

湖北鼎龙化学股份有限公司 2012 年半年度报告

一、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。

无董事、监事、高级管理人员声明异议。

公司全体董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

审计意见提示

公司半年度报告未经会计师事务所审计。

公司负责人朱双全、主管会计工作负责人梁珏及会计机构负责人(会计主管人员) 声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
鼎龙股份、本公司、公司	指	湖北鼎龙化学股份有限公司
共同实际控制人	指	朱双全、朱顺全
三宝新材	指	湖北三宝新材料有限公司
工信部	指	工业和信息化部
省财政厅	指	湖北省财政厅
省国税局	指	湖北省国家税务局
省地税局	指	湖北省地方税务局
股东大会、董事会、监事会	指	公司股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《湖北鼎龙化学股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
保荐机构(主承销商)	指	国泰君安证券股份有限公司
审计机构、大信	指	大信会计师事务所有限公司
德恒	指	北京市德恒律师事务所
电子成像显像专用信息化学品	指	基于电子成像显像原理的打印、复印、数字传真、喷码等所需着色材料及附属添加剂的统称。
碳粉用电荷调节剂/CCA	指	静电复印和静电印刷用碳粉的电荷控制剂，可以调节碳粉的带电量，提高碳粉对环境的适应性，是电子显影体系的关键性材料。
喷码喷墨用显色剂	指	用于商业喷码专用墨水、喷墨墨水、油性墨水等液态介质的专业显色剂
高端树脂显色剂	指	用于各种树脂、塑料着色,也可用于涤纶纤维原浆着色,同时也是车辆尾灯树脂的专业显色剂
显色剂	指	喷码喷墨及高端树脂显色剂

二、公司基本情况简介

（一）公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300054	B 股代码	
A 股简称	鼎龙股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	湖北鼎龙化学股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	鼎龙股份		
公司的法定英文名称	Hubei Dinglong Chemical Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Dinglong		
公司法定代表人	朱双全		
注册地址	武汉经济技术开发区东荆河路 1 号		
注册地址的邮政编码	430057		
办公地址	武汉市江汉北路金茂大楼 19 层		
办公地址的邮政编码	430015		
公司国际互联网网址	www.dinglongchem.com		
电子信箱	hbdl@dinglongchem.com		

2、联系人和联系方式

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

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	武汉市江汉北路 8 号金茂大楼 19 层公司董事会办公室

4、持续督导机构（如有）

国泰君安证券股份有限公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	129,421,322.98	148,568,875.34	-12.89%
营业利润（元）	26,514,986.51	24,181,322.69	9.65%
利润总额（元）	27,884,986.51	30,463,672.69	-8.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,735,023.23	25,967,388.99	-4.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,570,523.23	20,637,391.49	14.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,097,953	17,870,435.92	-60.28%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	659,949,722.11	659,406,555.55	0.08%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	602,813,907.88	614,078,884.65	-1.83%
股本（股）	135,000,000	90,000,000	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.18	0.19	-6.42%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.19	-6.42%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.17	0.15	11.21%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.1%	4.42%	-0.32%
加权平均净资产收益率（%）	3.95%	4.3%	-0.35%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.91%	3.51%	0.4%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.76%	3.41%	0.35%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.05	0.2	-74.82%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.47	6.82	-34.49%
资产负债率（%）	8.66%	6.87%	1.79%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

备注：1、经营活动产生的现金流量净额期末较期初减少60.28%，主要系本期应收账款增加所致。

2、股本期末较期初增加50%，主要系本期资本公积转增股本4,500万股所致。

3、每股经营活动产生的现金流量净额同比减少74.82%，主要系本期资本公积转增股本及本期经营活动产生的现金流量净额同比减少所致；

4、每股净资产报告期比上年度期末减少34.49%，系报告期资本公积转增股本，增加股本45,000,000股所致。

2、境内外会计准则下会计数据差异

无

3、扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,380,000	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,000	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-205,500	
合计	1,164,500	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司严格按照年初制定的经营计划，充分利用自身的技术创新优势、人才优势、成本优势和市场优势，积极开拓国内外市场，加大研发投入，增强自主创新能力和持续盈利能力，不断提升企业核心竞争力。2012年1至6月，公司实现营业收入12,942万元，较去年同期下降12.89%；营业利润2,651万元，较去年同期增长9.65%；利润总额2,788万元，较去年同期下降8.46%；实现归属于上市公司股东的净利润2,474万元，较去年同期下降4.75%。其中：营业收入同比下降12.89%，主要是因公司贸易产品销售额同比下降所致；归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降，主要是因为：1、报告期内归属于上市公司股东的非经常性损益（主要是政府财政补贴）较上年同期减少；2、报告期内公司期间费用较上年同期大幅增长，包括：募投项目产品的营销推广及知识产权保护、彩粉研发费用和相关中介费用的增长以及因超募资金使用造成的银行利息收益减少等。

报告期内，公司扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润较上年同期增长14.21%。公司募投项目产品电荷调节剂销售持续保持增长。

报告期内主要工作如下：

1、管理方面 报告期内，公司通过了法国贝尔认证机构的ISO9001、ISO14001、OHSAS18001三大管理体系的年度监督审核。此外，为适应公司战略发展需要，进一步完善公司的薪酬激励体系，使公司高级管理人员和核心技术（业务）人员的薪酬收入与公司的业绩表现相结合，促进公司长远战略目标的实现及公司股东价值的最大化，2012年5月11日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《湖北鼎龙化学股份有限公司A股股票期权与限制性股票激励计划（草案）》。2012年7月9日，公司股权激励计划（草案）经中国证监会备案无异议，股权激励计划草案内容无修改。截至本报告期末，公司已按照相关审议程序发布2012年第一次临时股东大会召开通知，计划审议本事项。

2、募投项目建设方面 电荷调节剂技术改造项目建设已经完工；彩色聚合碳粉小规模生产线正持续进行产品质量检测及市场推广、客户评价工作。产业化项目已完成设备安装，目前正处于设备调试阶段；主体厂房、配套公用系统工程及环保工程建设已完工，主体设备已安装就位，生产自动控制系统安装及工艺管线连接已完工；单机设备调整已完成，目前正处于系统分单元调整。

3、技术研发 报告期内，公司加快推进多系列多型号主流打印机、高速复印机彩粉以及载体的研发工作。目前，中试彩粉品种已可用于HP、佳能、柯尼卡美能达、施乐、DELL等多系列彩色激光打印机和部

分品牌的彩色复印机。同时，公司通过工艺路线革新持续增强电荷调节剂及显色剂产品的技术附加值，降低生产成本，提升产品跟踪配套能力；充分依托公司博士后科研工作站以及和科研院所间的合作加强研发团队建设，公司研发人员先后获得“武汉经济技术开发区第七届创新人才”等荣誉。报告期内，公司不断强化知识产权保护，新增获授权专利3项、注册商标2项，新增商标权申请1项。

4、市场方面 通过积极参与本年度的北京打印耗材展览会和美国打印耗材展览会world expo，公司不断完善市场调研及信息反馈系统，增强快速市场应变能力，产品品质得到国内外客户的广泛认可。同时，公司还主持参与了全国复印机械标准化技术委员会组织的干式化学法彩色墨粉行业标准研讨会等技术会议以及参与业内重点杂志宣传，积极提升产业认知，推动产业又好又快发展。报告期内，公司依托多年积累的客户资源和销售网络，不断扩大中试彩粉在主流卡匣厂商、重点耗材经销商以及国内黑色碳粉厂商中的市场号召力，为即将实现的产业化彩粉产品销售助力。下半年，公司还将计划通过参与珠海打印耗材展览会、组织新品发布及行业研讨会等方式，努力提升鼎龙品牌的全球影响力。

报告期内,主要财务数据情况如下:

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	129,421,322.98	148,568,875.34	-12.89%
营业利润 (元)	26,514,986.51	24,181,322.69	9.65%
利润总额 (元)	27,884,986.51	30,463,672.69	-8.46%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	24,735,023.23	25,967,388.99	-4.75%
经营活动产生的现金流量净额	7,097,953.00	17,870,435.92	-60.28%
每股收益	0.18	0.19	-6.42%
已扣除非经常性损益的净资产收益率(加权平均 %)	3.76%	3.41%	0.35%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	659,949,722.11	659,406,555.55	0.08%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	602,813,907.88	614,078,884.65	-1.83%

1、公司主营业务及其经营状况

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

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
功能化学品	58,737,673.4	35,122,475.39	40.2%	-4.68%	-9.76%	3.36%
基础化学品	70,683,649.58	67,818,066.31	4.05%	-18.7%	-19.27%	0.67%

报告期内，公司功能化学品销售收入同比下降4.68%，主要是受显色剂销售额下降所致，电荷调节剂销售持续保持增长；公司基础化学品销售收入同比下降18.70%，系贸易产品次氯酸钙销售额下降所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
美洲	37,278,200.00	31.87%
亚洲(不含中国)	25,982,200.00	-55.05%
欧洲	23,635,200.00	-15.29%
国外其他地区	28,890,700.00	35.22%
国内销售合计	13,635,022.98	3.06%

报告期内，公司主营业务市场未发生显著变化，公司仍以欧洲、美洲以及亚洲市场出口为主要业务渠道。其中，亚洲(不含中国)区域销售额同比大幅下降主要是因该区域贸易产品次氯酸钙产品的销售额减少所致。

(3) 利润构成情况

单位：元

项目	报告期	上年同期	同比变动(%)
营业利润	26,514,986.51	24,181,322.69	9.65
期间费用	5,249,958.90	1,312,264.12	300.07
营业外收入	1,380,000.00	6,299,000.00	-78.09
利润总额	27,884,986.51	30,463,672.69	-8.46
净利润	24,735,023.23	25,967,388.99	-4.75

报告期内，公司期间费用同比大幅增长300.07%，主要原因包括：募投项目产品的营销推广及知识产权保护、彩粉研发费用和相关中介费用的增长以及因超募资金使用造成的银行利息收益减少等。

2、主要供应商及客户情况

单位：元

项目	采购金额	占公司报告期采购金额的比例(%)	应付帐款余额	占公司应付帐款余额的比例(%)
前5名供应商合计	68,325,017.75	82.69	7,140,544.59	70.46
项目	销售收入	占公司销售收入的比例(%)	应收帐款余额	占公司应收帐款余额的比例(%)

前 5 名客户合计	30,845,941.59	23.83	13,831,783.31	25.21
-----------	---------------	-------	---------------	-------

报告期内，公司与参股子公司南通龙翔化工有限公司发生日常采购类关联交易327万元，占今年上半年度总营业成本的3.18%。除此之外，公司其它前四大供应商、前五名销售客户与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

3、公司主要财务数据分析

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

（1）资产负债表

单位：元

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度	注释
应收账款	54,593,242.85	23,973,568.69	30,619,674.16	127.72%	注 1
存货	21,009,592.63	30,597,262.41	-9,587,669.78	-31.34%	注 2
在建工程	86,929,935.30	66,360,144.71	20,569,790.59	31.00%	注 3
应付账款	10,167,027.80	2,785,817.40	7,381,210.40	264.96%	注 4
其他应付款	9,044,209.13	4,038,363.33	5,005,845.80	123.96%	注 5
股本	135,000,000.00	90,000,000.00	45,000,000.00	50.00%	注 6

