.95	843,734.35	11.50	84,384.54
2 至 3 年	777,568.46	7.64	233,270.55	820,368.63	11.18	246,110.59
3 至 4 年	487,558.67	4.79	243,779.34	336,774.60	4.59	168,387.30
4 至 5 年	1,031,883.07	10.14	825,506.46	120,565.47	1.64	96,452.38
5 年以上	395,347.13	3.88	395,347.13	491,048.88	6.71	491,048.88
合计	10,178,897.78	100.00	2,109,207.18	7,335,196.29	100.00	1,322,543.35

本期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
朱勇	业务员欠款	3,500.00	人员离职未收回	否
郝学师	业务员欠款	3,000.00	人员离职未收回	否
张银山	业务员欠款	10,000.00	人员离职未收回	否
肖正月	业务员欠款	12,013.47	人员离职未收回	否
张剑	业务员欠款	10,747.92	人员离职未收回	否
张银山	业务员欠款	58,300.00	人员离职未收回	否
陈晓东	业务员欠款	24,628.90	人员离职未收回	否
李跃飞	业务员欠款	16,580.00	人员离职未收回	否
刘东河	业务员欠款	46,940.00	人员离职未收回	否
朱风光	业务员欠款	30,000.00	人员离职未收回	否
福建省晓星纺织印染有限公司	诉讼费	9,014.00	无法收回	否
合计		224,724.29		

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	-------	----	----	----------------

待扣进项税额	待抵扣进项税	2,265,921.89	1 年以内	13.12
绍兴县滨海工业区管理委员会	押金	1,204,000.00	1-2 年	6.97
嘉兴市经发局投资公司	保证金	925,750.00	1 年以内	5.36
许自代	代垫个税	778,523.89	注	4.51
崔东一	借款	500,000.00	1 年以内	2.90
<b>合计</b>		<b>5,674,195.78</b>		<b>32.86</b>

注：

其中应收许自代款项账龄如下：1 年以内 190,224.43 元，1-2 年 221,612.85 元，2-3 年 168,048.22 元，3-4 年 198,638.39 元。

(5) 其他应收款期末余额中应收关联方款项详见附注六、7。

## 6. 存货

### (1) 存货分类

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	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	69,168,702.8	425,036.23	68,743,666.57	61,153,293.17	389,671.07	60,763,622.10
委托加工物资	1,062,404.76	-	1,062,404.76	516,148.02	-	516,148.02
在产品	349,696.27	-	349,696.27	219,656.50	-	219,656.50
库存商品	72,974,864.63	799,660.65	72,175,203.98	67,004,756.62	796,660.01	66,208,096.61
周转材料	1,459,472.28	-	1,459,472.28	1,207,598.43	-	1,207,598.43
发出商品	14,293,675.38	-	14,293,675.38	7,377,403.26	-	7,377,403.26
<b>合计</b>	<b>159,308,816.12</b>	<b>1,224,696.88</b>	<b>158,084,119.24</b>	<b>137,478,856.00</b>	<b>1,186,331.08</b>	<b>136,292,524.92</b>

### (2) 存货跌价准备

存货种类	2010-12-31	本期计提额	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	
原材料	389,671.07	126,561.19	91,196.03	-	425,036.23
库存商品	796,660.01	234,135.93	231,135.29	-	799,660.65
<b>合计</b>	<b>1,186,331.08</b>	<b>360,697.12</b>	<b>322,331.32</b>	<b>-</b>	<b>1,224,696.88</b>

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	按库龄计提	复配领用	0.13
库存商品	按库龄计提	对外销售	0.32

## 7. 其它流动资产

项目	2011-12-31	2010-12-31
预付投资款	-	8,000,000.00

## 8. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-12-31
辽宁奥克化学股份有限公司	权益法	11,249,594.99	189,334,219.04	7,432,651.61	196,766,870.65
宜宾天原集团股份有限公司	权益法	259,871,408.28	476,618,547.87	-131,587,545.65	345,031,002.22
湖南尤特尔生化有限公司	权益法	37,800,000.00	59,999,421.35	13,026,617.93	73,026,039.28
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	权益法	10,000,000.00	4,968,567.25	4,920,098.17	9,888,665.42
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	权益法	15,000,000.00	14,990,867.58	-837,855.63	14,153,011.95
北京东方美龙化工科技有限公司	权益法	3,500,000.00	-	3,384,578.03	3,384,578.03
佛山市禅城区农村信用合作联社	成本法	6,050,000.00	6,050,000.00	-	6,050,000.00
佛山顺德农村商业银行股份有限公司	成本法	38,940,000.00	38,940,000.00	-	38,940,000.00
福建省海天纺织技术开发有限公司	成本法	250,000.00	250,000.00	-	250,000.00
黑龙江龙涤股份有限公司	成本法	1,405,482.31	1,405,482.31	-	1,405,482.31
开源证券有限责任公司	成本法	2,979,000.00	-	2,979,000.00	2,979,000.00
<b>合计</b>		<b>387,045,485.58</b>	<b>792,557,105.40</b>	<b>-100,682,455.54</b>	<b>691,874,649.86</b>

## 续前表

被投资单位名称	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
辽宁奥克化学股份有限公司	6.944	6.944	-	-	4,500,000.00
宜宾天原集团股份有限公司	8.64	8.64	-	-	5,646,557.10
湖南尤特尔生化有限公司	27.00	27.00	-	-	-
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	25.00	25.00	-	-	-

被投资单位名称	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
司					
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	30.00	30.00	-	-	-
佛山市禅城区农村信用合作联社	1.00	1.00	-	-	521,100.00
佛山顺德农村商业银行股份有限公司	0.62	0.62	-	-	2,895,000.00
福建省海天纺织技术开发有限公司	5.00	5.00	-	-	-
黑龙江龙涤股份有限公司	0.51	0.51	-	-	-
开源证券有限责任公司			-	-	-
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13,562,657.10</b>

## (2) 合营企业及联营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>联营企业</b>							
辽宁奥克化学股份有限公司	6.944	6.944	3,332,352,825.88	453,556,132.27	2,785,993,996.36	2,573,911,532.92	168,653,192.29
宜宾天原集团股份有限公司	8.64	8.64	11,953,562,308.36	7,723,298,069.49	4,230,264,238.87	5,655,464,117.34	32,157,751.39
湖南尤特尔生化有限公司	27.00	27.00	260,020,995.74	65,028,254.37	194,992,741.36	152,804,408.67	16,680,691.06
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	25.00	25.00	38,235,695.15	-1,318,966.50	39,554,661.65	-	-318,623.08
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	30.00	30.00	47,176,706.49	-	47,176,706.49	-	-2,792,852.10

## 9. 固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
<b>一、账面原值合计:</b>	<b>402,827,779.13</b>	<b>35,478,062.40</b>	<b>13,606,240.75</b>	<b>424,699,600.78</b>
其中: 房屋及建筑物	195,788,725.86	9,561,537.69	1,771,209.59	203,579,053.96
机器设备	145,796,044.34	15,578,761.40	6,499,700.76	154,875,104.98
运输工具	34,528,424.64	5,342,157.55	4,390,868.69	35,479,713.50

项目	2010-12-31	本期增加		本期减少	2011-12-31
办公设备	20,171,673.18	1,527,482.04		890,491.71	20,808,663.51
其他设备	6,542,911.11	3,468,123.72		53,970.00	9,957,064.83
		本期新增	本期计提		
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>130,111,450.96</b>	<b>2,591,494.98</b>	<b>29,062,389.34</b>	<b>8,418,223.80</b>	<b>153,347,111.48</b>
其中: 房屋及建筑物	41,876,927.44	29,915.71	9,340,798.79	1,068,957.59	50,178,684.35
机器设备	51,716,113.91	1,790,213.50	11,904,314.84	3,017,833.89	62,392,808.36
运输工具	18,581,016.02	653,799.15	4,458,720.64	3,565,495.56	20,128,040.25
办公设备	13,647,048.45	112,280.94	2,438,063.45	719,805.21	15,477,587.63
其他设备	4,290,345.14	5,285.68	920,491.62	46,131.55	5,169,990.89
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>272,716,328.17</b>				<b>271,352,489.30</b>
其中: 房屋及建筑物	153,911,798.42				153,400,369.61
机器设备	94,079,930.43				92,482,296.62
运输工具	15,947,408.62				15,351,673.25
办公设备	6,524,624.73				5,331,075.88
其他设备	2,252,565.97				4,787,073.94
<b>四、减值准备合计</b>	<b>4,813,182.59</b>				<b>3,516,966.26</b>
其中: 房屋及建筑物	-				-
机器设备	4,813,182.59				3,516,966.26
运输工具	-				-
办公设备	-				-
其他设备	-				-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>267,903,145.58</b>				<b>267,835,523.0</b>
其中: 房屋及建筑物	153,911,798.42				153,400,369.61
机器设备	89,266,747.84				88,965,330.4
运输工具	15,947,408.62				15,351,673.25
办公设备	6,524,624.73				5,331,075.88
其他设备	2,252,565.97				4,787,073.94

