



西陇化工股份有限公司

XILONG CHEMICAL CO.,LTD

2012 年半年度报告

证券代码: 002584

股票简称: 西陇化工

二〇一二年七月

目 录

重要提示	3
第一节 公司基本情况	4
第二节 主要会计数据和业务数据摘要	5
第三节 股本变动及股东情况	7
第四节 董事、监事和高级管理人员	11
第五节 董事会报告	16
第六节 重要事项	27
第七节 财务会计报告	44
第八节 备查文件目录	144

2012 年半年度报告

重要提示

1、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。

2、没有董事、监事、高级管理人员对 2012 年半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、公司 2012 年半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人黄伟波、主管会计工作负责人王国仁及会计机构负责人(会计主管人员)刘艳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

5、释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	西陇化工股份有限公司

第一节 公司基本情况

一、公司信息

A 股代码	002584	B 股代码	
A 股简称	西陇化工	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	西陇化工股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	西陇化工		
公司的法定英文名称	XILONG CHEMICAL CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	XLHG		
公司法定代表人	黄伟波		
注册地址	广东省汕头市潮汕路西陇中街 1-3 号		
注册地址的邮政编码	515064		
办公地址	广东省汕头市潮汕路西陇中街 1-3 号		
办公地址的邮政编码	515064		
公司国际互联网网址	http://www.xlhg.com.cn		
电子信箱	xlhg@xlhg.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邬军晖	罗世旺
联系地址	广东省汕头市潮汕路西陇中街 1-3 号	广州市德政北路 5 3 8 号达信大厦 2 1 楼
电话	0754-82481503	020-62612188
传真	0754-82493128	020-62612100
电子信箱	wujh@xlhg.cn	luosw@xlhg.cn

三、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》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	广东省汕头市潮汕路西陇中街 1-3 号董事会秘书办公室

第二节 主要会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

1、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）	643,698,403.72	634,591,818.01	1.44%
营业利润（元）	36,331,927.42	46,693,194.83	-22.19%
利润总额（元）	40,387,875.72	51,543,196.11	-21.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,355,718.35	42,392,900.88	-16.6%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,951,118.24	38,283,756.24	-16.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,371,015.54	-13,504,894.36	110.15%
	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）	1,247,648,156.7	1,134,314,243.29	9.99%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,009,132,088.01	1,002,657,670.65	0.65%
股本（股）	200,000,000	200,000,000	0%

2、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	0.27	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.27	-33.33%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.16	0.24	-33.33%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.5%	4.27%	-0.77%
加权平均净资产收益率（%）	3.46%	8.56%	-5.1%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.17%	3.86%	-0.69%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.13%	7.73%	-4.6%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.01	-0.07	110.15%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.05	5.01	0.8%
资产负债率（%）	19.12%	11.61%	7.51%

二、扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-1,224.81	
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）	4,132,666.66	
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	-75,493.55	
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	-651,348.19	
合计	3,404,600.11	--

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	150,000,000	75%	0	0	0	-22,432,125	-22,432,125	127,567,875	63.78%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	150,000,000	75%	0	0	0	-22,432,125	-22,432,125	127,567,875	63.78%
其中：境内法人持股	28,002,000	14%	0	0	0	-22,432,125	-22,432,125	5,569,875	2.78%
境内自然人持股	121,998,000	61%	0	0	0	0	0	121,998,000	61%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5.高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	50,000,000	25%	0	0	0	22,432,125	22,432,125	72,432,125	36.22%
1、人民币普通股	50,000,000	25%	0	0	0	22,432,125	22,432,125	72,432,125	36.22%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	200,000,000	100%	0	0	0	0	0	200,000,000	100%

2、限售股份变动情况

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
深圳市恒汇鑫投资发展有限公司	8,250,000	8,250,000	0	0	首发承诺	2012年6月4日
汕头市名远投资有限公司	7,426,500	1,856,625	0	5,569,875	首发承诺	2012年6月4日
深圳市深港优势创业投资合伙企业(有限合伙)	7,425,000	7,425,000	0	0	首发承诺	2012年6月4日
深圳市年利达创业投资有限公司	2,700,000	2,700,000	0	0	首发承诺	2012年6月4日
广州迅颶投资有限公司	2,200,500	2,200,500	0	0	首发承诺	2012年6月4日
合计	2,800,200	22,432,125	0	5,569,875	--	--

二、证券发行与上市情况

前三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（元/ 股）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
西陇化工	2011年05月 13日	12.5	50,000,000	2011年06月 02日	50,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

公司于2011年5月13日经中国证券监督管理委员会以证监许可【2011】711号核准向社会公众公开发行人民币普通股5,000万股，经深圳证券交易所《关于西陇化工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2011】165号文）同意，公司于2011年6月2日在深圳证券交易所上市。公司向社
会公开发行人民币普通股（A股）股票5,000万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币12.50元，募集资金总额为625,000,000.00元。本次公开发行完成后，公司总股本由15,000万股增加至20,000万股。其中网下配售1,000万股于2011年9月2日上市流通。本次发行属于公司首次公开募股发行（IPO）。