备注：1、应收账款期末较期初增加127.72%，主要系本期应收账款中收账期较长的贸易产品所占比重较大所致。

2、存货期末较期初减少31.34%，主要系贸易产品库存减少所致。

3、在建工程期末较期初增加31%，主要系新建生产车间及采购相应设备投入增加所致。

4、应付账款期末较期初增加264.96%，主要系公司供应商货款尚未支付所致。

5、其他应付款期末较期初增加123.96%，主要系物流公司运费尚未支付所致。

6、股本期末较期初增加50%，主要系本期资本公积转增股本4,500万股所致。

（2）利润表

单位：元

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	注释
管理费用	7,059,521.65	4,695,002.49	2,364,519.16	50.36%	注 1
营业外收入	1,380,000.00	6,299,000.00	-4,919,000.00	-78.09%	注 2

备注：1、管理费用本期较上期增加50.36%，主要系募投项目产品的营销推广及知识产权保护、研发费用和相关中介费用等增加所致。

2、营业外收入本期较上期减少78.09%，主要系本期政府补助减少所致。

(3) 现金流量表

单位：元

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	注释
经营活动产生的现金流量净额	7,097,953.00	17,870,435.92	-10,772,482.92	-60.28%	注 1
投资活动产生的现金流量净额	-24,406,823.28	-57,648,127.98	33,241,304.70	-57.66%	注 2

备注：1、经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少60.28%，主要系本期收到的政府补助比上年同期减少以及本期期间费用增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少57.66%，主要系本期固定资产构建支出减少所致。

4、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

6、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

7、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

8、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

参股子公司：南通龙翔化工有限公司

其基本情况及经营状况如下：

成立时间：2000年3月4日；

注册资本：2,000万元；实收资本：2,000万元；

法定住所：江苏省海门市海门港；法定代表人：杨彦青；

股东构成：杨彦青持股56%，本公司持股44%；

业务范围：许可经营项目：生产销售染料、颜料及其中间体。一般经营项目：经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

截至2012年06月30日，龙翔化工总资产为203,155,272.28元，净资产为107,444,258.04元，2012年1-6月实现的净利润为13,320,043.42元。（以上财务数据未经审计）

9、无形资产、核心技术情况

公司账面无形资产为土地使用权和彩色碳粉发明专利，期末余额为21,347,770.33元。其中，土地使用权情况如下：

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






（1）截止2012年6月30日，土地使用权1期末账面余额为1,193,500.18元，摊销期限为50年，剩余摊销期限为38.5年。不存在减值的情形。







（2）截止2012年6月30日，土地使用权2期末账面余额为6,818,641.30元，摊销期限为50年，剩余摊销期限为44.5年。不存在减值的情形。

公司所拥有的商标、注册均未作为无形资产入账。


（1）商标

公司拥有13个商标，具体情况如下：

序号	名称	权属文件编号/注册号	核定使用商品	权属人	专用权期限
1		300842652	Chemicals used in industry, science and photography	公司	2007年3月29日至2017年3月28日
2		No. 3573429	ANILINE; BENZOIC ACID; CHEMICAL AGENTS FOR MANUFACTURING DYE STUFFS; CHEMICALS FOR USE IN INDUSTRY AND SCIENCE; GELATINE GLUE; PHENOLS; PHOTOGRAPHIC CHEMICALS; PHOTODUPLICATION PAPER; TANNIC ACID; TITANIUM OXIDES, IN CLASS	公司	2009年2月10日至2019年2月9日
3		第 4466016 号	五倍子；单宁酸；没食子酸；水杨酸；苯胺；苯酚；钠盐（化学制剂）；热敏纸；传真纸	公司	2008年3月28日至2018年3月27日
4		第 4466014 号	进出口代理；推销（替他人）；替他人作中介（替其它企业购买商品或服务）；广告；贸易业务的专业咨询；办公机器和设备出租	公司	2008年9月14日至2018年9月13日
5		5976050	着色剂；染料；碳黑（颜料）；颜料；二氧化钛（颜料）；色母料；印刷油墨；	公司	2010年2月7日至2020年2月6日

6		5976051	钠盐（化学制剂）；水杨酸；单宁酸；没食子酸；苯酚；苯胺；酯；五倍子；传真纸；	公司	2010年3月7日至2020年3月6日
7	DINGLONG	5976053	着色剂；染料；碳黑（颜料）；颜料；二氧化钛（颜料）；色母料；印刷油墨；	公司	2010年1月14日至2020年1月13日
8	DINGLONG	5976054	钠盐（化学制剂）；水杨酸；单宁酸；没食子酸；苯酚；苯胺；酯；五倍子；传真纸；	公司	2010年2月7日至2020年2月6日
9		5976056	着色剂；染料；碳黑（颜料）；颜料；二氧化钛（颜料）；色母料；印刷油墨；	公司	2010年2月7日至2020年2月6日
10		5976057	钠盐（化学制剂）；水杨酸；单宁酸；没食子酸；苯酚；苯胺；酯；五倍子；传真纸；	公司	2010年2月7日至2020年2月6日
11		5976055	广告；公共关系；贸易业务的专业咨询；组织技术展览；进出口代理；推销（替他人）；替他人作中介（替其它企业购买商品或服务）；人员招收；办公机器和设备出租；计算机录入服务	公司	2010年04月28日至2020年04月27日
12		8942476	五倍子；单宁酸；没食子酸；水杨酸；苯胺；苯酚；钠盐（化学制剂）；热敏纸；传真纸	公司	2011年12月21日至2021年12月20日
13		8942489	着色剂；染料；碳黑（颜料）；颜料；二氧化钛（颜料）；色母料；印刷油墨；	公司	2011年12月21日至2021年12月20日

公司有1项商标权的复审申请已被国家知识产权局受理，具体如下：

1		8942505	广告；公共关系；贸易业务的专业咨询；组织技术展览；进出口代理；推销（替他人）；替他人作中介（替其它企业购买商品或服务）；人员招收；办公机器和设备出租；计算机录入服务	2010年12月10日
---	---	---------	--	-------------

（2）专利

（1）公司拥有已授权专利21项，具体情况如下表：

序号	专利名称	权利人	专利号	申请日期	保护期限	专利类型
1	二苯乙醇酸硼类络合物及其制备方法和用途	公司	ZL03128075.7	2003.05.30	20	发明专利
2	单偶氮2:1型铬络合物染料的制备方法及用途	公司	ZL200310111379.5	2003.11.14	20	发明专利
3	双偶氮溶剂染料的制备方法及用途	公司	ZL200310111495.7	2003.12.02	20	发明专利
4	电荷调节剂的制备方法及含有该电荷调节	公司	ZL200510018175.6	2005.01.20	20	发明专利

	剂的电子照相用碳粉					
5	锆化合物电荷调节剂及含该电荷调节剂的电子照相用碳粉	公司	ZL200510019374.9	2005.08.31	20	发明专利
6	电荷调节剂及其制备方法以及含有该电荷调节剂的碳粉	公司	ZL200610146019.2	2006.11.02	20	发明专利
7	一种电荷调节剂以及碳粉	公司	ZL200710051647.7	2007.03.12	20	发明专利
8	一种电荷调节剂以及碳粉	公司	ZL200710051843.4	2007.04.12	20	发明专利
9	一种电荷调节剂以及碳粉	公司	ZL200710051914.0	2007.04.19	20	发明专利
10	电荷调节剂及其制备方法以及含有该电荷调节剂的碳粉（日本）	公司	特愿 2005-321865	2005.11.07	20	发明专利
11	一种电荷调节剂以及碳粉（日本）	公司	特愿 2007-006828	2007.01.16	20	发明专利
12	静电荷显影用碳粉及其制造方法	公司	ZL200810047016.2	2008.03.06	20	发明专利
13	CHARGE CONTROL AGENT AND TONER COMPRISING THE SAME	公司	US11971979	2008.01.10	20	发明专利
14	电荷调节剂的制造方法以及碳粉	公司	200810197365.2	2008.10.23	20	发明专利
15	电荷调节剂及其含有该电荷调节剂的碳粉（美国）	公司	US11/752,522	2007.05.23	20	发明专利
16	电荷调节剂及其含有该电荷调节剂的碳粉（美国）	公司	US11/971,951	2008.01.10	20	发明专利
17	彩色碳粉的制造方法	公司	CN200910272568.8	2009.10.29	20	发明专利
18	一种彩色碳粉及其制造方法	公司	CN200910272567.3	2009.10.29	20	发明专利
19	静电荷显影用碳粉的制造方法	公司	CN200810048434.3	2008.7.17	20	发明专利
20	COLOR TONER AND METHOD FOR PREPARING THE SAME	公司	US12832100	2010.07.08	20	发明专利
21	双组分显影剂	公司	CN201110127206.7	2011.05.17	20	发明专利

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

(2) 公司有23项专利申请已被受理，具体如下：

序号	专利名称	申请号	申请日期
----	------	-----	------

1	静电荷显影用碳粉及其制造方法（美国）	US12/112,055	2008.4.30
2	METHOD FOR PRODUCING ELECTROSTATIC IMAGE DEVELOPING TONER（美国）	US12/203,224	2008.9.3
3	电荷调节剂的制造方法以及碳粉（美国）	US12/394,024	2009.02.26
4	一种电荷调节剂以及碳粉（日本）	特愿2007-030173	2007.02.09
5	一种电荷调节剂以及碳粉（日本）	特愿2007-030172	2007.02.09
6	CHARGE CONTROL AGENT, METHOD FOR MANUFACTURING SAME, AND TONER（日本）	特愿2008-292901	2008.11.17
7	一种偶氮系列电荷调节剂分散体及其制备方法以及碳粉	CN200910063444.9	2009.08.05
8	一种水杨酸系列电荷调节剂分散体及其制备方法以及碳粉	CN200910063443.4	2009.08.05
9	静电荷显影用碳粉的制造方法	PCT/CN2010/070524	2010.02.05
10	一种彩色碳粉及其制造方法	PCT/CN2010/072419	2010.05.04
11	METHOD FOR PRODUCING TONER	EP10734888.0	2010.02.05
12	COLOR TONER AND METHOD FOR PREPARING THE SAME	EP10734886.4	2010.05.04
13	双组分显影剂	PCT/CN20111075651	2011.06.13
14	双组分显影剂	US13178496	2011.07.08
15	双组分显影剂	EP11817192.5	2011.6.13
16	静电荷图像显影用调色剂及其制造方法	CN201110202412.X	2011.07.20
17	一种电荷调节剂及其制备方法以及碳粉	CN201110333012.2	2011.10.28
18	改性颜料及其制备方法及其应用以及纳米颜料分散体	CN201110345868.1	2011.11.04
19	静电图像显影用载体的制造方法	CN201210052732.6	2012.3.2
20	静电图像显影用低密度载体芯材及其制备方法和载体及其应用	CN201210052734.5	2012.3.2
21	静电荷图像显影用调色剂的制造方法	CN201210174069.7	2012.5.30
22	彩色墨粉及其制备方法	CN201210204474.9	2012.6.20
23	正电荷彩色碳粉及其制备方法	CN201210203603.2	2012.6.20