注:

(1) 累计折旧本期新增系因收购丽水博士达和嘉兴明仁将其期初数转入, 本期折旧额 29,062,389.34 元。

(2) 本期在建工程完工转入固定资产原值为 14,127,444.26 元。

(3) 本报告期无暂时闲置的固定资产情况。

(4) 2008 年 12 月 30 日, 本公司以房产作抵押与中国银行佛山分行签定最高额抵押合

同，抵押期限至 2013 年 12 月 31 日止。抵押财产明细如下：

抵押物	抵押权人	抵押物		备注
		账面原值	账面净值	
长胜办公大楼	中国银行佛山分行	12,055,563.15	4,295,072.09	本公司

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
上海流行面料工程	正在办理中	2012 年度

10. 在建工程

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
德美化工工业园	617,331.53	-	617,331.53	4,260,267.81	-	4,260,267.81
山东德美基地	967,568.01	-	967,568.01	82,176.40	-	82,176.40
德美瓦克工程	-	-	-	71,487.17	-	71,487.17
其他工程	1,284,856.8	-	1,284,856.8	154,726.49	-	154,726.49
合计	<b>2,869,756.34</b>		<b>2,869,756.34</b>	<b>4,568,657.87</b>		<b>4,568,657.87</b>

(1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2010-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2011-12-31
德美化工工业园	9,513 万	4,260,267.81	8,797,102.96	12,440,039.24	-	617,331.53
山东德美基地	700 万	82,176.40	885,391.61	-	-	967,568.01
德美瓦克工程	9,120 万	71,487.17	729,920.52	801,407.69	-	-
合计		<b>4,413,931.38</b>	<b>10,412,415.09</b>	<b>13,241,446.93</b>		<b>1,584,899.54</b>

续前表

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	累计利息资本 化金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
德美化工工业园	110.49	注 1	-	-	-	募股资金
山东德美基地	150.31	注 2	-	-	-	自有资金
德美瓦克工程	81.56	注 3	2,493,415.75	-	-	自有资金及金 融机构贷款
合计			<b>2,493,415.75</b>			

注：

1) 截至本报告期末，德美化工工业园项目工程已完工，设备均已安装到位并进入正常生产阶段。

2) 截至本报告期末，山东德美基地项目已完工，主要生产设备安装完毕，并已进入生产运行状态。

3) 截至本报告期末，德美瓦克工厂工程已达到预定使用状态，并已结转至固定资产，

剩余部分零星工程未结转。

(2) 本报告期在建工程无减值迹象，因此未计提减值准备。

## 11. 无形资产

### (1) 无形资产情况

无形资产类别	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>79,988,135.50</b>	<b>12,640,612.61</b>	-	<b>92,628,748.11</b>
土地使用权	65,820,687.62	9,285,135.00	-	75,105,822.62
工业产权	5,569,500.00	3,000,000.00	-	8,569,500.00
环戊烷生产技术	5,600,000.00	-	-	5,600,000.00
软件	2,997,947.88	355,477.61	-	3,353,425.49
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>19,829,103.12</b>	<b>2,276,371.77</b>	-	<b>22,105,474.89</b>
土地使用权	10,156,330.95	1,212,436.75	-	11,368,767.7
工业产权	2,036,376.06	516,584.00	-	2,552,960.06
环戊烷生产技术	5,600,000.00	-	-	5,600,000.00
软件	2,036,396.11	547,351.02	-	2,583,747.13
<b>三、账面净值合计</b>	<b>60,159,032.38</b>			<b>70,523,273.22</b>
土地使用权	55,664,356.67			63,737,054.92
工业产权	3,533,123.94			6,016,539.94
环戊烷生产技术	-			-
软件	961,551.77			769,678.36
<b>四、无形资产减值准备合计</b>	-			-
土地使用权	-			-
工业产权	-			-
环戊烷生产技术	-			-
软件	-			-
<b>五、账面价值合计</b>	<b>60,159,032.38</b>			<b>70,523,273.22</b>
土地使用权	55,664,356.67			63,737,054.92
工业产权	3,533,123.94			6,016,539.94
环戊烷生产技术	-			-
软件	961,551.77			769,678.36

注：

本期摊销的无形资产金额为 2,276,371.77 元。

(2) 因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的资产项目详见附注五、9。

## 12. 商誉

项目	2011-12-31	2010-12-31
浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司	10,068,758.94	-
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	55,973,535.46	-
<b>合计</b>	<b>66,042,294.40</b>	-

注：

(1) 本公司收购浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司时，投资成本 19,000,000.00 元，超过被收购方账面可辨认净资产公允价值部分，合并时形成商誉；收购明仁精细化工（嘉兴）有限公司时，投资成本 62,000,000.00 元，超过被收购方账面可辨认净资产公允价值部分，合并时形成商誉。

(2) 商誉减值的测试方法为未来现金流量折现法，经进行减值测试，商誉的公允价值高于其账面价值，故无需提取商誉减值准备。

### 13. 长期待摊费用

项目	2010-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011-12-31
租赁费	5,799,516.77	3,517,047.98	692,550.37	-	8,624,014.38
装修费	2,302,732.86	199,851.00	516,671.66	-	1,985,912.20
SAP 软件使用费	556,714.92	-	222,685.92	-	334,029.00
信息服务费	-	360,000.00	60,000.00	-	300,000.00
其他待摊费用	142,846.98	541,882.29	381,739.61	-	302,989.66
<b>合计</b>	<b>8,801,811.53</b>	<b>4,618,781.27</b>	<b>1,813,647.56</b>	-	<b>11,606,945.24</b>

### 14. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	5,154,619.23	4,776,048.89
未付职工薪酬	2,177,431.76	1,688,377.81
递延收益	239,303.32	342,441.52
抵销存货内部销售未实现的损益	2,383,353.50	1,706,098.78
<b>小计</b>	<b>9,954,707.81</b>	<b>8,512,967.00</b>

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异：

项目	金额
可抵扣暂时性差异项目	
资产减值准备	25,414,685.78
递延收益	1,448,688.82
应付职工薪酬	13,291,244.32

存货内部销售未现损益	9,533,414.01
<b>合计</b>	<b>49,688,032.93</b>

#### 15. 其他非流动资产

项目	2011-12-31	2010-12-31
租房押金	6,712,500.00 -	7,250,000.00

#### 16. 资产减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	
一、坏账准备	20,948,155.00	10,864,448.76	1,273,114.91	6,473,042.93	24,066,445.92
二、存货跌价准备	1,186,331.08	360,697.12	201,456.83	120,874.49	1,224,696.88
三、固定资产减值准备	4,813,182.59	-	-	1,296,216.33	3,516,966.26
<b>合计</b>	<b>26,947,668.67</b>	<b>11,225,145.88</b>	<b>1,474,571.74</b>	<b>7,890,133.75</b>	<b>28,808,109.06</b>

注：

本年度收购明仁精细化工（嘉兴）有限公司时，将纳入合并时其期初坏账准备计入本期增加 839,057.44 元。

#### 17. 短期借款

##### （1）短期借款的分类

项目	2011-12-31	2010-12-31
信用借款	186,000,000.00	152,000,000.00

（2）本期末无已到期未偿还的短期借款情况。

#### 18. 应付票据

种类	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	9,056,421.17	18,352,016.18
商业承兑汇票	8,147,398.16	-
<b>合计</b>	<b>17,203,819.33</b>	<b>18,352,016.18</b>

注：

应付票据期末余额将于 6 个月内全部到期。

#### 19. 应付账款

项目	2011-12-31	2010-12-31
应付账款	48,755,638.97	62,342,132.83

注：

(1) 应付账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 应付关联方款项详见附注六、7。

(3) 应付账款期末余额中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(4) 应付账款按币种列示如下：