三、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 16,417 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
黄伟波	其他	18.3%	36,600,000	36,600,000		
黄伟鹏	其他	18.3%	36,600,000	36,600,000		
黄少群	其他	18.3%	36,600,000	36,600,000	质押	26,000,000
深圳市恒汇鑫投资发展有 限公司	社会法人股	4.13%	8,250,000	0		
汕头市名远投资有限公司	社会法人股	3.71%	7,426,500	5,569,875		
黄侦凯	其他	3.05%	6,099,000	6,099,000	质押	6,099,000
黄侦杰	其他	3.05%	6,099,000	6,099,000	质押	6,099,000
深圳市年利达创业投资有 限公司	社会法人股	1.35%	2,700,000	0		

广州迅颺投资有限公司	社会法人股	1.1%	2,200,500	0	
严玉莺	其他	0.27%	535,200	0	
股东情况的说明		黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰是公司一致行动人，其中黄伟波、黄伟鹏、黄少群为兄弟，黄侦凯、黄侦杰系黄伟波之子。			

3、前十名无限售条件股东持股情况

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
深圳市恒汇鑫投资发展有限公司	8,250,000	A 股	8,250,000
深圳市年利达创业投资有限公司	2,700,000	A 股	2,700,000
广州迅颺投资有限公司	2,200,500	A 股	2,200,500
严玉莺	535,200	A 股	535,200
王华刚	490,000	A 股	490,000
莫丽英	435,500	A 股	435,500
任永恒	315,103	A 股	315,103
陈国忠	293,486	A 股	293,486
罗妙冬	260,000	A 股	260,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1、公司前十名股东中黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰是公司一致行动人，其中黄伟波、黄伟鹏、黄少群为兄弟，黄侦凯、黄侦杰系黄伟波之子。其他不存在关联关系或一致行动的关系。

2、对前 10 名无限售条件股东，本公司未知是否存在关联关系，也未知是否为一致行动人。

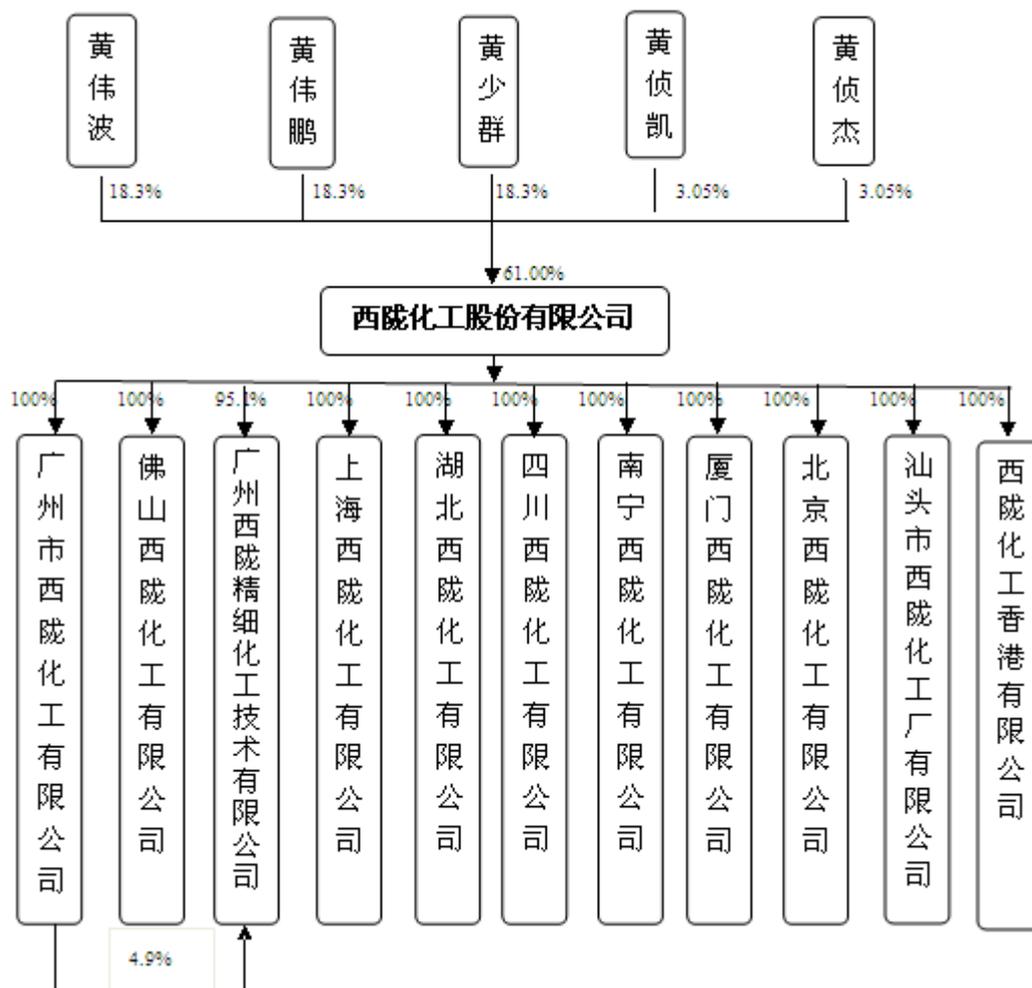
4、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

实际控制人名称	黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰
实际控制人类别	个人

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化，实际控制人为黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰，其中黄伟波、黄伟鹏、黄少群为兄弟，黄侦凯、黄侦杰系黄伟波之子。