（3）注册

REACH 注册（或预注册）号码	注册期限	备注
01-0000015202-85-0059	永久有效	
01-0000015010-92-0066	永久有效	原完成 ELINCS 注册的产品
01-0000016034-81-0004	永久有效	
01-0000015324-77-0010	永久有效	
05-2114357445-45-0000	2018 年 5 月 31 日	原完成 EINECS 注册的产品
05-2118339985-25-0000	2018 年 5 月 31 日	

05-2114357578-34-0000	2018 年 5 月 31 日
05-2114358615-43-0000	2018 年 5 月 31 日
05-2114358614-45-0000	2013 年 5 月 31 日
05-2114358977-27-0000	2018 年 5 月 31 日
05-2114358976-29-0000	2018 年 5 月 31 日
05-2114358975-31-0000	2018 年 5 月 31 日
05-2114556539-35-0000	2018 年 5 月 31 日

10、报告期内的研发支出情况

单位：元

项目	报告期	上年同期	增减幅度(%)
研发投入	5,132,056.75	6,940,650.17	-26.06
营业收入	129,421,322.98	148,568,875.34	-12.89
占营业收入比重(%)	3.97	4.67	-0.70

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

11、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用 不适用

12、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

(二) 对公司未来发展的展望

1、外部经营环境发展现状和变化趋势对公司的影响

(1) 公司所属电子成像显像专用信息化学品行业具有知识技术密集、物质资源消耗少、成长潜力大、综合效益好等特点，是国家当前重点培育和发展的战略性新兴产业之一。《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）》、《工业转型升级投资指南》（2011）以及《石化和化学工业“十二五”发展规划》等文件中均强调指出：培育壮大国民经济建设急需的化工新材料及中间体、新型专用化学品等高端石化化工产品；注重发展电子化学品等高性能、环境友好、本质安全的新型专用化学品；鼓励有实力的化工新材料与新型专用化学品生产企业跨地区兼并重组，提高企业规模。国家产业扶持政策是行业持久发展的重要保障。

(2) 作为办公自动化设备的主要耗材，电子成像显像专用信息化学品行业全球需求量近年一直快速稳步地增长，预计未来仍将保持持续稳定增长的态势。但是，由于该行业技术门槛高，专利保护密集，竞争对手数量十分有限，长期以来一直为欧美和日本少数厂商垄断。我国碳粉产业经历了引进、吸收、再到自主研发的逐步发展过程。随着国内市场需求的扩张、产业环境的逐步改善、技术基础的提升以及生产成本的相对优势，国内产业供应链体系得到了极大的发展，集群效益日益显现，已经开始越来越多地吸纳全球产能。目前，在珠江三角洲地区已形成了以珠海为中心的耗材制造基地。

(3) 当前在国家刺激消费政策的影响之下，随着彩色激光打印机价格和彩色碳粉使用成本的逐步降低，将力促彩粉逐步替代黑白碳粉成为使用趋势。同时，碳粉等耗材需求量的大幅增长也直接带来了通用耗材的快速繁荣。尤其是通用耗材的环保以及绿色安全、物美价廉、品质保证等等特性使得通用耗材日益引起人们的关注，并开始使用。对碳粉产品而言，其通用性是指碳粉在不同品牌或者同品牌但不同型号（系列）的打印机、复印机上的可适用性。政府用于耗材的采购金额每年高达100亿元以上，其在通用和再生耗材领域的采购趋势必会为通用耗材生产企业提供新的发展机遇。

2、公司未来发展的风险因素分析及应对措施

(1) 市场开拓风险

伴随着公司电荷调节剂产能的逐步释放，竞争对手市场策略值得关注，这将在一定程度上对公司产品收益产生影响；另一方面，虽然公司彩色聚合碳粉产品指标已达到国际同类产品的先进水平，生产成本和预期市场售价均有明显优势，但由于该产品一直为日本、欧美等彩色碳粉厂商垄断，销售模式较为成熟，公司作为首次进入该细分市场的生产商仍然存在一定的市场开拓风险。

募投项目产能的顺利释放将会直接影响到公司净资产收益率变化情况，值得投资者关注。公司将在后续工作中加强监管及市场开拓力度，确保项目尽早产生效益。

(2) 超募资金使用风险

截至本报告期，公司尚有19,498.40万元的超募资金暂未做出使用安排。该部分超募资金将用于公司主营业务。公司目前正在积极进行市场调查，积极寻找新项目，以保证超募资金的使用安全，提高超募资金的使用效率，合理安排超募集资金的使用。

(3) 成本上涨风险

公司上游行业为化工基础原料和精细化学中间体行业，主要原材料与石化制品存在一定关联性。主要原材料采购价格的波动将对公司经营业绩产生一定影响。公司将努力通过管理水平提升以及强化技术创新等方式减低成本上涨风险。

(4) 企业管理风险

随着公司业务规模逐步扩大，特别是募投项目产品拓展力度的进一步加大，为组织和管理企业生产经营所发生的各种管理费用，如办公费、物料消耗、人员费用、差旅费等将有较显著的增加。如何有效的控制管理费用和营业费用的增加，会直接影响到公司的利润水平。针对以上风险，公司将进一步完善内部组织结构，加强内部控制和风险管理，使企业管理更加制度化、规范化、科学化。

(5) 技术风险

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

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

(6) 宏观政策风险

公司大部分出口业务均以美元定价及结算。如果未来人民币持续升值，可能导致企业汇兑风险加大，并对净利润产生直接影响。同时，作为高科技企业如果公司未来所享有的政府补助政策发生变化，公司在后续年度获得的补贴收入将具有不确定性。此外，公司出口销售还存在着因国际形势发生重大变化、世界经济衰退、贸易壁垒加强带来的下滑的风险。

(三) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	42,738.4
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	23,835.07
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
电荷调节剂技术改造	否	8,500	8,500	0	8,970.54	105.54%	2010年12月31日	806.58	是	否
彩色聚合碳粉产业化	否	6,000	6,000	0	6,124.53	102.08%	2012年09月30日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	14,500	14,500	0	15,095.07	-	-	806.58	-	-
超募资金投向										
南通龙翔化工有限公司项目	否	3,740	3,740	3,740	3,740	100%	2011年08月04日	586.08	是	否
永久补充流动资金	否	5,000	5,000	5,000	5,000	100%			是	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	8,740	8,740	8,740	8,740	-	-	586.08	-	-
合计	-	23,240	23,240	8,740	23,835.07	-	-	1,392.66	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司“彩色聚合碳粉产业化项目”募集资金已全额使用。因当地政府对项目建设阶段性审批工作进度及相关验收标准的调整（环保及安全生产许可等），项目设备安装调试工作较原计划有所顺延。目前，产业化项目已完成设备安装，目前正处于设备调试阶段；主体厂房、配套公用系统工程及环保工程建设已完工，主体设备已安装就位，生产自动控制系统安装及工艺管线连接已完工；单机设备调整已完成，目前正处于系统分单元调整。该项目不存在									

	严重影响其投资计划正常进行的情形。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>(1) 经公司 2011 年 8 月 4 日第二届董事会第二次会议决议通过, 同意公司以超募资金 3,740 万元投资南通龙翔化工有限公司, 取得该公司 44% 股权。报告期内, 该企业工商变更手续已完成, 并履行了信息披露义务; (2) 经公司 2012 年 4 月 10 日第二届董事会第五次会议决议通过, 同意公司使用部分超募资金 5,000 万元用于永久补充流动资金。 独立董事和保荐机构均对上述两项事项发表了同意意见。剩余超募资金 19,498.40 万元暂未做出使用安排, 存储于募集资金专户中。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>经公司 2010 年 3 月 23 日第一届董事会第十次会议决议通过, 同意公司以募集资金 6,363.21 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。本次置换已经大信会计师事务所有限公司核准并出具大信专审字【2010】第 2-0136 号报告, 独立董事和保荐机构均对本次置换发表了同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中, 用于募集资金投资项目的后续使用。
募集资金使用及披露中存在的问题	募集资金已按计划项目投入, 部分剩余超募资金暂未做出使用计划。公司管理层基于企业长远发展规划, 同时本着为全体投资者负责的态度, 正在审慎

题或其他情况	选择投资项目。部分剩余超募资金使用计划将在履行相关审批程序后及时在中国证监会指定网站上公告。
--------	--

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(四) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(五) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(六) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(七) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(八) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(九) 公司现金分红政策的制定及执行情况

(1) 最近三年利润分配情况

1、2008年度, 公司实施了现金分红的利润分配方案, 经公司2008年度股东大会审议通过, 以2008年12月31日的股份45,000,000股为基数, 每10股派送1元(含税)现金股利, 共计4,500,000元。

2、2009年度, 公司实施了现金分红的利润分配方案, 经公司2009年度股东大会审议通过, 以2009年12月31日的股份45,000,000股及2010年2月首次公开发行的股份15,000,000股为基数, 每10股派送4元(含税)现金股利, 共计24,000,000元。

3、2010年度，根据2010年度股东大会决议，公司于2011年6月16日实施了2010年度利润分配方案，即以公司本年末总股本6,000万股为基数，每10股派送5元(含税)现金股利，合计派送30,000,000元(含税)，剩余未分配利润结转下一年度；资本公积金每10股转增5股，共计转增30,000,000股。

最近三年现金分红情况表：

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年度	30,000,000.00	42,694,483.09	42.37%	70,800,013.74
2009年度	24,000,000.00	38,258,250.37	42.57%	56,374,978.96
2008年度	4,500,000.00	29,380,615.15	17.02%	26,442,553.63
最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例(%)			38.08%	-

(2) 公司的利润分配政策

根据中国证监会关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见，结合自身实际情况和投资者意愿，公司已对《公司章程》（2010年12月）中利润分配相关章节进行了最新修订。修订后的主要利润分配条款如下：

“第一百六十二条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百六十三条 公司的利润分配政策为：

（一）利润分配原则 公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定，公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（二）利润分配的程序 公司每年利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例等事宜。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见。分红预案经董事会审议通过，方可提交股东大会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

（三）利润分配的形式 公司采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

（四）现金分配的条件 1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税

后利润)为正值、且现金流充裕,实施现金分红不会影响公司后续持续经营; 2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告; 3、公司现金分红不影响拟进行的重大资本性支出。重大资本性支出是指:最近六个月内拟进行的对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%,且超过5000万元。

(五) 现金分配的比例及时间 在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下,公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红,公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性,在满足现金分红条件时,连续三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(六) 股票股利分配的条件 在满足现金股利分配的条件下,董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下,可以在提出现金股利分配预案之外,提出并实施股票股利分配预案。

(七) 利润分配的决策程序和机制 公司每年利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时,应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见。分红预案经董事会审议通过,方可提交股东大会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议时,应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流,充分听取中小股东的意见和诉求,并及时答复中小股东关心的问题。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持二分之一以上的表决权通过。

公司当年盈利,董事会未作出现金利润分配预案的,应当在定期报告中披露原因,还应说明原因,未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划,并由独立董事发表独立意见。

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要,需调整利润分配政策的,应以股东权益保护为出发点,调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定;有关调整利润分配政策的议案,由独立董事、监事会发表意见,经公司董事会审议后提交公司股东大会批准,并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3 以上通过。

监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督,并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案,就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