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
人民币	45,265,385.28	1.0000	45,265,385.28	61,656,842.32	1.0000	61,656,842.32
美元	553,929.39	6.3009	3,490,253.69	103,476.00	6.6227	685,290.51
<b>合计</b>			<b>48,755,638.97</b>			<b>62,342,132.83</b>

## 20. 预收款项

项目	2011-12-31	2010-12-31
预收账款	2,862,059.93	3,512,780.91

注：

(1) 预收款项期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无预收关联公司款项。

(2) 预收款项期末余额中，无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 21. 应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,169,225.78	88,267,381.70	84,682,569.79	16,754,037.69
二、职工福利费	2,345.00	6,837,169.27	6,839,394.27	120.00
三、社会保险费	99,087.80	9,308,957.90	9,264,425.35	143,620.35
其中：养老保险	62,124.78	5,828,897.64	5,796,386.87	94,635.55
医疗保险	23,248.75	1,919,274.32	1,917,035.83	25,487.24
失业保险	4,223.30	572,413.08	568,893.90	7,742.48
工伤保险	7,459.60	817,364.34	813,177.11	11,646.83
生育保险	2,031.37	171,008.52	168,931.64	4,108.25
四、住房公积金	28,274.10	3,652,754.40	3,672,206.50	8,822.00
五、工会经费和职工教育经费	111,902.19	1,472,078.70	1,357,111.65	226,869.24
六、非货币性福利	-	1,986.84	1,986.84	-
七、辞退福利	-	505,015.20	505,015.20	-
八、其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>13,410,834.87</b>	<b>110,045,344.01</b>	<b>106,322,709.60</b>	<b>17,133,469.28</b>

注：

(1) 应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的金额。

(2) 期末余额主要系计提的 2011 年 12 月份工资和年终奖，截止 3 月底已经全部发放。

## 22. 应交税费

项目	2011-12-31	2010-12-31
增值税	1,873,158.35	-315,034.64
营业税	34,825.84	22,465.24
城市维护建设税	331,211.88	173,930.15
企业所得税	26,054,430.22	4,191,644.58
个人所得税	118,095.92	-182,869.49
房产税	1,691,424.97	615,008.83
土地使用税	1,394,400.48	1,104,805.64
教育费附加	253,660.81	104,099.19
印花税	39,521.28	40,944.53
其他地方税费	129,196.91	128,179.11
<b>合计</b>	<b>31,919,926.66</b>	<b>5,883,173.14</b>

## 23. 其他应付款

项目	2011-12-31	2010-12-31
其他应付款	22,407,989.65	14,537,825.66

注：

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

(2) 其他应付款期末余额中应付关联方款项详见附注六、7。

(3) 其他应付款期末余额中账龄超过 1 年的大额款项：主要系应支付福建省晋江市工业园区开发建设有限公司工程款 2,001,755.00 元，账龄 5 年以上。截止审计报告日尚未结算。

## 24. 应付股利

项目	2011-12-31	2010-12-31
金裕善	1,298,657.63	-
汉科化工有限公司	625,000.00	-
德雄化工(集团)有限公司	-	450,000.00
<b>合计</b>	<b>1,923,657.63</b>	<b>450,000.00</b>

## 25. 一年内到期的非流动负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
一年内到期的长期借款(抵押)	25,000,000.00	100,000,000.00
一年内到期的长期借款(信用)	20,000,000.00	50,000,000.00
<b>合计</b>	<b>45,000,000.00</b>	<b>150,000,000.00</b>

## (1) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2011-12-31	
					外币金额	本币金额
农行顺德容桂支行	2009-3-31	2012-3-16	人民币	5.265	-	10,000,000.00
农行顺德容桂支行	2009-3-31	2012-3-30	人民币	5.265	-	10,000,000.00
中国银行佛山支行	2011-5-5	2012-11-4	人民币	6.400	-	10,000,000.00
中国银行佛山支行	2011-11-17	2012-11-16	人民币	6.650	-	9,000,000.00
中国银行佛山支行	2011-5-5	2012-5-4	人民币	6.400	-	5,000,000.00
<b>合计</b>						<b>44,000,000.00</b>

(2) 一年内到期的长期借款中无逾期借款。

## 26. 其他流动负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
省财政企业挖潜技术改造补助	213,333.33	320,000.00
拆迁补偿款项目补助	106,606.99	106,606.99
节能减排型低温前处理练漂助剂的开发及应用	266,666.66	266,666.67
新型环保酸性匀染剂项目		57,142.86
无机盐代用品的研究与开发项目		81,250.00
环保型湿摩擦牢度提升剂的开发及应用研究	47,368.42	47,368.42
涤棉漂染一浴法助剂的开发	33,333.33	
节能环保印染助剂新材料与技术项目	57,142.80	
节能环保纺织化学品科学创新开发及应用项目	156,521.76	
棉织物节能环保型前处理练漂助剂项目	521,739.12	
<b>合计</b>	<b>1,402,712.41</b>	<b>879,034.94</b>

注：

(1) 涤棉漂染一浴法助剂的开发项目：根据泉州市财政局和泉州市科学技术局《关于下达 2011 年度泉州市第一批技术研究与开发项目计划与经费的通知》（泉财指标[2011]639 号）的规定，本公司于 2011 年 10 月 28 日收到泉州市财政局拨款 10 万元，用于涤棉漂染一浴法助剂的开发项目，项目周期 2011 年 1 月至 2013 年 12 月，截止年底该项目已经摊销 33,333.33 元；

(2) 节能环保印染助剂新材料与技术项目：公司于 2011 年 12 月收到容桂科技计划院地合作平台项目资助款 10 万元，用于节能环保印染助剂新材料与技术项目，项目期为 2011 年 7 月至 2013 年 4 月，截止年底该项目已经摊销 28,571.40 元。

(3) 节能环保纺织化学品科学创新开发及应用：根据广东省财政厅、广东省科学技术

厅和广东省教育部科技部产学研结合协调领导小组办公室联合下发的《关于下达 2011 年省部产学研粤财教【2011】366 号文件规定，本公司于 2011 年 11 月收到补助款 30 万用于节能环保纺织化学品科学创新开发及应用相聚，计划项目期 2011 年 4 月至 2013 年 3 月，截止年底该项目已经摊销 117,391.32 元。

(4) 棉织物节能环保型前处理练漂助剂项目：根据佛山市顺德区经济促进局和佛山市顺德区财税局联合下发的《关于印发顺德区科技资金管理实施细则的通知》顺经发【2011】166 号文件规定，佛山市顺德区经济促进局佛山市顺德区财税局拨付项目经费 100 万元，项目计划期 2011 年 9 月至 2013 年 8 月，截止年底该项目已经摊销 173,913.04 元。

## 27. 长期借款

### (1) 分类

项目	2011-12-31	2010-12-31
保证借款	90,000,000.00	
抵押借款	70,000,000.00	-
信用借款	-	100,000,000.00
<b>合计</b>	<b>160,000,000.00</b>	<b>100,000,000.00</b>

注：

长期借款抵押情况见附注五、9。

### (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2011-12-31	
					外币金额	本币金额
顺德农村商业银行容桂支行	2010-3-9	2013-3-4	人民币	5.268	-	40,000,000.00
顺德农村商业银行容桂支行	2011-1-14	2013-5-8	人民币	5.268	-	20,000,000.00
中国银行佛山支行	2011-11-17	2013-11-16	人民币	6.650	-	18,000,000.00
中国银行佛山支行	2011-11-17	2014-11-16	人民币	6.650	-	18,000,000.00
顺德农村商业银行容桂支行	2010-6-17	2013-3-8	人民币	5.268	-	15,000,000.00
<b>合计</b>						<b>111,000,000.00</b>

## 28. 其它非流动负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
涤棉漂染一浴法助剂的开发	33,333.34	-
节能环保印染助剂新材料与技术项目	14,285.80	-
节能环保纺织化学品科学创新开发及应用项目	26,086.92	-
棉织物节能环保型前处理练漂助剂项目	304,347.84	-

省财政企业挖潜技术改造补助	-	213,333.33
拆迁补偿款项目补助	746,248.93	852,855.92
节能减排型低温前处理练漂助剂的开发及应用	-	266,666.66
环保型湿摩擦牢度提升剂的开发及应用研究	23,684.22	71,052.63
<b>合计</b>	<b>1,147,987.05</b>	<b>1,403,908.54</b>