(2) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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 持股份 数量 (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	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
黄伟波	董事长	男	61	2011年12月12日	2014年12月11日	36,600,000	0	0	36,600,000	36,600,000	0	无变动	否
黄伟鹏	副董事长 总裁	男	51	2011年12月13日	2014年12月12日	36,600,000	0	0	36,600,000	36,600,000	0	无变动	否
黄少群	董事	男	46	2011年12月12日	2014年12月11日	36,600,000	0	0	36,600,000	36,600,000	0	无变动	否
黄侦杰	董事 副总裁	男	35	2011年12月12日	2014年12月12日	6,099,000	0	0	6,099,000	6,099,000	0	无变动	否
罗飞	董事	男	46	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
孙强	董事	男	44	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
哈成勇	独立董事	男	54	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0	0	0	无变动	否

西陇化工股份有限公司 2012 年半年度报告全文

邹建华	独立董事	男	57	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
王朝曦	独立董事	男	40	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
牟勇	监事	男	41	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
李树炎	监事	男	39	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
谢俊源	监事	男	38	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
黄侦凯	副总裁	男	37	2011年12月13日	2014年12月12日	6,099,000	0	0	6,099,000	6,099,000	0	无变动	否
王启光	副总裁	男	44	2011年12月13日	2014年12月12日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
刘炜	副总裁	男	46	2011年12月13日	2014年12月12日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
刘志平	副总裁	男	51	2011年12月13日	2012年05月09日	0	0	0	0	0	0	劳动合同到期离职	否
邬军晖	副总裁 董事会秘书	男	40	2011年12月13日	2014年12月12日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
杨明贵	财务总监	男	37	2011年12月13日	2014年12月12日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
合计	--	--	--	--	--	121,998,000			121,998,000	121,998,000		--	--

二、任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄伟波	汕头市金平区鸿展新技术有限公司	执行董事	1999 年 04 月 16 日		否
	汕头市金平区三伟有限公司	执行董事	2000 年 01 月 25 日		否
	汕头市紫光古汉氨基酸有限公司	执行董事	2006 年 07 月 25 日		否
	汕头市西陇化工厂有限公司	执行董事	1992 年 05 月 30 日		否
黄伟鹏	广州市西陇化工有限公司	执行董事	2006 年 03 月 14 日		否
	上海西陇化工有限公司	执行董事	2004 年 04 月 20 日		否
	广州西陇精细化工技术有限公司	执行董事	2007 年 08 月 15 日		否
	湖北西陇化工有限公司	执行董事	2000 年 07 月 11 日		否
	北京西陇化工有限公司	执行董事	2000 年 03 月 27 日		否
	厦门西陇化工有限公司	执行董事	2008 年 06 月 13 日		否
	南宁西陇化工有限公司	执行董事	2002 年 04 月 03 日		否
	四川西陇化工有限公司	执行董事	2004 年 09 月 16 日		否
	汕头市金平区第二届人民代表大会委员会 经济科技委员会	副主任	2007 年 01 月 09 日		是
	中国人民政治协商会议汕头市金平区 第三届委员会社会与法制委员会	副主任	2011 年 11 月 23 日		否
哈成勇	广州中国科学院工业设计研究院	院长助理	2012 年 02 月 01 日		是
	中科院广州化学有限公司	研究员	1993 年 11 月 01 日		是
	深圳中科院知识产权投资有限公司	董事	2010 年 01 月 01 日		是
邹建华	中山大学岭南学院	副院长	2012 年 01 月 10 日		是
	中山大学	教授	1990 年 07 月 20 日		是
孙强	广州维大国际贸易有限公司	总经理	2001 年 08 月 20 日		是

罗飞	深圳市松禾资本管理有限公司	董事长兼总经理	2007 年 04 月 26 日		是
	深圳科兴生物股份有限公司	董事			是
	深圳市同洲电子股份有限公司	董事			是
王朝曦	广州天高集团有限公司	副总裁兼财务总监	2004 年 04 月 20 日		是
黄侦杰	佛山西陇化工有限公司	执行董事	2009 年 09 月 12 日		否
在其他单位任职情况的说明	公司董事罗飞、孙强，独立董事哈成勇、邹建华、王朝曦在各自任职单位领取报酬。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司董事会薪酬与考核委员会研究制订公司董事、监事和高级管理人员的薪酬政策、方案，股东大会审议董事、监事薪酬，董事会审议高级管理人员薪酬，公司人力资源中心、财务中心配合董事会薪酬与考核委员会进行公司董事、高级管理人员薪酬方案的具体实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬是根据公司上市后的实际工作开展情况结合当前市场实际确定。 高级管理人员的报酬是根据公司相关规定，结合公司 2012 年度经营目标和公司高管人员在完成年度经营目标所承担的具体岗位职责确定的。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事报酬每季度按标准准时支付到个人账户。其他人员报酬按各自考核结果按月或根据薪酬发放制度规定时间进行发放。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
刘志平	副总裁	离职	2012 年 05 月 09 日	劳动合同到期离职。

五、公司员工情况

在职员工的人数	1,187
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	381

销售人员	430
技术人员	172
财务人员	67
行政人员	137
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	12
本科	201
大专	329
高中及以下	518

情况说明：

1、公司严格遵照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，并按规定缴纳各项职工保险。

2、上述公司员工人数统计含全资及控股子公司。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内总体经营情况