(八) 有关利润分配的信息披露 1、公司应在定期报告中披露利润分配方案、公积金转增股本方案,独立董事应当对此发表独立意见。 2、公司应在定期报告中披露报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。 3、公司当年盈利,董事会未作出现金利润分配预案的,应当在定期报告中披露原因,还应说明未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划,并由独立董事发表独立意见。

(九) 利润分配政策的调整原则 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要,需调整利润

分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3 以上通过。

（十）监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

（十一）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

本次修订议案已于2012年7月19日经公司第二届董事会第八次会议和第二届监事会第八次会议表决通过。独立董事对本议案发表了独立意见。公司已将本议案提请2012年第一次临时股东大会审议。

（十）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十一）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

2012年5月30日，公司召开2011年度股东大会，审议通过2011年年度利润分配方案，具体为：以公司现有总股本90,000,000股为基数，向全体股东每10股派4元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派3.60000元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。

根据股东大会决议，公司于2012年6月14日在中国证监会创业板指定信息披露网站上刊登了2011年度权益分派实施公告。本次利润分配的股权登记日为2012年6月20日，除权除息日为2012年6月21日。

本公司2012年中期不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

为适应公司战略发展需要，进一步完善公司的薪酬激励体系，使公司高级管理人员和核心技术（业务）人员的薪酬收入与公司的业绩表现相结合，促进公司长远战略目标的实现及公司股东价值的最大化，2012

年 5 月 11 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《湖北鼎龙化学股份有限公司 A 股股票期权与限制性股票激励计划（草案）》。2012 年 7 月 9 日，公司股权激励计划（草案）经中国证监会备案无异议，股权激励计划草案内容无修改。截至本报告期末，公司已按照相关审议程序发布 2012 年第一次临时股东大会召开通知，计划审议本事项。（本次临时股东大会信息详见 2012 年 7 月 20 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知》，公告编号：2012-021）。

根据本次股权激励计划（草案），公司将同时采用股票期权与限制性股票两种激励方式，涉及激励对象总计 47 人（预留 3 人），涉及公司 A 股普通股合计不超过 203 万股，占计划草案公告时公司股本总额 9000 万股的 2.26%。其中：股票期权方式 121 万份（首次授予 109 万份，预留 12 万份）；限制性股票方式 82 万份。（信息详见 2012 年 5 月 14 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告）。

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

本年度，公司预计向龙翔化工采购与日常经营相关的电子成像显像专用信息化学品原材料的交易金额不超过 2,000 万元，该等交易由公司与龙翔化工根据实际需要随时协商确定。本次关联交易经公司第二届董事会第五次会议审议通过。截止至本报告期末，公司与龙翔化工合计发生日常关联交易 327 万元，占 2012 年半年度总营业成本的 3.18%。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

经2011年1月18日第一届董事会第十五次会议审议通过，公司为子公司湖北三宝新材料有限公司向中信银行武汉分行申请综合授信额度人民币壹仟零伍佰万元事项提供担保，有效期贰年。截止2012年6月30日，公司（仅指母公司）对外担保余额为1,500万元，占净资产的比例为2.49%。

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
湖北三宝新材料有 限公司	2011年01 月18日	1,500	2011年01月 18日	1,500	保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				1,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,500
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			1,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				1,500
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			1,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				1,500
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例								

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	本次对全资子公司担保事项未对本公司权益造成不利影响。
违反规定程序对外提供担保的说明	不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

（七）发行公司债的说明

适用 不适用

（八）证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

（九）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

1、股份锁定承诺

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

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

2、避免同业竞争承诺

2009年7月22日，为了避免与公司之间的同业竞争，公司的实际控制人朱双全、朱顺全分别向公司出

具了《避免同业竞争的承诺函》，主要承诺内容如下：

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

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

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

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

（十一）其他重大事项的说明

适用 不适用

1、综合授信合同

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

2、综合授信合同

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

（十二）财务报告经会计师事务所审计情况

本年度，公司继聘大信会计师事务所有限公司为公司2012年审计服务机构，服务报酬为30万元。本次2012年半年度财务报告未经大信会计师事务所审计。

（十三）其他重要事项

报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。公司董事会及现任董事均未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。公司董事、管理层有关人员未发生被采取司法强制措施情况。

（十四）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2011 年度业绩预告		2012 年 01 月 31 日		
2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
2012 年一季度业绩预告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
第二届董事会第五次会议决议		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
第二届监事会第五次会议决议		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
关于召开 2011 年度股东大会的通知		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
国泰君安证券股份有限公司关于公司使用超募资金永久补充流动资金的核查意见		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	

鼎龙股份:国泰君安证券股份有限公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
2011 年年度审计报告		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
2011 年年度报告		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
募集资金实际存放与使用情况鉴证报告		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
国泰君安证券股份有限公司关于公司 2012 年预计新增日常关联交易的核查意见		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
2011 年度内部控制的自评报告		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
内部控制鉴证报告		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
独立董事关于相关事项独立意见的公告		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
监事会关于 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
独立董事 2011 年度述职报告 (冯果)		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
国泰君安证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的核查意见		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
独立董事 2011 年度述职报告 (喻景忠)		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
关于预计 2012 年度日常关联交易的议案		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
内幕信息知情人登记管理制度(2012 年 4 月)		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
独立董事 2011 年度述		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站	

职报告（张超灿）			(www.cninfo.com.cn)	
关于 2011 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
国泰君安证券股份有限公司关于公司 2011 年度报告的跟踪报告		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
第二届董事会第七次会议决议		2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
独立董事关于公司 A 股股票期权与限制性股票激励计划（草案）的独立意见		2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
A 股股票期权与限制性股票激励计划（草案）		2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
A 股股票期权与限制性股票激励计划（草案）摘要		2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	
A 股股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单		2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第七次会议决议		2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)
北京德恒（武汉）律师事务所关于公司 A 股股票期权与限制性股票激励计划（草案）的法律意见		2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)
A 股股票期权与限制性股票激励计划实施考核办法（草案）（2012 年 5 月）		2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告		2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会的		2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网站	巨潮资讯网站

法律意见书			(www.cninfo.com.cn)	(www.cninfo.com.cn)
鼎龙股份:2011 年度分红派息、转增股本实施公告		2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)	

五、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	46,531,125	51.7%			23,265,563		23,265,563	69,796,688	51.7%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	46,531,125	51.7%			23,265,563		23,265,563	69,796,688	51.7%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	46,531,125	51.7%			23,265,563		23,265,563	69,796,688	51.7%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	43,468,875	48.3%			21,734,437		21,734,437	65,203,312	48.3%
1、人民币普通股	43,468,875	48.3%			21,734,437		21,734,437	65,203,312	48.3%
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	90,000,000	100%			45,000,000		45,000,000	135,000,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

备注：2012年5月30日，公司2011年度股东大会通过了《2011年度利润分配及资本公积转增股本预案》，以2011年12月31日的总股本90,000,000股为基数，向全体股东每10股派4元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派3.60000元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增股本后公司总股本变更为135,000,000股。股权登记日为2012年6月20日，除权除息日为2012年6月21日。相关信息已于2012年6月14日刊登巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2011年度分红派息、转增股本实施公告》，公告编号：2012-016。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱双全	20,925,000		10,462,500	31,387,500	上市承诺；转增	2013-2-11
朱顺全	20,925,000		10,462,500	31,387,500	上市承诺；转增	2013-2-11
王斌	2,588,625		1,294,313	3,882,938	上市承诺；转增	2013-2-11
黄金辉	202,500		101,250	303,750	上市承诺；转增	2013-2-11
兰泽冠	202,500		101,250	303,750	上市承诺；转增	2013-2-11
杨波	202,500		101,250	303,750	上市承诺；转增	2013-2-11
曾爱莲	202,500		101,250	303,750	上市承诺；转增	2013-2-11
左新举	135,000		67,500	202,500	上市承诺；转增	2013-2-11
鲁丽平	135,000		67,500	202,500	上市承诺；转增	2013-2-11
李冬生	135,000		67,500	202,500	上市承诺；转增	2013-2-11
陈曦	135,000		67,500	202,500	上市承诺；转增	2013-2-11
梁珏	135,000		67,500	202,500	上市承诺；转增	2013-2-11
刘胜荣	135,000		67,500	202,500	上市承诺；转增	2013-2-11
戴远征	67,500		33,750	101,250	上市承诺；转增	2013-2-11
饶峰	67,500		33,750	101,250	上市承诺；转增	2013-2-11
朱献民	67,500		33,750	101,250	上市承诺；转增	2013-2-11
王玉宾	67,500		33,750	101,250	上市承诺；转增	2013-2-11
宋军	67,500		33,750	101,250	上市承诺；转增	2013-2-11
田梅	67,500		33,750	101,250	上市承诺；转增	2013-2-11
田凯军	67,500		33,750	101,250	上市承诺；转增	2013-2-11
合计	46,531,125		23,265,563	69,796,688	--	--

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 3,443 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
朱双全	其他	23.25%	31,387,500	31,387,500		
朱顺全	其他	23.25%	31,387,500	31,387,500		
湖北省高新技术产业投资有限公司	国有股	5.1%	6,879,000	0		
中国对外经济贸易信托有限公司－招行新股 22	社会法人股	4.6%	6,212,937	0		
王斌	其他	2.88%	3,882,937	3,882,937	质押	1,125,000
中国工商银行－鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)	社会法人股	2.28%	3,079,944	0		
中国工商银行－富国天惠精选成长混合型证券投资基金 (LOF)	社会法人股	1.32%	1,784,619	0		
深圳市创新投资集团有限公司	社会法人股	1.22%	1,641,487	0		
交通银行－农银汇理行业成长股票型证券投资基金	社会法人股	0.98%	1,318,810	0		
交通银行－科瑞证券投资基金	社会法人股	0.97%	1,305,564	0		
股东情况的说明	上述股东中，朱双全与朱顺全系兄弟关系。上述股东中，朱双全、朱顺全、王斌为一致行动人，朱双全、朱顺全为共同实际控制人。除前述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
湖北省高新技术产业投资有限公司	6,879,000	A 股	6,879,000
中国对外经济贸易信托有限公司－招行新股 22	6,212,937	A 股	6,212,937

中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	3,079,944	A 股	3,079,944
中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金 (L O F)	1,784,619	A 股	1,784,619
深圳市创新投资集团有限公司	1,641,487	A 股	1,641,487
交通银行—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	1,318,810	A 股	1,318,810
交通银行—科瑞证券投资基金	1,305,564	A 股	1,305,564
华润深国投信托有限公司—非凡 17 号资金信托	1,286,028	A 股	1,286,028
华润深国投信托有限公司—非凡 18 号资金信托	1,132,790	A 股	1,132,790
全国社保基金—零七组合	1,126,662	A 股	1,126,662

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	朱双全	31,387,500	2013 年 02 月 11 日		上市承诺
2	朱顺全	31,387,500	2013 年 02 月 11 日		上市承诺
3	王斌	3,882,938	2013 年 02 月 11 日		上市承诺
4	黄金辉	303,750	2013 年 02 月 11 日		上市承诺
5	兰泽冠	303,750	2013 年 02 月 11 日		上市承诺
6	杨波	303,750	2013 年 02 月 11 日		上市承诺
7	曾爱莲	303,750	2013 年 02 月 11 日		上市承诺
8	左新举	202,500	2013 年 02 月 11 日		上市承诺
9	鲁丽平	202,500	2013 年 02 月 11 日		上市承诺
10	李冬生	202,500	2013 年 02 月 11 日		上市承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东中，朱双全与朱顺全系兄弟关系。上述股东中，朱双全、朱顺全、王斌为一致行动人，朱双全、朱顺全为共同实际