注：

本年度新增各项目情况说明详见附注五、26。

### 29. 股本

项 目	2010-12-31		本期变动增减（+，-）					2011-12-31	
	金额	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其它	小计	金额	比例（%）
一、有限售条件股份	80,573,682.00	26.08	-	-	-	787,920.00	787,920.00	81,361,602.00	25.62
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管持股	80,573,682.00	26.08	-	-	-	787,920.00	787,920.00	81,361,602.00	25.62
二、无限售条件股份	228,393,886.00	73.92	-	-	-	7,830,144.00	7,830,144.00	236,224,030.00	74.38
1、人民币普通股	228,393,886.00	73.92	-	-	-	7,830,144.00	7,830,144.00	236,224,030.00	74.38
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	<b>308,967,568.00</b>	<b>100.00</b>	-	-	-	<b>8,618,064.00</b>	<b>8,618,064.00</b>	<b>317,585,632.00</b>	<b>100.00</b>

注：

股本变动情况见附注一、（二）。

### 30. 资本公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
股本溢价	39,981,022.23	59,896,203.60	49,252,727.41	50,624,498.42
其他资本公积	15,260,731.66	1,463,715.43	5,638,717.31	11,085,729.78
<b>合计</b>	<b>55,241,753.89</b>	<b>61,359,919.03</b>	<b>54,891,444.72</b>	<b>61,710,228.20</b>

注：

(1) 股本溢价：

2011 年 5 月，本公司股权激励行权，根据《企业会计准则》的规定，将 2009 年 9 月至 2010 年 8 期间确认的”资本公积-其他资本公积”金额 4,282,113.00 元转入”资本公积-股本溢价”。

本年度员工股权激励行权，激励对象出资超过股本的部分计入股本溢价 55,614,090.60 元。

公司本期回购社会公众股，回购款超过回购股份数的部分冲减股本溢价 49,252,727.41 元。

(2) 其他资本公积本期变动明细：

1) 本公司本期按《企业会计准则第 11 号-股份支付》的相关规定确认增加资本公积金额 1,242,629.49 元。

2) 本公司联营企业辽宁奥克化学股份有限公司本期其他所有者权益变动相应增加资本公积 221,085.94 元。

3) 本公司联营企业宜宾天原集团股份有限公司本期其他所有者权益变动相应减少资本公积 948,206.19 元。

4) 本公司联营企业湖南尤特尔生化有限公司本期其他所有者权益变动相应减少资本公积 408,152.06 元。

5) 本公司联营企业佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司本期其他所有者权益变动相应减少资本公积 246.06 元。

### 31. 盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
法定盈余公积	83,710,478.01	11,071,311.47	-	94,781,789.48

注：

根据公司法和本公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

### 32. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例%
调整前 上年末未分配利润	728,005,950.37	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后 年初未分配利润	728,005,950.37	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	143,167,499.60	
减：提取法定盈余公积	11,071,311.47	10.00
应付普通股股利	37,076,099.89	1.2 元/10 股
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	823,026,038.61	

注：

根据 2011 年 5 月 16 日召开的 2010 年度股东大会决议，本公司以 2010 年末股本 308,967,568 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金股利 1.20 元（含税），共计派发现金股利 37,076,099.89 元。

### 33. 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	1,033,174,419.52	1,094,596,547.63
其他业务收入	6,036,233.97	5,291,498.54
<b>合计</b>	<b>1,039,210,653.49</b>	<b>1,099,888,046.17</b>
主营业务成本	697,881,873.52	739,300,669.00
其他业务成本	2,598,710.61	1,767,885.87
<b>合计</b>	<b>700,480,584.13</b>	<b>741,068,554.87</b>

#### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织助剂	782,568,805.85	513,369,141.47	790,305,223.04	505,795,510.96
环戊烷	217,365,932.27	160,781,957.66	228,135,222.03	158,537,949.04
其他	33,239,681.40	23,730,774.39	76,156,102.56	74,967,209.00
<b>合计</b>	<b>1,033,174,419.52</b>	<b>697,881,873.52</b>	<b>1,094,596,547.63</b>	<b>739,300,669.00</b>

#### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区	8,545,274.34	5,772,105.81	17,288,658.64	11,680,950.57
华北区	10,615,506.04	7,170,492.32	25,518,159.62	17,225,705.59
华东区	564,467,387.98	381,282,725.19	622,451,734.62	420,440,290.46
西北区	106,782.05	72,128.44	52,974,541.81	35,782,152.38
西南区	23,257,753.75	15,709,994.80	26,381,513.59	17,817,146.12
中南区	403,393,682.26	272,481,715.98	321,624,748.38	217,206,536.55
出口	22,788,033.10	15,392,710.98	28,357,190.97	19,147,887.33
<b>合计</b>	<b>1,033,174,419.52</b>	<b>697,881,873.52</b>	<b>1,094,596,547.63</b>	<b>739,300,669.00</b>

#### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
广州市粤华染整有限公司	11,033,698.72	1.06

合肥美的荣事达电冰箱有限公司	15,263,766.36	1.47
小天鹅（荆州）电器有限公司	15,566,047.01	1.5
青岛海尔零部件采购有限公司	22,933,542.66	2.21
中国石油天然气股份有限公司独山子石化分公司	33,020,112.82	3.18
<b>合计</b>	<b>97,817,167.57</b>	<b>9.41</b>

#### 34. 营业税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度
营业税	280,759.66	264,278.89
城市维护建设税	3,868,209.90	3,232,856.63
教育费附加	2,924,169.13	1,482,381.14
<b>合计</b>	<b>7,073,138.69</b>	<b>4,979,516.66</b>

注：

营业税金及附加的计缴标准见附注三。

#### 35. 销售费用

项目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬支出	25,729,883.94	19,165,168.99
折旧费	2,350,407.58	2,381,616.06
办公费	1,707,660.48	2,849,436.59
运杂费	44,945,974.43	45,999,937.33
差旅费	2,448,701.94	1,916,229.21
业务招待费	6,540,936.84	6,612,140.96
广告宣传费	1,469,224.98	787,775.89
其他费	2,150,626.70	4,399,573.6
<b>合计</b>	<b>87,343,416.89</b>	<b>84,111,878.63</b>

#### 36. 管理费用

项目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬支出	37,040,586.96	26,749,366.61
折旧与摊销	9,761,782.33	8,695,280.68
办公费	6,318,066.63	5,185,302.23
车辆营运费	2,753,469.15	2,325,912.04
差旅费	3,847,017.09	2,757,179.55
业务招待费	3,666,596.05	3,021,452.84

中介服务费	3,567,776.00	3,065,180.55
地方税费	6,695,608.73	5,085,939.08
研究开发费	36,328,947.92	31,937,277.61
水电费	1,335,363.20	1,614,829.42
期权费	1,242,629.49	3,929,799.18
其他费	4,448,282.17	4,208,399.67
<b>合计</b>	<b>117,006,125.72</b>	<b>98,575,919.46</b>

### 37. 财务费用

项目	2011 年度	2010 年度
借款利息支出	28,211,125.43	18,940,401.96
减：利息收入	5,338,718.96	804,666.63
加：汇兑损益	505,478.74	256,385.18
加：贴现利息支出	717,645.08	2,537,609.06
其他	606,108.34	785,077.17
<b>合计</b>	<b>24,701,638.63</b>	<b>21,714,806.74</b>

### 38. 资产减值损失

项目	2011 年度	2010 年度
一、坏账损失	6,346,426.75	2,899,549.39
二、存货跌价损失	159,240.29	734,702.44
<b>合计</b>	<b>6,505,667.04</b>	<b>3,634,251.83</b>

### 39. 投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	3,416,100.00	2,341,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	18,790,986.85	34,871,964.82
处置长期股权投资产生的投资收益	88,448,221.30	213,902,069.20
<b>合计</b>	<b>110,655,308.15</b>	<b>251,115,034.02</b>