2012年上半年，国际经济形势复杂多变，欧债危机持续反复，全球经济疲软，国内经济外需不足、内需不旺的矛盾仍然是比较突出，宏观经济增速下滑，给各行各业都带来了较大压力。

由于化学试剂行业具备应用领域广的优势，与国民经济各行业息息相关，为工业、农业、医疗卫生、生物技术、检验检疫、国防军工等行业的常用原料之一。公司充分利用已有的行业规模优势、市场优势、技术与服务优势等积极展开销售，不断开拓销售地域和新客户，今年上半年，公司销售收入依然取得了同比增长的成绩。

然而受累于整体经济形势放缓的影响，人民币升值、原材料成本增加；企业人工成本与管理成本不断上升。同时，下游部分行业和企业受国家宏观调控和国际金融危机双重影响导致盈利能力下降，压缩了公司产品价格上涨的空间。以上多种因素对公司利润产生了较大影响。

报告期内，公司不断加快高端化学试剂产品的开发，调整产品结构，加大对电子、新能源、生物技术等行业的市场开发力度，超净高纯化学试剂及PCB用化学试剂的营业收入提升显著。报告期内，公司整合生产资源，四川生产基地二期工程的投产，产量和销量都明显提升。

报告期内，公司实现营业收入643,698,403.72元，同比增长1.44%；实现利润总额40,387,875.72元，同比下降21.64%；实现归属于上市公司股东的净利润35,355,718.35元，同比下降16.6%；实现每股收益0.18元。

报告期内，公司总资产为1,247,648,156.7元，同比增长9.99%；归属于上市公司股东的所有者权益1,009,132,088.01元，同比增长0.65%；归属于上市公司股东的每股净资产为5.05元。

(二) 报告期内技术创新情况

报告期内，公司“一种固体酸催化剂的制备方法以及该催化剂在二甘醇二苯甲酸酯合成反应中的应用”获得国家知识产权局专利授权，专利号：201110046217.2。截止至报告期末，公司共拥有自主知识产权的专利26项。

报告期内，公司承担了多项科研项目。其中，过硫酸钠项目获国家火炬计划产业化项目立项；高纯乙腈试剂的质量控制与应用开发获科研条件领域2012年度国家科技计划备选项目（国家级）立项；高纯盐酸获国家重点新产品计划项目（国家级）立项；过硫酸钠生产过程中的脱氨方法参与第十四届中国专利奖（国

家级) 评选; PCB 绿色制造关键化学品高纯硝酸银技术攻关获广东省战略性新兴产业核心技术攻关项目(省级) 立项。

报告期内, 本着提升产品品质和节能环保的理念, 公司开展了系列技术创新与工艺革新, 诸如中水回用技术, 将生产纯水的浓水、洗瓶水、蒸汽冷水等回收利用, 提高水资源利用率。其次, 氯酸钾、乙酸镁、硫脲等产品的结晶过程实现了搅拌结晶, 并通过双锥转鼓干燥, 不仅使得产品质量稳定、颗粒均匀, 也达到了安全、环保的效果。再次, 硫酸铜车间、氯化铵车间、醋酸铵车间、乙酸铵车间的改造都实现了节能环保与提升产能的统一。

化学试剂行业是一个应用广泛、品类繁多的高科技行业。低端产品同质化竞争严重、利润空间小, 企业单纯依靠低端产品的生产将难以得到发展。而中高端市场的进入则需要企业具有较强的产品研发能力, 以及长期的技术和生产工艺积累。国际上化学试剂的龙头企业占据了全球40%以上的市场份额, 在高端产品领域的优势十分突出, 企业需要不断的增强自身研发能力才能逐步缩小与国外化学试剂企业的差距, 扩大国产高端试剂的市场份额。

(三) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、广州市西陇化工有限公司, 经营范围: 化工产品销售; 注册资本: 1, 100万元; 本公司持有100%股权; 截至2012年6月30日, 该公司总资产224, 734, 517. 84元, 净资产45, 607, 675. 31元, 报告期内公司实现营业收入258, 185, 025. 92元, 净利润379, 781. 12元。

2、广州西陇精细化工技术有限公司, 经营范围: 化工产品研发、销售; 注册资本: 10, 200万元; 本公司持有其95. 1%股权; 截至2012年6月30日, 该公司总资产105, 849, 533. 25元, 净资产100, 442, 559. 33元, 报告期内公司实现营业收入0元, 净利润 -113, 975. 48元。

3、厦门西陇化工有限公司, 经营范围: 化工产品销售; 注册资本: 100万元; 本公司持有100%股权; 截至2012年6月30日, 该公司总资产5, 477, 787. 84元, 净资产253, 865. 94元, 报告期内公司实现营业收入15, 533, 572. 55元, 净利润-105, 782. 39元。

4、佛山西陇化工有限公司, 经营范围: 化工产品研发、生产、销售; 注册资本: 15, 000万元, 本公司持有100%股权; 截至2012年6月30日, 该公司总资产272, 918, 808. 87元, 净资产272, 834, 808. 87元, 报告期内公司实现营业收入0元, 净利润360, 462. 23元。

5、汕头市西陇化工厂有限公司, 经营范围: 化工产品生产、销售; 注册资本: 400万元, 本公司持有100%股权; 截至2012年6月30日, 该公司总资产49, 392, 082. 26元, 净资产39, 831, 759. 82元, 报告期内公司实现营业收入0元, 净利润 -33, 051. 37元。