控制人。除前述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

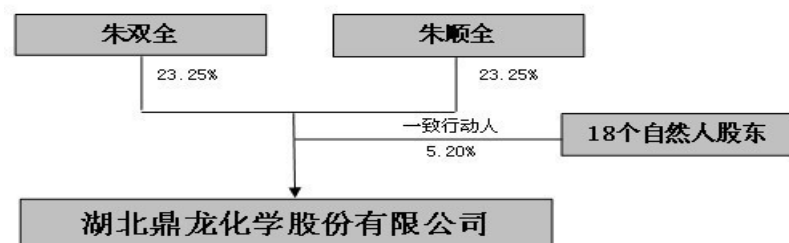
是 否

实际控制人名称	朱双全和朱顺全
实际控制人类别	个人

情况说明

报告期内，朱双全和朱顺全仍为公司的共同实际控制人，未发生变更情况。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (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
朱双全	董事长	男	48	2011年06月01日	2014年05月31日	20,925,000	10,462,500		31,387,500	31,387,500		公积金转股	8.5	否
朱顺全	总经理	男	44	2011年06月01日	2014年05月31日	20,925,000	10,462,500		31,387,500	31,387,500		公积金转股	8.5	否
杨波	董事	男	42	2011年06月01日	2014年05月31日	202,500	101,250		303,750	303,750		公积金转股	0	否
刘敏	董事	男	46	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0		0				0	是
李年生	董事	男	49	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0		0				0	是
伍得	董事	男	35	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0		0				6	否
喻景忠	独立董事	男	48	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0		0				3	否
冯果	独立董事	男	44	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0		0				3	否
张超灿	独立董事	男	50	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0		0				3	否

夏铮	监事	女	50	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0	0				0	否
戴远征	监事	女	40	2011年06月01日	2014年05月31日	67,500	33,750	101,250	101,250		公积金转股	3	否
田凯军	监事	男	32	2011年06月01日	2014年05月31日	67,500	33,750	101,250	101,250		公积金转股	3	否
黄金辉	副总经理	男	44	2011年06月01日	2014年05月31日	202,500	101,250	303,750	303,750		公积金转股	6	否
兰泽冠	总工程师	男	48	2011年06月01日	2014年05月31日	202,500	101,250	303,750	303,750		公积金转股	6	否
梁珏	财务负责人	女	48	2011年06月01日	2014年05月31日	135,000	67,500	202,500	202,500		公积金转股	5	否
合计	--	--	--	--	--	42,727,500	21,363,750	64,091,250	64,091,250		--	55	--

备注：1、上述公司董事、监事及高级管理人员所持本公司股票均为原始限售流通股，自公司股票上市起 3 6 个月内不得转让；

2、报告期内，公司董事、监事和高管股份变动原因均为公司执行2011年度分红所致，即：按每10股转增5股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份所致。

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

七、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		312,891,550.14	362,966,500.78
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款		54,593,242.85	23,973,568.69
预付款项		35,097,826.56	30,579,235.66
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
应收利息		795,132	2,881,661.33
应收股利		0	0
其他应收款		1,468,973.93	166,460.53

买入返售金融资产		0	0
存货		21,009,592.63	30,597,262.41
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		425,856,318.11	451,164,689.4
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		47,275,473.53	41,414,654.43
投资性房地产		0	0
固定资产		74,964,892.84	76,972,444.7
在建工程		86,929,935.3	66,360,144.71
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		21,347,770.33	21,902,105.77
开发支出		2,148,368.21	0
商誉		0	0
长期待摊费用		1,211,896.6	1,252,977.88
递延所得税资产		215,067.19	339,538.66
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		234,093,404	208,241,866.15
资产总计		659,949,722.11	659,406,555.55
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		34,567,016.3	32,500,000
应付账款		10,167,027.8	2,785,817.4

预收款项		153,525.7	1,432,313.9
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		0	0
应交税费		2,184,035.3	2,569,041.79
应付利息		0	0
应付股利		0	0
其他应付款		9,044,209.13	4,038,363.33
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		56,115,814.23	43,325,536.42
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	2,134.48
其他非流动负债		1,020,000	2,000,000
非流动负债合计		1,020,000	2,002,134.48
负债合计		57,135,814.23	45,327,670.9
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		135,000,000	90,000,000
资本公积		367,007,721.3	412,007,721.3
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		18,743,678.94	16,270,784.47
一般风险准备		0	0
未分配利润		82,062,507.64	95,800,378.88
外币报表折算差额		0	0

归属于母公司所有者权益合计		602,813,907.88	614,078,884.65
少数股东权益		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		602,813,907.88	614,078,884.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		659,949,722.11	659,406,555.55

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		300,032,316.44	350,337,635.34
交易性金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款		52,582,240.89	23,973,568.69
预付款项		34,293,826.56	30,579,235.66
应收利息		795,132	2,824,828
应收股利		0	0
其他应收款		1,468,589.17	166,013.97
存货		21,009,592.63	30,597,262.41
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		410,181,697.69	438,478,544.07
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		52,275,473.53	46,414,654.43
投资性房地产		0	0
固定资产		74,744,538.27	76,708,500.43
在建工程		86,929,935.3	66,360,144.71
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0

油气资产		0	0
无形资产		21,347,770.33	21,902,105.77
开发支出		2,148,368.21	0
商誉		0	0
长期待摊费用		1,211,896.6	1,252,977.88
递延所得税资产		215,066.63	339,538.1
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		238,873,048.87	212,977,921.32
资产总计		649,054,746.56	651,456,465.39
流动负债：			
短期借款		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		31,767,016.3	32,500,000
应付账款		10,133,627.8	2,752,417.4
预收款项		153,525.7	1,432,313.9
应付职工薪酬		0	0
应交税费		2,166,888.16	2,552,135.39
应付利息		0	0
应付股利		0	0
其他应付款		8,869,178.01	4,001,898.3
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		53,090,235.97	43,238,764.99
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	2,134.48
其他非流动负债		1,020,000	2,000,000
非流动负债合计		1,020,000	2,002,134.48
负债合计		54,110,235.97	45,240,899.47
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		135,000,000	90,000,000
资本公积		367,007,721.3	412,007,721.3
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		18,743,678.94	16,270,784.47
未分配利润		74,193,110.35	87,937,060.15
外币报表折算差额		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		594,944,510.59	606,215,565.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		649,054,746.56	651,456,465.39

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		129,421,322.98	148,568,875.34
其中：营业收入		129,421,322.98	148,568,875.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		102,940,541.7	122,925,873.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		576,654.97	149,415.49
销售费用		2,970,686.84	2,220,754.88
管理费用		7,059,521.65	4,695,002.49
财务费用		-4,930,439.79	-5,645,911.92
资产减值损失		150,190.2	42,418.67

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		5,860,819.1	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,860,819.1	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,514,986.51	24,181,322.69
加：营业外收入		1,380,000	6,299,000
减：营业外支出		10,000	16,650
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,884,986.51	30,463,672.69
减：所得税费用		3,149,963.28	4,496,283.7
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,735,023.23	25,967,388.99
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		24,735,023.23	25,967,388.99
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.18	0.19
（二）稀释每股收益		0.18	0.19
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		24,735,023.23	25,967,388.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,735,023.23	25,967,388.99
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		126,200,171.65	144,895,091.97
减：营业成本		99,884,216.91	119,335,317.48
营业税金及附加		573,233.96	144,895.09
销售费用		2,872,744.04	2,141,954.17
管理费用		6,948,429.94	4,591,723.1
财务费用		-4,874,706.07	-5,472,360.46
资产减值损失		150,190.2	36,437.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		5,860,819.1	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,860,819.1	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,506,881.77	24,117,125.07
加：营业外收入		1,380,000	6,199,000
减：营业外支出		10,000	16,650
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,876,881.77	30,299,475.07
减：所得税费用		3,147,937.1	4,455,234.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,728,944.67	25,844,240.78
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.18	0.19
（二）稀释每股收益		0.18	0.19
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		24,728,944.67	25,844,240.78

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	117,634,215.54	164,453,428.4
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,091,166.76	3,305,386.92
收到其他与经营活动有关的现金	6,943,600.98	13,950,868.18
经营活动现金流入小计	129,668,983.28	181,709,683.5
购买商品、接受劳务支付的现金	102,340,088.1	150,837,951.3
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,310,037.16	4,818,849.25
支付的各项税费	7,907,969.58	4,627,817.36
支付其他与经营活动有关的现金	7,012,935.44	3,554,629.67
经营活动现金流出小计	122,571,030.28	163,839,247.58
经营活动产生的现金流量净额	7,097,953	17,870,435.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他		

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,406,823.28	57,648,127.98
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,406,823.28	57,648,127.98
投资活动产生的现金流量净额	-24,406,823.28	-57,648,127.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,066,080.36	27,748,150
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	33,066,080.36	27,748,150
筹资活动产生的现金流量净额	-33,066,080.36	-27,748,150
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-50,374,950.64	-67,525,842.06
加：期初现金及现金等价物余额	350,466,500.78	489,064,767.47
六、期末现金及现金等价物余额	300,091,550.14	421,538,925.41

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	115,695,616.66	160,855,159.36
收到的税费返还	5,091,166.76	3,305,386.92
收到其他与经营活动有关的现金	6,822,113.17	13,642,409.33
经营活动现金流入小计	127,608,896.59	177,802,955.61
购买商品、接受劳务支付的现金	100,731,170.81	143,919,332.32
支付给职工以及为职工支付的现金	5,262,686.66	4,772,870.77
支付的各项税费	7,876,536.05	4,576,502.29
支付其他与经营活动有关的现金	6,870,918.33	3,380,649.97
经营活动现金流出小计	120,741,311.85	156,649,355.35
经营活动产生的现金流量净额	6,867,584.74	21,153,600.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,406,823.28	57,605,127.98
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,406,823.28	57,605,127.98
投资活动产生的现金流量净额	-24,406,823.28	-57,605,127.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,066,080.36	27,748,150
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	33,066,080.36	27,748,150
筹资活动产生的现金流量净额	-33,066,080.36	-27,748,150
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-50,605,318.9	-64,199,677.72
加：期初现金及现金等价物余额	337,837,635.34	473,634,056.97
六、期末现金及现金等价物余额	287,232,316.44	409,434,379.25

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,000,000	412,007,721.3			16,270,784.47		95,800,378.88		614,078,884.65	
加：会计政策变更									0	
前期差错更正									0	
其他									0	
二、本年初余额	90,000,000	412,007,721.3			16,270,784.47		95,800,378.88		614,078,884.65	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,000,000	-45,000,000			2,472,894.47		-13,737,871.24		-11,264,976.77	
（一）净利润							24,735,023.23		24,735,023.23	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							24,735,023.23		24,735,023.23	