注：

处置长期股权投资产生的收益系公司减持所持有的宜宾天原集团股份有限公司股份的处置损益以及湖南尤特爾生化有限公司增资，导致本公司持股比例下降而形成的视同处置损益。

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年度	2010 年度	本期比上期增减变动的的原因
佛山顺德农村商业银行股份有限公司	2,895,000.00	1,737,000.00	分红增加
佛山市禅城区农村信用合作联社	521,100.00	604,000.00	-
<b>合计</b>	<b>3,416,100.00</b>	<b>2,341,000.00</b>	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2011 年度	2010 年度	本期比上期增减变动的的原因
辽宁奥克化学股份有限公司	11,711,565.67	12,619,075.93	被投资单位利润降低
宜宾天原集团股份有限公司	3,535,042.23	13,335,315.70	持股比例下降
湖南尤特尔生化有限公司	4,577,312.35	8,925,721.35	被投资单位利润降低
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	-79,655.77	984.26	被投资单位利润降低
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	-837,855.63	-9,132.42	被投资单位利润降低
北京东方美龙化工科技有限公司	-115,422.00	-	被投资单位系新成立
<b>合计</b>	<b>18,790,986.85</b>	<b>34,871,964.82</b>	

注：

投资收益汇回不存在重大限制。

## 40. 营业外收入

项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,897,100.51	619,476.33	4,897,100.51
其中：固定资产处置利得	4,897,100.51	619,476.33	4,897,100.51
政府补助	4,217,061.73	9,394,507.45	4,217,061.73
罚款收入	-	-	-
其他	674,371.20	166,523.69	674,371.20
<b>合计</b>	<b>9,788,533.44</b>	<b>10,180,507.47</b>	<b>9,788,533.44</b>

## 政府补助明细

项目	2011 年度	2010 年度	说明
项目补助	2,733,711.73	6,298,154.43	注（1）
德美股份政府奖励	753,000.00	1,797,137.00	注（2）

上海德美清浦科技园返还款	139,350.00	174,437.53	注(3)
成都德美利息补贴收入	-	635,171.50	
德美瓦克税收奖励收入	591,000.00	383,000.00	注(4)
拆迁补偿收入	-	106,606.99	
<b>合计</b>	<b>4,217,061.73</b>	<b>9,394,507.45</b>	

注：

(1) 项目补助：包括公司本期收到顺德区经济促进局 2010 年中小企业技术改造重点项目扶持资金 300,000.00 元，2010 年节能环保高效纤维固色剂技术改造项目配套资金 248,839.00 元，成都德美精英化工有限公司收到记入当期损益部分的项目补助资金 269,739.70 元；佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司收到记入当期损益部分的项目补助资金 200,000.00 元；浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司 220,000.00 元；递延收益结转 1,485,133.03 元；其他零星项目补助 10,000.00 元。

(2) 政府奖励：其中晋江市财政局重点企业纳税奖励款 660,000.00 元；新津县科技局科学技术奖 33,000.00 元；容桂街道办事处技术创新奖 50,000.00 元，晋江财政局 2010 年科学技术奖 10,000.00 元。

(3) 清浦科技园返还款系上海市清浦科技园泛海科技园补贴给上海德美化工有限公司的补贴款 139,350.003 元。

(4) 税收奖励收入系江苏省张家港市国税局返还给佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司张家港分公司的增值税 591,000.00 元。

#### 41. 营业外支出

项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,377,816.21	370,497.98	1,377,816.21
其中：固定资产处置损失	1,377,816.21	370,497.98	1,377,816.21
罚款支出	47,306.06	27,816.38	47,306.06
赔偿支出	-	-	-
对外捐赠	340,500.00	1,635,060.00	340,500.00
其它	63,440.39	420,166.02	63,440.39
<b>合计</b>	<b>1,829,062.66</b>	<b>2,453,540.38</b>	<b>1,829,062.66</b>

#### 42. 所得税费用

项目	2011 年度	2010 年度
----	---------	---------

按税法及相关规定计算的当期所得税	41,786,256.45	24,184,863.59
递延所得税调整	-1,223,926.05	2,310,562.34
<b>合计</b>	<b>40,562,330.40</b>	<b>26,495,425.93</b>

注：

所得税税率详见附注三。

#### 43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司每股收益计算过程如下

项目	2011 年度	2010 年度
归属母公司所有者的净利润	143,167,499.60	345,773,110.37
已发行的普通股加权平均数	314,472,083.33	308,967,568.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.46	1.12
稀释每股收益（每股人民币元）	0.45	1.10

注：

(1) 基本每股收益= $P0 \div S$

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

其中： $P0$  为归属于公司普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S0$  为期初股份总数； $S1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $Si$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $Sj$  为报告期因回购等减少股份数； $Sk$  为报告期缩股数； $M0$  报告期月份数； $Mi$  为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $Mj$  为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 2011 年度已发行的普通股加权平均数计算过程  $314,472,083.33 = 308,967,568.00 + 8,618,064.00 \times 8 / 12 - 999,992.00 \times 2 / 12 - 890,344.00 \times 1 / 12 - 3,594,437.00 \times 0 / 12$

(3) 稀释性潜在普通股加权平均数计算过程：

1) 第三期行权数量最佳估计数：10,912,836 份

2) 本报告期公司股票平均市价：11.10 元

3) 股份期权行权价格：7.5732 元

4) 自增加股份下一月份至报告期期末的月份数以及报告期月份数：12 个月

5) 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股数：

$3,467,332.43 = (10,912,836.00 - 10,912,836.00 \times 7.5732 / 11.10) \times 12 / 12$

6) 发行在外普通股的加权平均数加稀释性潜在普通股的加权平均数:  $317,939,415.76 = 314,472,083.33 + 3,467,332.43$

7) 稀释每股收益:  $1.10 = 345,773,110.37 / 313,976,631.49$

#### 44. 其他综合收益

项目	2011 年度	2010 年度
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-1,135,518.37	-39,563.90
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
<b>小计</b>	<b>-1,135,518.37</b>	<b>-39,563.90</b>

#### 45. 现金流量表

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
单位或个人往来款及代收款项	8,264,134.47	2,347,545.66
银行存款利息	1,996,185.53	804,666.63
政府补助及奖励	4,398,830.70	5,421,886.03
其他	1,258,137.71	36,420.18
<b>合计</b>	<b>15,917,288.41</b>	<b>8,610,518.50</b>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
运输费	36,016,960.49	44,322,628.22
业务招待费	9,899,828.51	9,753,222.65
车辆营运费	9,278,297.78	4,551,759.56
差旅费	6,338,648.96	4,618,023.76
办公费	4,899,227.50	5,558,844.39
修理费	693,358.74	732,463.46
物料消耗	575,005.41	2,071,223.93
水电费	1,296,324.20	1,405,740.75
租赁费	1,132,749.30	1,278,709.51
广告费	1,246,399.10	1,047,209.72

项 目	2011 年度	2010 年度
检验、研发费等	10,546,370.94	4,751,257.60
中介服务费	3,497,491.52	2,945,989.26
单位往来款	3,269,576.59	6,551,390.86
手续费	262,117.37	649,041.48
技术使用费	2,981,505.64	-
其他	6,308,917.49	3,453,770.53
<b>合计</b>	<b>98,242,779.54</b>	<b>93,691,275.68</b>

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
拆迁费	-	-
委托贷款手续费	-	53,172.00
土地保证金	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>53,172.00</b>

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
筹资手续费	76,376.20	105,931.73
代付股权激励个税	698,551.40	3,538,159.34
<b>合计</b>	<b>774,927.60</b>	<b>3,644,091.07</b>

## 46. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	174,152,530.92	378,149,693.16
加：资产减值准备	6,505,667.04	3,634,251.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,062,389.34	27,114,417.44
无形资产摊销	2,276,371.77	2,249,095.00
长期待摊费用摊销	1,813,647.56	1,482,965.48
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）	-3,739,713.04	-253,934.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	220,428.74	4,956.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	25,396,103.15	19,158,217.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-110,655,308.15	-251,115,034.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,231,976.44	2,310,562.34

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）	-13,644,751.27	-13,290,979.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-108,488,016.85	-52,416,885.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,220,873.34	-40,628,140.92
其他	1,242,629.49	979,445.21
经营活动产生的现金流量净额	-16,310,871.08	77,378,629.90
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	143,710,783.61	126,294,326.52
减：现金的期初余额	126,294,326.52	165,281,234.03
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	17,416,457.09	-38,986,907.51

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2011-12-31	2010-12-31
一、现金	143,710,783.61	126,294,326.52
其中：库存现金	521,563.66	1,569,043.62
可随时用于支付的银行存款	143,189,219.95	124,725,282.90
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	143,710,783.61	126,294,326.52