6、北京西陇化工有限公司, 经营范围: 化工产品销售; 注册资本: 200万元; 本公司持有100%股权;

截至2012年6月30日，该公司总资产17,958,632.56元，净资产2,398,730.50元，报告期内公司实现营业收入23,735,153.46元，净利润18,287.21元。

7、上海西陇化工有限公司，经营范围：化工产品销售；注册资本：200万元；本公司持有100%股权；截至2012年6月30日，该公司总资产140,338,372.18元，净资产19,954,535.76元，报告期内公司实现营业收入238,004,270.55元，净利润1,998,801.43元。

8、湖北西陇化工有限公司，经营范围：化工产品销售；注册资本：200万元；本公司持有100%股权；截至2012年6月30日，该公司总资产7,947,372.67元，净资产665,422.14元，报告期内公司实现营业收入12,841,760.91元，净利润-102,756.63元。

9、四川西陇化工有限公司，经营范围：化工产品研发、生产、销售；注册资本：1,000万元，本公司持有100%股权；截至2012年6月30日，该公司总资产50,497,517.84元，净资产9,697,096.67元，报告期内公司实现营业收入24,048,933.46元，净利润-1,556,754.22元。

10、南宁市西陇化工有限公司，经营范围：化工产品销售；注册资本：50万元；本公司持有100%股权；截至2012年6月30日，该公司总资产4,675,263.83元，净资产1,469,784.40元，报告期内公司实现营业收入11,177,821.49元，净利润223,321.25元。

（四）公司下半年发展展望

2012年上半年化工行业总体赢利水平同比下降19.3%，外部经济环境带来的挑战已在上半年得以体现，下半年宏观经济形势依然不乐观。公司将继续坚持以客户需求为导向，整合内外部资源，借助市场信息和销售数据的精准分析能力以提高客户开发的精准度，在电子、医药、能源、精细化工等重点行业及华东、华北市场加大重点客户开发力度，逐步提升重点品种市场占有率。

同时，加强营销队伍建设，逐步推进营销队伍的培训计划，通过招聘和人员调整优化营销管理团队；完善业务员及营销人员的绩效考核方案，进一步提高员工积极性和团队凝聚力。继续坚持技术创新与工艺升级，不断满足新产品的生产需求。加快新项目的市场化进程，调整产品结构，增强产品附加值与竞争力。推进公司经营管理工作，提升内部管控水平，严格控制成本和费用，促进企业员工职业化发展，推动管理能力升级，以保证年度经营目标的顺利实现。

二、公司主营业务及其经营状况

（一）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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 (%)
分行业						
化学产品行业	642,527,965.37	527,493,392.65	17.9%	1.32%	2.42%	-0.88%
分产品						
超净高纯化学试剂	27,555,306.07	18,259,529.2	33.73%	28.78%	28.59%	0.1%
PCB 用化学试剂	182,828,698.23	132,049,940.21	27.77%	7.45%	7.21%	0.16%
通用化学试剂	247,392,934.25	208,263,224.19	15.82%	-7.21%	-6.75%	-0.42%
原料药及食品添加剂	16,311,820.89	13,498,104.18	17.25%	-25.22%	-19.23%	-6.14%
化工原料	168,439,205.93	155,422,594.87	7.73%	9.27%	12.93%	-3%

2012年上半年公司化学产品营业收入642,527,965.37元，较去年同期增长1.32%，其中：超净高纯化学试剂营业收入2,755.53万元，较去年同期增长28.78%；PCB用化学试剂18282.87万元，较去年同期增长7.45%，报告期内公司加大电子、新能源、生物技术等行业的市场开发力度得到充分体现；通用化学试剂营业收入24,739.29万元，较去年同期下降7.21%；原料药及食品添加剂营业收入1,631.18万元，较去年同期下降25.22%；化工原料产品营业收入16,843.92万元，较去年同期增长9.27%。公司产品结构保持无重大变化。

（二）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 (%)
华南地区	353,372,637.49	-4.59%
华东地区	230,804,235.13	7.84%
西南地区	21,432,716.11	24.11%
国内其他地区	36,514,396.42	16.35%
出口	403,980.22	-62.92%

2012上半年，华南地区主营业务收入略有下降，西南地区随着四川生产基地二期工程的投入，产量及销量开始有较大的增长。受国际经济不景气的影响，本期出口业务较去年同期下降较大。

三、公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

公司于 2011 年 5 月 13 日经中华人民共和国证券监督管理委员会以证监许可【2011】711 号核准向社

会公众公开发行人民币普通股（A 股）5,000 万股，发行价格为 12.50 元/股，截至 2011 年 5 月 30 日止，公司公开发行上市共募集资金总额人民币 62,500.00 万元，扣除各项发行费用人民币 5,357.36 万元，实际募集资金净额人民币 57,142.64 万元。实际募集资金净额超过计划募集资金 26,583.27 万元。

截至 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金承诺投资项目已累计投入资金 9,302.74 万元，超募资金 12,977.36 万元投入使用，募集资金累计使用 22,280.1 万元。