(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	2,472,894.47	0	-38,472,894.47	0	0	-36,000,000
1. 提取盈余公积					2,472,894.47		-2,472,894.47			0
2. 提取一般风险准备										0
3. 对所有者(或股东)的分配							-36,000,000			-36,000,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	45,000,000	-45,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	45,000,000	-45,000,000								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										0
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	135,000,000	367,007,721.3			18,743,678.94		82,062,507.64			602,813,907.88

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,000,000	442,007,721.3			11,033,334.87		78,560,757.65			591,601,813.82
加：同一控制下企业合并										

产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	60,000,000	442,007,721.3			11,033,334.87		78,560,757.65			591,601,813.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000	-30,000,000			5,237,449.6		17,239,621.23			22,477,070.83
（一）净利润							52,477,070.83			52,477,070.83
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							52,477,070.83			52,477,070.83
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	5,237,449.6	0	-35,237,449.6	0	0	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,237,449.6		-5,237,449.6			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,000,000.00			-30,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	30,000,000	-30,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,000,000	-30,000,000								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他									
四、本期期末余额	90,000,000	412,007,721.3			16,270,784.47		95,800,378.88		614,078,884.65

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	90,000,000	412,007,721.3			16,270,784.47		87,937,060.15	606,215,565.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	90,000,000	412,007,721.3			16,270,784.47		87,937,060.15	606,215,565.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	45,000,000	-45,000,000			2,472,894.47		-13,743,949.8	-11,271,055.33
（一）净利润							24,728,944.67	24,728,944.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,728,944.67	24,728,944.67
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	2,472,894.47	0	-38,472,894.47	-36,000,000
1. 提取盈余公积					2,472,894.47		-2,472,894.47	0
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,000,000	-36,000,000
4. 其他							0	0

(五) 所有者权益内部结转	45,000,000	-45,000,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	45,000,000	-45,000,000						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								0
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	135,000,000	367,007,720			18,743,678.94		74,193,110.35	594,944,510.59

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	60,000,000	442,007,720			11,033,334.87		70,800,013.74	583,841,069.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	60,000,000	442,007,720			11,033,334.87		70,800,013.74	583,841,069.91
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	30,000,000	-30,000,000			5,237,449.6		17,137,046.41	22,374,496.01
(一) 净利润							52,374,496.01	52,374,496.01
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							52,374,496.01	52,374,496.01
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								

(四) 利润分配	0	0	0	0	5,237,449.6	0	-35,237,449.6	-30,000,000
1. 提取盈余公积					5,237,449.6		-5,237,449.6	0
2. 提取一般风险准备								0
3. 对所有者(或股东)的分配							-30,000,000	-30,000,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	30,000,000	-30,000,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	30,000,000	-30,000,000						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	90,000,000	412,007,721.3			16,270,784.47		87,937,060.15	606,215,565.92

(三) 公司基本情况

湖北鼎龙化学股份有限公司 财务报表附注

2012年1月1日-2012年6月30日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 公司简介

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

公司住所: 武汉市沌口街四五路25号

法定代表人：朱双全

注册资本：（人民币）135,000,000.00 元

（二）历史沿革及改制情况

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

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

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

2007 年 11 月 23 日，经公司股东会决议，全体股东一致同意朱双全、朱顺全将其持有的 14.251%和 13.601%股权以合计 5,570,400.00 元出资额为出让总额分别转让给中国宝安集团控股有限公司、武汉科技创新投资有限公司、中国风险投资有限公司、自然人李林等股东。其中：转让给中国宝安集团控股有限公司的股权比例为 9.31%、转让给武汉科技创新投资有限公司的股权比例为 5.818%、转让给中国风险投资有限公司的股权比例为 2.328%、转让给自然人李林等股东的股权比例为 10.396%。

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

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

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北鼎龙化学股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监

许可[2010]99号文)核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)15,000,000.00股,发行后总股本60,000,000.00元,上述公开发行业经大信会计师事务所有限公司验证,并出具大信验字[2010]第2-0008号验资报告。

2011年5月30日,根据公司股东会增资决议和修改后的章程规定,公司增加注册资本30,000,000.00元,由资本公积转增,转增后的注册资本为90,000,000.00元。该增资业经大信会计师事务所有限公司验证,并出具大信验字(2011)第2-0026号验资报告。

2012年6月21日,根据公司股东会增资决议和修改后的章程规定,公司增加注册资本45,000,000.00元,由资本公积转增,转增后的注册资本为135,000,000.00元。该增资业经大信会计师事务所有限公司验证,并出具大信验字(2012)第2-0034号验资报告。

(三) 公司控股股东及实际控制人

报告期内,公司实际控制人为朱双全、朱顺全。

(四) 公司所属行业及主要业务

本公司属化学新材料行业,公司经营范围:化工产品及其有机化学中间体(不含化学危险品及国家控制的化学品)的研制、生产及销售;经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务(出口商品目录见附件,国家限定公司经营或禁止出口的商品除外);经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(国家限定公司经营或禁止进口的商品除外),经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

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

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并,合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调

整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

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

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表折算

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

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

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

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

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得

或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

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

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

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

10. 应收款项

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、备品备件、包装物在领用时采用一次摊销法。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应

分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

13. 固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均

法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

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

14. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

15. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

16. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法摊销
专利技术	10-15 年	直线法摊销

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

(3) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，

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

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

17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

19. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

(2) 提供劳务

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

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

（3）让渡资产使用权

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

20. 政府补助

（1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

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

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

22. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

（1）主要会计政策变更说明

公司报告期内无会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

公司报告期内无会计估计变更事项。

23. 前期会计差错更正

公司报告期内无重大前期差错更正事项。

三、税项

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

注 1：增值税：

公司与控股子公司增值税适用税率为 17%。

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

公司向中国境外销售产品享受国家关于出口货物的增值税“免、抵、退”优惠政策,公司经营的化学产品种类繁多,根据国家税务总局 2007 年 6 月 19 日下发的《关于调低部分商品出口退税率的通知》(财税[2007]第 090 号),公司 2007 年 7 月 1 日前出口的电荷调节剂等化学产品执行 17%、13% 的出口退税率,自 2007 年 7 月 1 日起,公司电荷调节剂等化学产品的出口退税率分别调整为 17%、13%、5%、0%。

注 2：企业所得税：

根据《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火【2008】362 号)和《高新技术企业认定管理实施办法》有关规定,经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税局、湖北省地税局等高新技术企业认定管理机构批准,本公司被认定为高新技术企业,公司高新技术企业证书编号:GF201142000390,有效期:三年。根据相关规定,在认定有效期内高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司 2012 年所得税按 15% 的比例征收。

子公司湖北三宝新材料有限公司 2012 年按 25% 的税率计算企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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

控股子公司的基本情况：

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

(2) 报告期内合并财务报表范围发生变更的情况说明

报告期内合并财务报表范围未发生变更

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
库存现金	8,172.29		8,172.29	19,204.18		19,204.18
银行存款			290,789,543.00			338,102,985.83
其中：人民币	286,769,566.78		286,769,566.78	337,218,222.1		337,218,222.13
美元	635,579.04	6.3249	4,019,973.87	140,418.25	6.3009	88,4761.35
日元	29	0.0811	2.35	29.00	0.0811	2.35
其他货币资金	22,093,834.85		22,093,834.85	24,844,310.77		24,844,310.77
合计			312,891,550.14			362,966,500.78

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	6,818.55	144,310.77
承兑汇票保证金	22,087,016.30	24,700,000.00
合 计	22,093,834.85	24,844,310.77

注：货币资金中无其他抵押、冻结等对变现有限制及存在潜在回收风险的款项。

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账的应收账款	54,857,475.22	100.00	264,232.37	0.5
组合小计	54,857,475.22	100.00	264,232.37	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	54,857,475.22	100.00	264,232.37	0.5

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账的应收账款	24,094,038.88	100.00	120,470.19	0.5
组合小计	24,094,038.88	100.00	120,470.19	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	24,094,038.88	100.00	120,470.19	0.5

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	54,857,475.22	100.00	264,232.37	0.5	24,094,038.88	100.00	120,470.19	0.5
合 计	54,857,475.22	100.00	264,232.37	0.5	24,094,038.88	100.00	120,470.19	0.5

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

(2) 外币应收款项情况如下

期末余额				年初余额			
币种	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	币种	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
美元	7,269,589.27	6.3249	45,979,425.21	美元	2,700,601.32	6.3009	17,016,218.87
合计	7,269,589.27	6.3249	45,979,425.21		2,700,601.32	6.3009	1,7016,218.87

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	6,275,086.61	1 年以内	11.43
客户 2	非关联方	5,572,000.00	1 年以内	10.16
客户 3	非关联方	5,330,023.59	1 年以内	9.72
客户 4	非关联方	1,700,133.12	1 年以内	3.10
客户 5	非关联方	1,438,429.00	1 年以内	2.62
合 计	—	20,315,672.32		37.03

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	35,023,576.56	99.78	30,504,985.66	99.76
1-2 年	74,250.00	0.22	74,250.00	0.24
合 计	35,097,826.56	100.00	30,579,235.66	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
公司 1	非关联方	10,000,000.00	28.49	2012 年	尚未到结算期
公司 2	关联方	6,570,000.00	18.72	2012 年	尚未到结算期
公司 3	非关联方	5,300,000.00	15.10	2012 年	尚未到结算期
公司 4	非关联方	3,042,866.00	8.67	2012 年	尚未到结算期
公司 5	非关联方	1,664,839.10	4.74	2012 年	尚未到结算期

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
合 计	—	26,577,705.10	75.72	—	—

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

4. 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中信银行定期存单利息	2,737,426.33	2,776,382.00	4,718,676.33	795,132.00
招商银行	144,235.00	103,334.00	247,569.00	
合 计	2,881,661.33	2,879,716.00	4,966,245.33	795,132.00

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	1,476,356.02	100.00	7,382.09	0.5
组合小计	1,476,356.02	100.00	7,382.09	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,476,356.02	100.00	7,382.09	0.5

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	167,414.60	100.00	954.07	0.5
组合小计	167,414.60	100.00	954.07	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	167,414.60	100.00	954.07	0.5

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款情况：

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,476,356.02	100.00	7,382.09	0.5	166,814.60	99.64	834.07	0.5
1-2 年				20	600.00	0.36	120.00	20
合计	1,476,356.02	100.00	7,382.09	0.57	167,414.60	100.00	954.07	0.57

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
供应商 1	非关联方	940,692.03	2012 年	63.72
项目审计费	非关联方	305,000.00	2012 年	20.66
服务商	非关联方	108,185.99	2012 年	7.33
备用金	非关联方	36,857.20	2012 年	2.50
社保	非关联方	29,588.40	2012 年	2.00
合计	—	1,420,323.62	—	96.21

6. 存货

存货项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	4,236,334.06		3,904,909.41	
在产品	4,889,034.38		3,602,961.25	
产成品	11,884,224.19		23,089,391.75	
合计	21,009,592.63		30,597,262.41	

注 1: 期末存货中无计提跌价准备的情形。

注 2: 期末存货中无含有借款费用资本化的金额。

注 3: 期末存货中无抵押、担保等受限情况。

7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏南通龙翔化工有限公司	权益法	37,400,000.00	41,414,654.43	5,860,819.10	47,275,473.53	44	44				
合计	—	37,400,000.00	41,414,654.43	5,860,819.10	47,275,473.53	—	—	—			