## 附注六、 关联方及关联交易

## 1、 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

## 2、 本企业的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为黄冠雄。

## 3、 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	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
上海德美化工有限公司	全资	有限公司	上海市	吴建平	化工	RMB912	100.00	100.00	63164278-X
青岛德美化工有限公司	全资	有限公司	青岛市	何国英	化工	RMB2214	-	-	71372195-9
无锡市德美化工技术有限公司	控股	有限公司	无锡市	何国英	化工	USD80	60.00	60.00	72902997-5
无锡惠山德美化工有限公司	控股	有限公司	无锡市	何国英	化工	USD160	75.00	75.00	72062526-0
石家庄德美化工有限公司	全资	有限公司	石家庄	何国英	化工	RMB50	100.00	100.00	75027049-9
佛山市顺德区德美投资有限公司	全资	有限公司	顺德区	何国英	化工	RMB7500	100.00	100.00	74803893-0
武汉德美精细化工有限公司	全资	有限公司	武汉市	何国英	化工	RMB100	100.00	100.00	75582671-6
福建省晋江新德美化工有限公司	控股	有限公司	晋江市	何国英	化工	RMB2000	65.00	65.00	75937421-9
佛山市顺德区德美克有机硅有限公司	控股	有限公司	顺德区	Thomas Koini	化工	USD500	50.00	50.00	77995812-3
成都德美精英化工有限公司	控股	有限公司	成都市	黄冠雄	化工	RMB480	40.00	40.00	73020463-8
绍兴县德美化工有限公司	全资	有限公司	绍兴市	何国英	化工	RMB3325	100.00	100.00	71258467-3
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	控股	有限公司	顺德区	黄冠雄	化工	RMB1600	55.00	55.00	23193504-9
汕头市德美实业有限公司	全资	有限公司	汕头市	何国英	化工	RMB300	100.00	100.00	76492198-5
山东德美化工有限公司	全资	有限公司	潍坊市	何国英	化工	RMB3500	100.00	100.00	67451384-9
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	全资	有限公司	顺德区	何国英	化工	RMB200	100.00	100.00	67314501-X
广东德美生物科技有限公司	控股	有限公司	英德市		生物养殖	RMB3000	87	87	
浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司	控股	有限公司	丽水市		化工	RMB186.25	60	60	
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	控股	有限公司	嘉兴市		化工	USD292	70	70	

## 4、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
辽宁奥克化学股份有限公司	有限公司	辽阳市	朱建民	化工	162,000,000.00	6.944	6.944	联营企业	70169892-3

宜宾天原集团 股份有限公司	有限 公司	宜宾市	肖池权	化工	399,809,409.00	11.77	11.77	联营企业	20885067-X
湖南尤特尔生 化有限公司	有限 公司	岳阳市	李新良	生化	20,000,000.00	27.00	27.00	联营企业	72259413-8
佛山市顺德区 德和恒信投资 管理有限公司	有限 公司	顺德区	卢楚隆	物业管理	20,000,000.00	25.00	25.00	联营企业	68244234-X
佛山市顺德德 美鑫产业投 资合伙企业	有限 合伙	顺德区	范小平	产业投资	50,000,000.00	30.00	30.00	联营企业	56661400-1

### 5、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
佛山市顺德区德美化工集团有限公司	关键管理人员控制的企业	66150267-3
南京德美世创化工有限公司	关键管理人员控制的企业	72459458-8
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	关键管理人员控制的企业	56669266-7

### 6、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	2011 年度		2010 年度	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
佛山市顺德区粤亨新材料有 限公司	购买原料	市场价	229,285.79	0.04	-	-
湖南尤特尔生化有限公司	购买原料	市场价	9,687,968.20	1.68	10,587,660.91	1.62
南京德美世创化工	购买原料	市场价	-	-	1,710,487.18	0.26
<b>合计</b>	--	--	<b>9,917,253.99</b>	<b>1.72</b>	<b>12,298,148.09</b>	<b>1.88</b>

##### 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	2011 年度		2010 年度	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
佛山市顺德区德美化工集团 有限公司	办公房租	市场价	81,450.60	0.01	81,450.60	0.01
佛山市顺德区粤亨新材料有 限公司	办公房租	市场价	408,462.00	0.04	-	-
湖南尤特尔生化有限公司	销售产品	市场价	610,662.39	0.24	1,351,025.64	0.12
佛山市顺德区粤亨新材料有 限公司	销售产品	市场价	2,445,953.95	0.06	-	-
<b>合计</b>	--	--	<b>3,546,528.94</b>	<b>0.35</b>	<b>1,432,476.24</b>	<b>0.13</b>

## 关键管理人员报酬

姓名	职务	2011 年度在本公司薪酬 (津贴) 总额 (万元)
黄冠雄	董事长、总经理	61.09
何国英	董事、副总经理	43.72
范小平	董事、副总经理	97.59
史捷锋	董事、总经理助理	12.38
宋琪	董事	15.03
高明涛	董事	5.00
郝英奇	独立董事	5.00
刘洪山	独立董事	5.00
夏维洪	独立董事	5.00
高德	监事会主席	14.52
孙志恒	监事	1.80
卢俊彦	监事	13.13
徐欣公	副总经理、供应链总监	65.50
区智明	副总经理	51.23
周红艳	财务总监	58.55
陈秋有	营销总监	76.14
朱闰舫	董事会秘书、总经理助理	18.11

## 7、关联方应收应付款项

## 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2011-12-31		2010-12-31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南尤特尔生化有限公司	185,315.02	9,265.75	611,900.00	30,595.00
应收账款	佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	252,216.97	12,610.85	670,704.74	33,535.24
其他应收款	范小平	10,000.00	1,000.00	10,000.00	500.00
其他应收款	陈秋有	76,800.00	3,840.00	112,800.00	5,640.00

## 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2011-12-31	2010-12-31
		账面余额	账面余额
应付账款	湖南尤特尔生化有限公司	1,325,722.12	1,773,029.94
应付账款	南京德美世创化工	268,264.38	-
其他应付款	范小平	20,071.92	-

**附注七、或有事项**

报告期内本公司不存在需要披露的重大或有事项。

**附注八、承诺事项**

报告期内本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

**附注九、资产负债表日后事项**
**1、期后成立子公司**

根据 2011 年 10 月 26 日本公司第三届董事会第二十四次会议审议通过的《关于设立广东绿元农牧有限公司的议案》，本公司与另一自然人梁志鹏先生共同投资设立广东绿元农牧有限公司，并于 2012 年 1 月 18 日取得了工商营业执照。广东绿元农牧有限公司注册资本为 1 亿元人民币，其中本公司以现金出资 8700 万元，持有 87% 的股权。

**2、期后利润分配方案**

根据本公司第四届董事会第四次会议决议，公司拟以 2011 年末总股本 312,100,859 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 1.10 元（含税），共计派发现金股利 34,331,094.49 元，该方案尚待 2011 年度股东大会批准。

**附注十、其它重要事项**

无。

**附注十一、母公司财务报表主要项目附注**
**1. 应收账款**
**(1) 按种类披露**

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,309,999.17	1.62	2,309,999.17	100.00	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	140,002,162.04	98.38	8,903,324.72	6.36	131,673,461.83	100.00	7,997,608.11	6.07

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>142,312,161.21</b>	<b>100.00</b>	<b>11,213,323.89</b>		<b>131,673,461.83</b>	<b>100.00</b>	<b>7,997,608.11</b>

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
七海(广东)织染厂有限公司	2,309,999.17	2,309,999.17	100.00	法院已判决，未执行

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	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	134,257,308.59	95.90	6,712,865.43	124,347,899.51	94.44	6,217,394.98
1 至 2 年	1,801,224.80	1.29	180,122.48	3,766,019.28	2.86	376,601.93
2 至 3 年	1,678,306.13	1.20	503,491.84	1,880,801.60	1.43	564,240.48
3 至 4 年	1,018,043.50	0.73	509,021.75	1,678,741.44	1.27	839,370.72
4 至 5 年	1,247,279.02	0.87	997,823.22	-	-	-
<b>合计</b>	<b>140,002,162.04</b>	<b>100.00</b>	<b>8,903,324.72</b>	<b>131,673,461.83</b>	<b>100.00</b>	<b>7,997,608.11</b>