2、募集资金承诺项目情况

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										
5 万吨/年 PCB 用化学试剂项目	否	14,676.31	14,676.31	948.22	2,514.33	17.13%	2013 年 06 月 30 日	0	否	否
1 万吨/年超净高纯试剂技术产业化生产项目	否	10,683.06	10,683.06	640.66	1,588.41	14.87%	2013 年 06 月 30 日	0	否	否
高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目	否	5,200	5,200	370.01	5,200	100%	2012 年 08 月 31 日	0	是	否
承诺投资项目小计	-	30,559.37	30,559.37	1,958.89	9,302.74	-	-	0	-	-
超募资金投向										
超募资金补充募投项目“高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目”资金	否	0	1,500	1,137.36	1,137.36	75.82%	2012 年 08 月 31 日	0	是	否
归还银行贷款（如有）	-		0	0	8,040	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-		0	0	3,800	100%	-	-	-	-

超募资金投向小计	-		1,500	1,137.36	12,977.36	-	-	0	-	-
合计	-	30,559.37	32,059.37	3,096.25	22,280.10	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>根据公司公告的《首次公开发行股票招股说明书》，本次发行的募集资金到位后，本公司将按照上述项目顺序，根据所投资项目的建设进度，计划在发行当年及未来两年内使用完毕。其中：1、由佛山西陇化工有限公司实施的募集资金投资项目“5万吨/年PCB用化学试剂项目”，项目建设工期为12个月（2011年6月至2012年5月），工程计划从募集资金到位后的12个月内建设完成。2、由佛山西陇化工有限公司实施的募集资金投资项目“1万吨/年超净高纯试剂技术产业化生产项目”（以下简称“募投项目”），项目建设工期为12个月（2011年6月至2012年5月），工程计划从募集资金到位后的12个月内建设完成。3、由广州西陇精细化工技术有限公司实施的募集资金投资项目“高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目”，项目总投资为5200万元，本项目于资金到位后即行筹建，建设期为24个月（2011年6月至2013年5月）。</p> <p>上述项目实施进度调整如下：</p> <p>1、由广州西陇精细化工技术有限公司实施的募集资金投资项目“高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目”，因项目建设顺利，预计可提前至2012年8月投入使用。</p> <p>2、由佛山西陇化工有限公司实施的募集资金投资项目“5万吨/年PCB用化学试剂项目”、“1万吨/年超净高纯试剂技术产业化生产项目”，因本项目实施产品类别中有多个危险化学品产品，广东省佛山市三水区审批已通过，但本项目所在地广东省佛山市三水区大塘镇在审批本项目开工建设时，由于大塘镇安监局与环保局的审批文件规定有冲突，导致项目建设不能如期开工。结合实际建设进度计划，预计本募投项目可以在2013年6月份投产。上述详见公司2012年3月9日在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露的《西陇化工：关于使用超募资金及募集资金投资项目进展情况的公告》（2012-009）。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司超募资金总额为26,583.27万元，已使用12977.36万元，具体用途及使用进展情况如下：</p> <p>2011年6月24日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金人民币8,040万元提前偿还银行贷款，3,800万元永久性补充流动资金。（详见2011年6月28日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》公告）。</p> <p>2012年3月8日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充募投项目“高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目”资金缺口的议案》，同意使用1,500.00万元超募资金补充募投项目“高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目”资金缺口；审议通过了《关于使用部分超募资金设立香港全资子公司的议案》，同意公司使用超募资金等值300万港币，在香港设立全资子公司，构建海外销售网络及海外市场开拓</p>									

	(详见 2012 年 3 月 9 日《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》公告)。公司香港全资子公司“西陇化工(香港)有限公司”已于 2012 年 6 月份成立(详见 2012 年 6 月 26 日《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》公告)。截止本报告期末,已使用 1,500.00 万元超募资金补充募投项目“高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目”资金缺口;西陇化工(香港)有限公司尚未完成注册资金投资验资手续。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司 2011 年 6 月 15 日出具的《西陇化工股份有限公司截至 2011 年 5 月 31 日止以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》(深鹏所股专字[2011]0448 号),截至 2011 年 5 月 31 日,公司以自筹资金预先投入募投项目的资金累计为 6,973.19 万元。其中:年产 50,000 吨 PCB 用试剂生产线建设项目已投入 1566.11 万元;年产 10,000 吨超净高纯试剂技术产业化项目已投入 947.75 万元;高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目已投入 4459.33 万元。公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,同意以 6,973.19 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 6,973.19 万元。(详见 2011 年 6 月 28 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》公告)
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 根据本公司 2011 年 10 月 25 日召开的第一届董事会第十九次会议决议,同意公司使用闲置募集资金人民币 5,000 万元暂时补充流动资金。(详见 2011 年 10 月 27 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》公告) 2011 年 10 月 27 日,公司使用闲置募集资金 4,800 万元暂时补充流动资金,并于 2012 年 4 月 24 日归还 4,800 万元闲置募集资金,截止本期末,用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为零。
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	所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专用账户或专用定期账户中。
募集资金使用及披露中存在的	无

问题或其他情况	
---------	--

四、对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈。

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-15%	至	15%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,210.22	至	7,049.12
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	61,296,636.28		
业绩变动的原因说明	公司针对 2012 年的经营目标制定了较为完善的营销计划与管理策略，在电子、医药、能源、精细化工等重点行业及华东、华北市场加大重点客户开发力度，逐步提升重点品种市场占有率。鉴于下半年经济形势不乐观，且公司面临人工成本上升、管理成本上升的压力，业绩可能存在一定的波动。		