注: 2011 年 8 月经董事会决议, 公司以 3,740.00 万元取得江苏南通龙翔化工有限公司 44%的股权, 2012 年 1-6 月份确认投资收益 5,860,819.10 元。

8. 固定资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、固定资产原值合计	93,438,578.86	1,187,305.85		94,625,884.71
其中：房屋建筑物	48,202,451.68	-1,000,000.00		47,202,451.68
机器设备	39,154,837.25	920,562.36		40,075,399.61
运输设备	3,663,285.00	1,139,743.00		4,803,028.00
其他设备	2,418,004.93	127,000.49		2,545,005.42
二、累计折旧合计	16,466,134.16	3,194,857.71		19,660,991.87
其中：房屋建筑物	2,900,116.91	828,415.99		3,728,532.90
机器设备	9,899,275.09	1,923,118.47		11,822,393.56
运输设备	2,526,240.32	215,360.71		2,741,601.03
其他设备	1,140,501.84	227,962.55		1,368,464.39
三、固定资产净值合计	76,972,444.70			74,964,892.84
四、固定资产减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	76,972,444.70			74,964,892.84

注 1：本期固定资产增加 1,187,305.85 元。

注 2：期末固定资产中无计提减值准备情形。

注 3：期末固定资产中无经营租赁和融资租赁情况。

9. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信息化学品技改及产业化工程	86,929,935.30		86,929,935.30	66,360,144.71		66,360,144.71
合 计	86,929,935.30		86,929,935.30	66,360,144.71		66,360,144.71

(2) 重大在建工程项目变动情况

项 目	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
信息化学品技改及产业化工程	145,000,000.00	66,360,144.71	20,569,790.60			86,929,935.30	79.91%	5,021,095.24			借入及募

项 目	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
											集

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

注 2：期末在建工程无抵押、担保的情况。

10.无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	23,058,028.42			23,058,028.42
土地使用权 1	1,550,000.00			1,550,000.00
土地使用权 2	7,632,807.65			7,632,807.65
彩色碳粉研发项目 3	13,875,220.77			13,875,220.77
二、累计摊销额合计	1,155,922.65	554,335.44		1,710,258.09
土地使用权 1	340,999.84	15,499.98		356,499.82
土地使用权 2	737,838.25	76,328.10		814,166.35
彩色碳粉研发项目 3	77,084.56	462,507.36		539,591.92
三、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权 1				
土地使用权 2				
彩色碳粉研发项目 3				
四、无形资产账面价值合计	21,902,105.77			21,347,770.33
土地使用权 1	1,209,000.16			1,193,500.18
土地使用权 2	6,894,969.40			6,818,641.30
彩色碳粉研发项目 3	13,798,136.21			13,335,628.85

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

注 2：期末无形资产无计提减值准备情形。

注 3：2011 年公司获得彩色碳粉项目发明专利证书，上期由开发支出转入无形资产。

11.开发支出

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新型彩色碳粉研发项目		1,789,400.85		1,789,400.85
载体项目		358,967.36		358,967.36
合 计		2,148,368.21		2,148,368.21

12. 长期待摊费用

项 目	原始发生额	年初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销(月)
租赁费	1,643,250.00	1,252,977.88		41,081.28	431,353.40	1,211,896.60	177
合 计	1,643,250.00	1,252,977.88		41,081.28	431,353.40	1,211,896.60	177

13. 递延所得税资产、递延所得税负债**(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	39,634.85	18,070.53
其他应收款坏账准备	1,107.54	143.33
多支付的职工教育经费	21,324.80	21,324.80
递延收益	153,000.00	300,000.00
小 计	215,067.19	339,538.66
递延所得税负债：		
固定资产累计折旧		2,134.48
小 计	0	2,134.48

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异项目	
应收账款坏账准备	264,232.37
其他应收款坏账准备	7,382.09
多支付的职工教育经费	142,165.31
递延收益	1,020,000.00
小 计	1,433,779.77
应纳税暂时性差异项目	
固定资产累计折旧	
小 计	

14. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
坏账准备	121,424.26	150,190.20			271,614.46
合 计	121,424.26	150,190.20			271,614.46

15. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因

其他原因造成所有权受到限制的资产		
银行承兑汇票保证金	12,800,000.00	三个月以上的票据承兑保证金
合 计	12,800,000.00	

16. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	34,567,016.30	32,500,000.00
合 计	34,567,016.30	32,500,000.00

17. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	10,167,027.80	100.00	2,785,817.40	100.00
合 计	10,167,027.80	100.00	2,785,817.40	100.00

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

18. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	153,525.70	100.00	1,432,313.90	100.00
合 计	153,525.70	100.00	1,432,313.90	100.00

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

19. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		4,120,836.30	4,120,836.30	
二、职工福利费		293,510.60	293,510.60	
三、社会保险费		625,237.26	625,237.26	
四、住房公积金		155,048.00	155,048.00	
五、工会经费和职工教育经费		76,545.00	76,545.00	
六、职工安置费		38,860.00	38,860.00	

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
合 计		5,310,037.16	5,310,037.16	

注：期末无拖欠性质的职工薪酬。

20. 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	-2,780,684.09	-2,700,247.88
城市维护建设税	92,590.62	
营业税	6,425.89	
企业所得税	1,826,328.79	5,345,834.18
个人所得税	2,945,849.54	13,296.10
印花税	35,155.30	12,293.60
地方教育发展费	-38,874.92	-215,884.84
教育费附加	39,660.27	
堤防费	26,311.66	
土地使用税	35,772.24	30,661.92
房产税	-4,500.00	83,088.71
合 计	2,184,035.30	2,569,041.79

注：计缴标准及税率见会计报表附注“三、税项”。

21. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,758,075.92	96.84	3,752,230.12	92.91
1-2年	188,138.00	2.08	188,138.00	4.66
2-3年	32,950.00	0.36	32,950.00	0.82
3-4年	65,045.21	0.72	65,045.21	1.61
合 计	9,044,209.13	100	4,038,363.33	100.00

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

22. 其他非流动负债（递延收益）

项 目	年初余额	本期增加额	本期结转额	期末余额
CPT1500 吨产业化项目	2,000,000.0		980,000.00	1,020,000.0
合 计	2,000,000.0		980,000.00	1,020,000.0

23. 股本

项目	年初余额		本次变动 (+, -)				期末余额		
	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	46,531,125.00	51.70%			23,265,563.00			69,796,688.00	51.70%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	46,531,125.00	51.70%			23,265,563.00		23,265,563.00	69,796,688.00	51.70%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	46,531,125.00	51.70%			23,265,563.00		23,265,563.00	69,796,688.00	51.70%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	43,468,875.00	48.30%			21,734,437.00		21,734,437.00	65,203,312.00	48.30%
1、人民币普通股	43,468,875.00	48.30%			21,734,437.00		21,734,437.00	65,203,312.00	48.30%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	90,000,000.00	100.00%			45,000,000.00		45,000,000.00	135,000,000.00	100%

注：本期公司以资本公积转增股本 45,000,000.00 元。

24. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
股本（资本）溢价	412,007,721.30		45,000,000.00	367,007,721.30
其他资本公积				
合 计	412,007,721.30		45,000,000.00	367,007,721.30

注：本期公司以资本公积转增股本，减少资本公积 45,000,000.00 元。

25. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	16,270,784.47	2,472,894.47		18,743,678.94
合 计	16,270,784.47	2,472,894.47		18,743,678.94

26. 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	95,800,378.88	—
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		—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,735,023.23	—
减：提取法定盈余公积	2,472,894.47	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	36,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	82,062,507.64	

27. 营业收入和营业成本**(1) 营业收入明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	129,421,322.98	148,568,875.34
其他业务收入		
营业收入合计	129,421,322.98	148,568,875.34

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	102,940,541.70	122,925,873.04
其他业务成本		
营业成本合计	102,940,541.70	122,925,873.04

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
基础化学品	70,683,649.58	67,818,066.31	86,944,744.53	84,006,270.28
功能化学品	58,737,673.40	35,122,475.39	61,624,100.81	38,919,602.76
合 计	129,421,322.98	102,940,541.70	148,568,875.34	122,925,873.04

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	本期发生额	上期发生额
前五名客户收入总额	30,845,941.59	29,408,188.48
占全部销售收入的比例	23.83%	19.79%

28. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	0	
城建税	288,327.48	423.31
教育费附加	123,568.92	181.42
堤防费	82,379.29	120.94
地方教育附加	82,379.28	120.94
平抑价格基金	0	148,568.88
合 计	576,654.97	149,415.49

注：报告期内营业税金及附加税计缴标准详见附注“三、税项”。

29. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运费	1,719,562.76	1,301,730.67
业务费	249,044.43	325,859.83
涉外费	151,584.11	56,119.77
出国费	171,284.80	168,277.71
差旅费	75,947.16	47,145.90
检验及手续费	126,820.65	17,648.30
邮寄费	43,276.57	50,066.66
注册费	135,636.26	
人工费	297,530.10	253,906.04
合 计	2,970,686.84	2,220,754.88

注：注册费为本期欧洲市场新增电荷调节剂销售所支付的欧洲市场注册费。

30. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,266,085.54	1,331,588.4
人工费用	901,067.00	632,415.60
折旧	366,295.23	351,824.94
福利费	154,778.50	70,306.90
社会统筹	133,810.90	52,597.15
汽车支出	326,202.00	237,236.93
咨询费	931,472.89	529,143.30
业务招待费	236,443.60	169,702.90
租赁费	156,046.00	147,842.10
会务费	59,534.10	304,743.00
办公费	126,322.66	106,750.70

项 目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	91,828.08	91,828.08
差旅费	139,317.50	127,578.15
其他小计	1,170,317.65	541,444.34
合计	7,059,521.65	4,695,002.49

31. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	4,457,071.65	5,803,118.18
汇兑损失		
减：汇兑收益	615,916.64	70,824.81
手续费支出	142,548.50	228,031.07
合 计	-4,930,439.79	-5,645,911.92

32. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	150,190.20	42,418.67
合 计	150,190.20	42,418.67

33. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
联营公司投资收益	5,860,819.10	0
合 计	5,860,819.10	0

注：2011年8月经董事会决议，公司以3,740.00万元取得江苏南通龙翔化工有限公司44%的股权。2012年1-6月份确认投资收益5,860,819.10元。

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
政府补助利得	1,380,000.00	6,299,000.00
其他		

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	1,380,000.00	6,299,000.00

(2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
新兴产业投资补助		480,000.00	武科计[2010]82号
财政部拨 863 计划专项经费		2,769,000.00	国科发财[2010]284号
2010 年自主创新国家引导项目资金		200,000.00	武汉市财政局拨国家自主创新资金
彩色聚合碳粉产业化项目		2,250,000.00	鄂发改高技[2010]918号
2010 年度高新贴息		600,000.00	武汉市财政局拨 2010 年度高新贴息
2011 年科技成果转化补助资金	980,000.00		财建[2011]329号
2011 年科技创新基金	400,000.00		武汉经济技术开发区财政局拨创新基金
合 计	1,380,000.00	6,299,000.00	

35. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
对外捐赠	10,000.00	5,000.00
其他支出		11,650.00
合 计	10,000.00	16,650.00

36. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,027,626.29	4,718,729.61
递延所得税	122,336.99	-222,445.91
合 计	3,149,963.28	4,496,283.70