本期期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广州慧联纺织有限公司	货款	30,520.00	破产无力偿还	否
深圳市贝利爽实业有限公司	货款	2,545.00	质量赔偿拒付	否
广东省增城市新塘升辉印染定型厂	货款	40,820.00	破产无力偿还	否
佛山荣骏染厂有限公司	货款	210,475.50	诉讼未有效执行	否
中山中鼎纺织印染有限公司	货款	170,407.30	破产无力偿还	否
东莞市艺纺织品有限公司	货款	2,100.00	破产无力偿还	否
<b>合计</b>		<b>456,867.80</b>		

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

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

	系			(%)
福建省晋江新德美化工有限公司	关联方	24,221,538.34	1 年以内	17.02
绍兴县德美化工有限公司	关联方	9,102,768.75	1 年以内	6.40
汕头德美实业有限公司	关联方	7,094,960.17	1 年以内	4.99
无锡市德美化工技术有限公司	关联方	5,240,936.07	1 年以内	3.68
佛山南方印染股份有限公司	非关联方	4,742,487.72	1 年以内	3.33
<b>合计</b>		<b>50,402,691.05</b>		<b>35.42</b>

## (5) 应收子公司账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海德美化工有限公司	全资子公司	1,211,176.77	0.85
无锡市德美化工技术有限公司	控股子公司	5,240,936.07	3.68
石家庄德美化工有限公司	全资子公司	1,394,609.31	0.98
武汉德美精细化工有限公司	全资子公司	1,211,886.20	0.85
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	全资子公司	897,933.79	0.63
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	控股子公司	529,937.60	0.37
福建省晋江新德美化工有限公司	控股子公司	24,221,538.34	17.02
成都德美精英化工有限公司	控股子公司	235,930.00	0.17
绍兴县德美化工有限公司	全资子公司	9,102,768.75	6.40
汕头市德美实业有限公司	全资子公司	7,094,960.17	4.99
<b>合计</b>		<b>51,282,892.00</b>	<b>36.04</b>

注：应收其他关联方款项详见附注六、7。

## 2. 其他应收款

## (1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								

无信用风险组合	-	-	-	-	534,322.69	2.54	-	-
账龄组合	39,615,279.56	100.00	4,005,613.42	10.07	20,542,721.81	97.46	1,485,013.97	7.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>39,615,279.56</b>	<b>100.00</b>	<b>4,005,613.42</b>		<b>21,077,044.50</b>	<b>100.00</b>	<b>1,485,013.97</b>	

1) 本期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款；

2) 组合中，无信用风险组合期末余额主要系待抵扣税金、由于发放工资时间差而形成的垫付个人所得税、社保等项目；

3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	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	19,724,281.21	49.79	986,663.32	19,682,886.52	95.81	984,144.33
1 至 2 年	18,439,995.15	46.55	1,843,999.51	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	480,180.00	2.34	144,054.00
3 至 4 年	140,000.00	0.35	70,000.00	19,247.92	0.09	9,623.96
4 至 5 年	1,030,263.07	2.60	824,210.46	66,078.47	0.32	52,862.78
5 年以上	280,740.13	0.71	280,740.13	294,328.90	1.44	294,328.90
<b>合计</b>	<b>39,615,279.56</b>	<b>100.00</b>	<b>4,005,613.42</b>	<b>20,542,721.81</b>	<b>100.00</b>	<b>1,485,013.97</b>

4) 本期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本报告期共核销7家无法收回的其他应收款，共计138,770.29元。

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海德美化工有限公司	内部往来	18,339,000.00	1-2 年	46.29
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	内部往来	14,000,000.00	1 年以内	35.34
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	内部往来	4,703,000.00	1 年以内	11.87
山东德美化工有限公司	内部往来	410,000.00	1 年以内	1.03
中国石化佛山石油分公司	往来款	260,000.00	3-5 年	0.66

合计	--	37,712,000.00	--	95.19
----	----	---------------	----	-------

## (5) 应收子公司款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比 例(%)
上海德美化工有限公司	全资子公司	18,339,000.00	46.29
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	控股子公司	14,000,000.00	35.34
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	全资子公司	4,703,000.00	11.87
山东德美化工有限公司	全资子公司	410,000.00	1.03
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	控股子公司	74,250.00	0.19
合计		37,526,250.00	94.72

注：应收其他关联方款项详见附注六、7。

## (2) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-12-31
辽宁奥克化学股份有限公司	权益法	11,249,594.99	189,334,219.04	7,432,651.61	196,766,870.65
宜宾天原集团股份有限公司	权益法	190,763,718.57	476,618,547.87	-131,587,545.65	345,031,002.22
湖南尤特生化有限公司	权益法	37,800,000.00	59,999,421.35	13,026,617.93	73,026,039.28
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	权益法	10,000,000.00	4,968,567.25	4,920,098.17	9,888,665.42
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	权益法	15,000,000.00	14,990,867.58	-837,855.63	14,153,011.95
上海德美化工有限公司	成本法	9,136,018.76	9,136,018.76	-	9,136,018.76
青岛德美化工有限公司	成本法	-	22,140,781.09	-22,140,781.09	-
无锡惠山德美化工有限公司	成本法	8,437,891.77	8,437,891.77	-	8,437,891.77
无锡市德美化工技术有限公司	成本法	3,380,825.60	3,380,825.60	-	3,380,825.60
石家庄德美化工有限公司	成本法	547,869.21	547,869.21	-	547,869.21
佛山市顺德区德美投资有限公司	成本法	75,014,282.66	75,014,282.66	-	75,014,282.66
武汉德美精细化工有限公司	成本法	4,174,934.86	974,934.86	3,200,000.00	4,174,934.86
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	成本法	20,207,006.75	20,207,006.75	-	20,207,006.75
福建省晋江新德美化工有限公司	成本法	13,000,000.00	13,000,000.00	-	13,000,000.00
成都德美精英化工有限公司	成本法	3,691,701.06	3,691,701.06	-	3,691,701.06
绍兴县德美化工有限公司	成本法	35,357,950.00	35,357,950.00	-	35,357,950.00

汕头市德美实业有限公司	成本法	5,738,575.12	5,738,575.12	-	5,738,575.12
山东德美化工有限公司	成本法	35,000,000.00	35,000,000.00	-	35,000,000.00
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	成本法	33,370,670.53	22,241,048.25	-	22,241,048.25
绍兴县滨海德美精细化工有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.00
浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司	成本法	19,000,000.00	-	19,000,000.00	19,000,000.00
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	成本法	62,000,000.00	-	62,000,000.00	62,000,000.00
广东德美生物科技有限公司	成本法	26,100,000.00	-	26,100,000.00	26,100,000.00
福建省海天纺织技术开发有限公司	成本法	250,000.00	250,000.00	-	250,000.00
佛山市禅城区农村信用合作联社	成本法	6,050,000.00	6,050,000.00	-	6,050,000.00
开源证券有限责任公司	成本法	2,979,000.00	-	2,979,000.00	2,979,000.00
<b>合计</b>		<b>648,250,039.88</b>	<b>1,027,080,508.22</b>	<b>-15,907,814.66</b>	<b>1,011,172,693.56</b>

## 续前表

被投资单位	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)	减值准 备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
辽宁奥克化学股份有限公司	6.944	6.944	-	-	4,500,000.00
宜宾天原集团股份有限公司	8.64	8.64	-	-	5,646,557.10
湖南尤特尔生化有限公司	27.00	27.00	-	-	-
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公 司	25.00	25.00	-	-	-
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	30.00	30.00	-	-	-
上海德美化工有限公司	100.00	100.00	-	-	-
青岛德美化工有限公司	100.00	100.00	-	-	-
无锡惠山德美化工有限公司	75.00	75.00	-	-	1,875,000.00
无锡市德美化工技术有限公司	60.00	60.00	-	-	-
石家庄德美化工有限公司	100.00	100.00	-	-	-
佛山市顺德区德美投资有限公司	100.00	100.00	-	-	3,500,000.00
武汉德美精细化工有限公司	100.00	100.00	-	-	-
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	50.00	50.00	-	-	9,000,000.00
福建省晋江新德美化工有限公司	65.00	65.00	-	-	3,640,000.00
成都德美精英化工有限公司	40.00	40.00	-	-	-
绍兴县德美化工有限公司	100.00	100.00	-	-	6,500,000.00
汕头市德美实业有限公司	100.00	100.00	-	-	1,500,000.00
山东德美化工有限公司	100.00	100.00	-	-	-
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	100.00	100.00	-	-	-
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	55.00	55.00	-	-	1,958,000.00