五、公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和广东证监局的广东证监【2012】91 号文件《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定和要求，为了完善公司利润分配政策，建立持续、科学、稳定的分红机制，增强利润分配的透明度，保护中小投资者合法权益，保障公司可持续性发展，公司第二届董事会第七次会议和 2012 年 6 月 28 日召开的 2012 年第一次临时股东大会同意对《公司章程》中关于现金分红政策的内容进行修改。

《公司章程》中关于现金分红有关事项规定如下：第一百八十一条 公司实行持续、稳定的利润分配政策，采取现金或者股票方式分配股利。公司实施利润分配，应当遵循以下规定：（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；公司以三年为一个周期，制订周期内股东分红回报规划。（二）报告期内盈利但公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，以及未用于分红的资金留存公司的用途。独立董事应当对此发表独立意见；（三）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。（四）公司可根据实际盈利情况进行中期现金分红；（五）现金分红不少于当年实现的可分配利润的 10%，最近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）累计未分配利润和盈余公积合计超过公司注册资本的 150%以上，公司应提出发放股票股利议案并交股东大会表决；（七）调整利润分配政策和股东回报规划，需经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

公司自 2011 年 6 月 2 日上市以来，进行了两次分红派息，分别为 2011 年的年中分红，以及 2011 年的年度分红，均为 10 派 1.5 元，累计派发现金红利 0.6 亿元。公司的两次利润分配均是按照相关法律法规要求，在满足公司发展需要的情况下进行，为投资者提供了较好的回报。

六、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司根据《西陇化工股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息违规操作的情形。

七、其他披露事项

公司指定信息披露的报纸为《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和《上海证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。2012 年下半年将继续在上述报纸和巨潮资讯网上披露公司相关信息。

第六节 重要事项

一、公司治理的情况

(一) 公司治理概况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》等法律法规及相关规章的要求，不断改进和完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，持续深入开展公司治理活动。报告期内，公司积极开展上市公司专项治理自查与整改，公司的规范运作、治理水平也进一步得到提升。对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

(二) 报告期内董事会的决策和会议情况

报告期内，董事会严格按照中国证监会、广东证监局、深圳证券交易所的精神，制定《三年股东回报规划》和《公司章程》修改方案，落实现金分红的政策，执行股东大会关于利润分配的决议，进行了年度分红，及时回报股东。

围绕2012年度年度经营计划，董事会进行了一系列决策，诸如高纯硝酸等项目的研发及产业化，成立香港子公司扩大营销网络、开展对湖北杜克化学科技有限公司收购计划拟实现生产资源的合理布局，密切、持续关注募投项目的进展情况，及时作出调整。报告期内，公司共召开六次董事会会议，具体情况如下：

1、2012年2月3日，在公司会议室以通讯的方式召开了公司第二届董事会第二次会议，审议通过了如下议案：

《关于投资电子化学品高纯硝酸的研发及产业化的议案》；

《关于投资新型核电级硼酸的研发及产业化升级的议案》；

本次董事会决议于2012年2月4日在指定信息媒体及巨潮资讯网上公布。

2、2012年2月20日，在公司会议室现场召开公司第二届董事会第三次会议，审议通过了如下议案：

《关于公司拟向花旗银行(中国)有限公司广州分行申请综合授信额度为1000万美元的授信融资额度的议案》；

本次董事会决议于2012年2月21日在指定信息媒体及巨潮资讯网上公布。

3、2012 年 3月8日，在公司会议室以现场会议的方式召开了公司第二届董事会第四次会议，审议通过了以下议案：

《关于使用部分超募资金补充募投项目“高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目”资金缺口的议案》；