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	24,735,023.23	25,967,388.99
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	23,570,523.23	20,637,391.49

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	S0	90,000,000.00	60,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	45,000,000.00	75,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	135,000,000.00	135,000,000.00
基本每股收益(I)		0.18	0.19
基本每股收益(II)		0.17	0.15
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	24,735,023.23	25,967,388.99
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	23,570,523.23	20,637,391.49
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		135,000,000.00	135,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.18	0.19
稀释每股收益(II)		0.17	0.15

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

(2) 稀释每股收益

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

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

38. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金主要项目如下：

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	400,000.00	7,690,000.00
往来款		
银行存款利息	6,543,600.98	5,803,118.18
小 计	6,943,600.98	13,493,118.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目如下:

项 目	本期金额	上期金额
运输费、商检费、手续费	2,138,704.41	1,547,410.04
办公费、招待费、差旅费	1,304,861.46	675,575.13
租赁费、咨询费、通讯费	1,187,518.89	676,985.40
会务费、修理费、注册费	395,170.36	304,743.00
小 计	5,026,255.12	3,204,713.57

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的股票发行费		
合 计		

39. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	24,735,023.23	25,967,388.99
加: 资产减值准备	150,190.20	42,418.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,194,857.71	2,194,709.50
无形资产摊销	554,335.44	91,828.08
长期待摊费用摊销	41,081.28	41,081.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,860,819.10	
递延所得税资产和递延所得税负债(加: 负债, 减: 资产)	122,336.99	-222,445.91
存货的减少(增加以“-”号填列)	9,587,669.78	-2,513,621.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-29,985,848.43	-6,381,248.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,559,125.90	-1,349,674.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,097,953.00	17,870,435.92
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

项 目	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	300,091,550.14	421,538,925.41
减：现金的期初余额	350,466,500.78	489,064,767.47
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	-50,374,950.64	-67,525,842.06

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	300,091,550.14	421,538,925.41
其中：库存现金	8,172.29	13,232.48
可随时用于支付的银行存款	290,789,543.00	390,463,222.66
可随时用于支付的其他货币资金	9,293,834.85	31,062,470.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	300,091,550.14	421,538,925.41

注：期末货币资金中有 12,800,000.00 元系承兑和信用证保证金，其不符合现金流量表中现金及现金等价物的定义，在编制现金流量表时从现金余额中扣除。

六、关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

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

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

2. 关联方关系

(1) 母公司及最终控制方情况：本公司主要由自然人投资设立，因此本公司无母公司，本公司 2011 年-2012 年度实际控制人情况如下：

年 度	本期	上期
实际控制人	朱双全、朱顺全	朱双全、朱顺全
与公司关系	共同实际控制人	共同实际控制人

合计持股比例	46.50%	46.50%
--------	--------	--------

(2) 子公司情况说明

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

(3) 本企业合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
江苏南通龙翔化工有限公司	联营企业	71855511—X

3、关联交易情况**(1) 销售货物：**

报告期内公司向关联方销售货物情况。

(2) 采购货物：

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类的采购比例%	定价政策及决策程序
江苏南通龙翔化工有限公司	采购	原材料	3,271,000.00	13.07	市场价
合计			3,271,000.00	13.07	

(3) 担保：

报告期末公司无对外担保情况。

4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	江苏南通龙翔化工有限公司	1,859,000.00	400,000.00
预付账款	江苏南通龙翔化工有限公司	6,570,000.00	0
合计			

注：2011年8月经董事会决议，公司以3,740.00万元取得江苏南通龙翔化工有限公司44%的股权。

七、或有事项

截止报告日，本公司无需要披露的或有事项

八、承诺事项

截止报告日，本公司无需要披露的重大对外财务承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无其他重大需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	52,846,473.26	100.00	264,232.37	0.5
组合小计	52,846,473.26	100.00	264,232.37	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	52,846,473.26	100.00	26,4,232.37	0.5

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款		100.00		0.5
按账龄分析法计提坏账的应收账款	24,094,038.88	100.00	120,470.19	0.5
组合小计	24,094,038.88	100.00	120,470.19	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	24,094,038.88	100.00	120,470.19	0.5

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	52,846,473.26	100.00	264,232.37	0.5	24,094,038.88	100.00	120,470.19	0.5
1 年以上								
合计	52,846,473.26	100.00	264,232.37	0.5	24,094,038.88	100.00	120,470.19	0.5

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

(3) 外币应收款项情况

期末余额				年初余额			
币种	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	币种	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
美元	6,951,639.27	6.3249	43,968,423.25	美元	2,700,601.32	6.3009	17,016,218.87
合计	6,951,639.27	6.3249	43,968,423.25	美元	2,700,601.32	6.3009	17,016,218.87

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	6,275,086.61	1 年以内	11.87
客户 2	非关联方	5,572,000.00	1 年以内	10.54
客户 3	非关联方	5,330,023.59	1 年以内	10.09
客户 4	非关联方	1,700,133.12	1 年以内	3.22
客户 5	非关联方	1,438,429.00	1 年以内	2.72
合计	—	20,315,672.32		38.44

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,475,969.02	100.00	7379.85	0.50
组合小计	1,475,969.02	100.00	7379.85	0.50

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,475,969.02	100.00	7379.85	0.50

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	166,965.80	100.00	951.83	0.57
组合小计	166,965.80	100.00	951.83	0.57
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	166,965.80	100.00	951.83	0.57

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,475,969.02	100.00	7379.85	0.50	166,365.8	99.64	831.83	0.5
1-2 年					600.00	0.36	120.00	
合 计	1,475,969.02	100.00	7379.85	0.50	166,965.80	100.00	951.83	0.5

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
供应商 1	非关联方	940,692.03	2012 年	63.73
项目审计费	非关联方	305,000.00	2012 年	20.66
服务商	非关联方	108,185.99	2012 年	7.33
备用金	非关联方	36,857.20	2012 年	2.50
社保	非关联方	29,588.40	2012 年	2.00
合 计	—	1,420,323.62	—	96.22

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司股权投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营企业股权投资	47,275,473.53		47,275,473.53	41,414,654.43		41,414,654.43
合 计	52,275,473.53		52,275,473.53	46,414,654.43		46,414,654.43

(2) 长期股权投资明细列示如下:

项 目	持股比	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	当期分回红利
成本法核算							
湖北三宝新材料有限公司	100%	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	
权益法核算							
江苏南通龙翔化工有限公司	44%	37,400,000.00	41,414,654.43	5,860,819.10		47,275,473.53	
合 计		42,400,000.00	46,414,654.43	5,860,819.10		52,275,473.53	

注: 2011 年 8 月经董事会决议, 公司以 3,740.00 万元取得江苏南通龙翔化工有限公司 44% 的股权, 取得长期股权投资的成本小于按持股比例享有的被投资单位所有者权益公允价值的份额之间的差额为 183,505.21 元, 2011 年度确认投资收益 3,831,149.22 元, 2012 年 1-6 月确认投资收益 5,860,819.10 元。

4. 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	126,200,171.65	144,895,091.97
其他业务收入		
营业收入合计	126,200,171.65	144,895,091.97

营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	99,884,216.91	119,335,317.48
其他业务成本		
营业成本合计	99,884,216.91	119,335,317.48

5. 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
基础化学品	67,462,498.25	64,761,741.52	83,270,991.16	80,415,714.72
功能化学品	58,737,673.40	35,122,475.39	61,624,100.81	38,919,602.76
合 计	126,200,171.65	99,884,216.91	144,895,091.97	119,335,317.48

(1) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	本期发生额	上期发生额
前五名客户收入总额	30,845,941.59	29,408,188.48
占全部销售收入的比例	24.44%	20.30%

6. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的投资收益	5,860,819.10	0
合 计	5,860,819.10	0

7. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	24,728,944.67	25,844,240.78
加：资产减值准备	150,190.20	36,437.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,151,268.01	2,071,561.29
无形资产摊销	554,335.44	91,828.08
长期待摊费用摊销	41,081.28	41,0281.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,860,819.10	
递延所得税资产和递延所得税负债(加：负债，减：资产)	122,336.99	-222,445.91
存货的减少(增加以“-”号填列)	9,587,669.78	-3,513,237.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-28,031,741.60	-3,693,927.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,424,319.07	498,062.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,867,584.74	21,153,600.26
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	287,232,316.44	409,434,379.25
减：现金的期初余额	337,837,635.34	473,634,056.97
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	-50,605,318.90	-64,199,677.72

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注 释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,380,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,000.00	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	-205,500.00	
合 计	1,164,500.00	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1) 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.95	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.76	0.17	0.17

(2) 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.30	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.41	0.15	0.15

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度	注释
应收账款	54,593,242.85	23,973,568.69	30,619,674.16	127.72%	注 1
存货	21,009,592.63	30,597,262.41	-9,587,669.78	-31.34%	注 2
在建工程	86,929,935.30	66,360,144.71	20,569,790.59	31.00%	注 3
应付账款	10,167,027.80	2,785,817.40	7,381,210.40	264.96%	注 4
其他应付款	9,044,209.13	4,038,363.33	5,005,845.80	123.96%	注 5
股本	135,000,000.00	90,000,000.00	45,000,000.00	50.00%	注 6

注 1：应收账款期末较期初增加 127.72%，主要系本期应收账款中收账期较长的贸易产品所占比重较大所致。

注 2：存货期末较期初减少 31.34%，主要系贸易产品库存减少所致。

注 3：在建工程期末较期初增加 31%，主要系新建生产车间及采购相应设备投入增加所致。

注 4：应付账款期末较期初增加 264.96%，主要系公司供应商货款尚未支付所致。

注 5：其他应付款期末较期初增加 123.96%，主要系物流公司运费尚未支付所致。

注 6：股本期末较期初增加 50%，主要系本期资本公积转增股本 4500 万股所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	注释
管理费用	7,059,521.65	4,695,002.49	2,364,519.16	50.36%	注 1
营业外收入	1,380,000.00	6,299,000.00	-4,919,000.00	-78.09%	注 2

注 1：管理费用本期较上期增加 50.36%，主要系募投项目产品的营销推广及知识产权保护、研发费用和相关中介费用等增加所致。

注 2：营业外收入本期较上期减少 78.09%，主要系本期政府补助减少所致。

(3) 现金流量表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	注释
经营活动产生的现金流量净额	7,097,953.00	17,870,435.92	-10,772,482.92	-60.28%	注 1
投资活动产生的现金流量净额	-24,406,823.28	-57,648,127.98	33,241,304.70	-57.66%	注 2

注 1：经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 60.28%，主要系收到的政府补助较上期减少及本期期间费用增加所致。

注 2：投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 57.66%，主要系本期固定资产构建支出减少所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司第二届董事会第九次会议于 2012 年 7 月 25 日决议批准。

湖北鼎龙化学股份有限公司

二〇一二年七月二十五日

第 14 页至第 55 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：		主管会计工作负责人：		会计机构负责人：	
签名：	朱双全	签名：	梁珏	签名：	梁珏
日期：	2012年7月25日	日期：	2012年7月25日	日期：	2012年7月25日

八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本。三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 25 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容

湖北鼎龙化学股份有限公司

法定代表人：朱双全

2012 年 7 月 25 日