被投资单位	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)	减值准 备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
绍兴县滨海德美精细化工有限公司	100.00	100.00	-	-	-
浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司	60.00	60.00			
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	70.00	70.00			
广东德美生物科技有限公司	87.00	87.00			
开源证券有限责任公司	2.00	2.00			
福建省海天纺织技术开发有限公司	5.00	5.00	-	-	-
佛山市禅城区农村信用合作联社	1.00	1.00	-	-	521,100.00
<b>合计</b>			-	-	<b>30,265,657.10</b>

### (3) 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	398,807,097.22	473,017,796.25
其他业务收入	4,377,928.05	5,539,730.04
<b>合计</b>	<b>403,185,025.27</b>	<b>478,557,526.29</b>
主营业务成本	295,478,504.69	352,837,958.26
其他业务成本	2,827,661.30	2,815,419.68
<b>合计</b>	<b>298,306,165.99</b>	<b>355,653,377.94</b>

#### (2) 主营业务(分产品)

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织助剂	398,807,097.22	295,478,504.69	396,861,693.69	277,870,749.26
其他	-	-	76,156,102.56	74,967,209.00
<b>合计</b>	<b>398,807,097.22</b>	<b>295,478,504.69</b>	<b>473,017,796.25</b>	<b>352,837,958.26</b>

#### (3) 主营业务(分地区)

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区	-	-	24,615.39	16,852.48
华北区	6,286,622.20	4,657,795.05	5,990,106.90	4,206,035.69
华东区	170,150,920.96	126,065,809.88	239,745,286.86	196,175,682.42
西北区	-	-	266,504.27	189,364.88
西南区	1,845,589.74	1,367,408.21	1,787,372.42	1,210,036.54

中南区	220,523,964.32	163,387,491.55	225,203,910.41	151,039,986.25
<b>合计</b>	<b>398,807,097.22</b>	<b>295,478,504.69</b>	<b>473,017,796.25</b>	<b>352,837,958.26</b>

## (4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例
绍兴县德美化工有限公司	57,897,393.79	14.36
福建省晋江新德美化工有限公司	43,491,108.79	10.79
无锡惠山德美化工有限公司	21,045,630.38	5.22
汕头德美实业有限公司	20,243,617.61	5.02
无锡市德美化工技术有限公司	16,692,120.68	4.14
<b>合计</b>	<b>159,369,871.25</b>	<b>39.53</b>

## (4) 投资收益

## (1) 投资收益明细

项目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	26,536,100.00	9,599,785.59
权益法核算的长期股权投资收益	18,906,408.85	34,871,964.82
处置长期股权投资产生的投资收益	88,587,997.86	213,902,069.20
<b>合计</b>	<b>134,030,506.71</b>	<b>258,373,819.61</b>

注：

处置长期股权投资产生的投资收益详见附注五、39、(1)。

## (2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益（占利润总额比例最高的前 5 家投资单位）

被投资单位	2011 年度	2010 年度	本期比上期增减变动的原因
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	-	1,958,000.00	被投资单位本期未分配股利
福建省晋江新德美化工有限公司	3,640,000.00	3,317,785.59	被投资单位本期分配股利增加
成都德美精英化工有限公司	-	720,000.00	被投资单位本期未分配股利
佛山市禅城区农村信用合作联社	521,100.00	604,000.00	被投资单位本期分配股利减少
顺德市德美投资公司	3,500,000.00	-	被投资单位上期未分配股利
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	9,000,000.00	3,000,000.00	被投资单位本期分配股利增加
汕头市德美实业有限公司	1,500,000.00	-	被投资单位上期未分配股利
绍兴县德美化工有限公司	6,500,000.00	-	被投资单位上期未分配股利
无锡惠山德美化工有限公司	1,875,000.00	-	被投资单位上期未分配股利
<b>合计</b>	<b>26,536,100.00</b>	<b>9,599,785.59</b>	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2011 年度	2010 年度	本期比上期增减变动的原因
辽宁奥克化学股份有限公司	11,711,565.67	12,619,075.93	被投资单位利润增加
宜宾天原集团股份有限公司	3,535,042.23	13,335,315.70	被投资单位利润降低
湖南尤特尔生化有限公司	4,577,312.35	8,925,721.35	被投资单位利润降低
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	-79,655.77	984.26	被投资单位利润降低
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	-837,855.63	-9,132.42	被投资单位利润降低
<b>合计</b>	<b>18,906,408.85</b>	<b>34,871,964.82</b>	

注：

投资收益汇回不存在重大限制。

## (5) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	110,713,114.67	286,195,911.32
加：资产减值准备	6,210,852.96	1,997,988.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,142,817.08	7,412,912.12
无形资产摊销	1,673,675.16	1,413,126.23
长期待摊费用摊销	121,065.62	268,925.69
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）	-4,658,704.00	-116,067.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	134,069.00	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	21,978,639.68	17,279,384.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-134,030,506.71	-258,373,819.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-712,022.71	614,421.10
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）	-1,153,887.88	817,961.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,365,273.96	-14,144,854.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,453,540.26	6,688,573.34
其他	1,242,629.49	2,216,719.98
经营活动产生的现金流量净额	-30,249,991.34	52,271,181.78
二、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	2011 年度	2010 年度
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	57,055,934.78	30,827,998.74
减：现金的期初余额	30,827,998.74	80,863,481.04
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	26,227,936.04	-50,035,482.30

## 附注十二、补充资料：

### 一、当期非经常性损益明细表

项目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损益	3,519,284.30	248,978.35
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,217,061.73	9,394,507.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	223,124.75	-1,916,518.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目	88,448,221.30	213,902,069.20
减：所得税影响额	96,407,692.08	1,249,036.35
少数股东权益影响额（税后）	665,873.43	458,168.26
<b>合计</b>	<b>75,944,173.40</b>	<b>219,921,831.68</b>

### 二、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益		稀释每股收益	
	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	11.38	34.01	0.46	1.12	0.46	1.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.35	12.38	0.21	0.41	0.41	0.40

### 三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 1、资产负债表项目：

（1）应收票据期末余额较期初余额增加 8,405.59 万元，增长 52.87%，主要系本期采用应收票据结算增加所致。

（2）其他应收款期末余额较期初余额增加 714.31 万元，增长 70.55%，主要系本期新增控股子公司明仁精细化工（嘉兴）有限公司，其他应收款相应增加所致。

(3) 预付款项期末余额较期初余额增加 1,050.29 万元, 增长 93.32%, 主要系广东德美生物科技有限公司, 预付土地租赁费所致。

(4) 在建工程期末余额较期初余额减少 169.89 万元, 降低 37.19%, 主要系顺德募投项目主体工程本期已完工, 结转固定资产所致。

(5) 长期待摊费用期末余额较期初余额增加 280.51 万元, 增长 31.87%, 主要系广东德美生物科技有限公司支付土地租赁费所致。

(6) 应交税费期末余额较期初余额增加 2,603.68 万元, 增长 442.56%, 主要系本期减持宜宾天原股份相应的应交企业所得税增加所致。

(7) 应付股利期末余额较期初余额增加 147.37 万元, 增长 327.48%, 主要系本期新增控股子公司明仁精细化工(嘉兴)有限公司, 其帐面应付股利并入所致。

(8) 其他应付款期末余额较期初余额增加 787.02 万元, 增长 54.14%, 主要系本期收购明仁精细化工(嘉兴)有限公司, 应付股权收购款增加所致。

(9) 长期借款期末余额较期初余额增加 6,000.00 万元, 增长 60.00%, 主要系本期为补充流动资金新增借款所致。

## 2、利润表项目:

(1) 营业税金及附加本期发生额较上期发生额增加 209.36 万元, 增长 42.04%, 主要系城建税税率提高及地方教育费附加开征所致。

(2) 资产减值损失本期发生额较上期发生额增加 287.14 万元, 增加 79.01%, 主要系应收款项账龄延长所致。

(3) 所得税费用本期发生额较上期发生额增加 1,406.69 万元, 增加 53.09%, 主要系本期减持宜宾天原股份相应的企业所得税增加所致。

公司法定代表人: 黄冠雄 主管会计工作负责人: 何国英 会计机构负责人: 周红艳

日 期: 2012.4.24 日 期: 2012.4.24 日 期: 2012.4.24