《关于使用部分超募资金设立香港全资子公司的议案》；

《关于公司募集资金投资项目进展情况的议案》。

本次董事会决议于2012年3月9日在指定信息媒体及巨潮资讯网上公布。

4、2012年4月6日，在公司会议室召开公司第二届董事会第五次董事会会议，审议通过了以下议案：

《西陇化工股份有限公司2011年度总裁工作报告》的议案；

《西陇化工股份有限公司2011年度董事会工作报告》的议案；

《2011年度独立董事述职报告》的议案；

《西陇化工股份有限公司2011年度财务决算报告》的议案；

《2012年度财务预算报告》的议案；

《西陇化工股份有限公司2011年年度报告及其摘要》的议案；

《西陇化工股份有限公司2011年度利润分配预案》；

《关于续聘公司2012年度财务审计机构》的议案；

《关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》的议案；

《西陇化工股份有限公司2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告审》的议案；

《西陇化工股份有限公司2011年度内部控制的自我评价报告》的议案；

《西陇化工股份有限公司董事会秘书履职保障制度》的议案；

《西陇化工股份有限公司内部控制制度》的议案；

《西陇化工股份有限公司投资者关系管理制度》的议案；

《修订〈西陇化工股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度〉的议案》；

《修订〈西陇化工股份有限公司总裁工作制度〉的议案》；

《修订〈西陇化工股份有限公司董事会秘书工作制度〉的议案》；

《修订〈西陇化工股份有限公司信息披露制度〉的议案》；

《修订〈西陇化工股份有限公司重大事项内部报告制度〉的议案》；

《修订〈西陇化工股份有限公司董事会审计委员会工作制度〉的议案》；

《修订〈西陇化工股份有限公司董事会战略委员会工作制度〉的议案》；

《修订〈西陇化工股份有限公司董事会提名委员会工作制度〉的议案》；

《修订〈西陇化工股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作制度〉的议案》；

《修订〈西陇化工股份有限公司关联交易决策制度〉的议案》；

《修订〈西陇化工股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》；

《修订〈西陇化工股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》；

《〈西陇化工股份有限公司2011年度公司社会责任报告〉的议案》；

《关于公司拟向中国民生银行股份有限公司汕头分行申请综合授信额度为人民币12,000万元的授信融资额度的议案》；

《关于召开公司2011年度股东大会的议案》。

本次董事会决议于2012年4月7日在指定信息媒体及巨潮资讯网上公布。

5、2012年4月18日，在公司会议室召开公司第二届董事会第六次董事会会议，审议通过了以下议案：

《关于〈西陇化工股份有限公司2012年第一季度报告〉正文及全文的议案》

本次董事会决议于2012年4月19日在指定信息媒体及巨潮资讯网上公布。

6、2012年6月8日，在公司会议室召开公司二届七次董事会会议，审议通过了以下议案：

《关于修订〈公司章程〉的议案》；

《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；

《关于修订〈董事会会议事规则〉的议案》；

《修订〈独立董事工作制度〉的议案》；

《关于制定〈分红政策及未来三年股东回报规划〉的议案》；

《关于召开2012 年第一次临时股东大会的议案》。

本次董事会决议于2012年6月9日在指定信息媒体及巨潮资讯网上公布。

（三）公司董事履行职责情况

报告期内，公司各位董事均能够按照《公司法》等法律及《公司章程》等规范性文件的要求，忠实勤勉的履行义务，参加董事会会议，审议各项议案，参与公司决策管理，确保董事会决议客观、公正，维护股东尤其是中小股东利益。

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
黄伟波	董事长	6	5	1	0	0	否
黄伟鹏	副董事长、总裁	6	5	1	0	0	否
黄少群	董事	6	5	1	0	0	否

孙强	董事	6	5	1	0	0	否
罗飞	董事	6	5	1	0	0	否
黄侦杰	董事、副总裁	6	5	1	0	0	否
哈成勇	独立董事	6	5	1	0	0	否
邹建华	独立董事	6	5	1	0	0	否
王朝曦	独立董事	6	5	1	0	0	否

（四）公司投资者关系管理情况

1、报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作。董事会秘书作为投资者关系管理工作的负责人，全面指导和安排投资者关系管理及接待工作，证券事务代表协助董事会秘书做好投资者来访接待。公司通过制定信息披露报纸和网站、投资者关系电话、电子信箱等方式与投资者进行交流沟通，尽可能解答投资者对公司生产经营、发展方向等方面存在的问题，同时听取投资者意见和建议，及时向董事会反馈相关信息。

2、公司于 2012 年 4 月 18 日在全景网互动平台举办 2011 年度网上业绩说明会，总裁黄伟鹏先生、副总裁兼董事会秘书邬军晖先生、财务总监杨明贵先生、独立董事哈成勇先生、保荐代表人程红博作为现场嘉宾在公司会议室与广大投资者和网友就公司 2011 年度的经营业绩、盈利情况及 2012 年的经营计划进行沟通交流。

3、公司积极参与 2012 年广东上市公司投资者关系管理月活动。4 月 25 日下午，董事会秘书出席了广东证监局举办的“投资者集体接待日”活动。2012 年 4 月 9 日至 5 月 8 日期间，通过“广东上市公司协会投资者关系互动平台专网”和“投资者关系互动平台”与广大投资者进行在线交流、业绩说明。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
湖北杜克化学科技有限公司股东	湖北杜克化学科技有限公司 100% 股权	不适用	0	0	0	否	审计评估	否	否	0%	不适用	2012 年 04 月 21 日

2012年04月19日，公司在与湖北杜克化学科技有限公司（以下简称“杜克公司”）股东签订了《收购意向书》，拟收购其所持杜克公司股权的事宜，该事项目前尚处中介机构对目标公司进行审计、评估及尽职调查阶段。

2、企业合并情况

公司2011年10月25日第一届董事会第十九次会议审议并通过了《关于吸收合并全资子公司汕头市西陇化工厂有限公司的议案》，同意本公司对全资子公司汕头市西陇化工厂有限公司（以下简称“汕头西陇”）实施整体吸收合并，吸收合并汕头西陇全部资产、负债、人员和业务，本次吸收合并后，汕头西陇的独立法人地位将被注销。详见公司2011年10月27日披露《关于拟吸收合并全资子公司汕头市西陇化工厂有限公司的公告》（2011-035）。公司2011年11月11日召开的2011

年第五次临时股东大会审议通过了本议案。本事项于2012年7月份完成，详见公司2012年7月20日披露的《关于完成全资子公司注销登记的公告》（2012-032）。

三、重大合同及其履行情况

1、担保情况

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）				报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保 额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				
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)
西陇化工股份有 限公司/广州市西 陇化工有限公司/ 上海西陇化工有 限公司		3,850	2009年12月28日	910.44	保证	5年	否	是
西陇化工股份有 限公司/广州市西 陇化工有限公司/ 上海西陇化工有 限公司		3,850	2010年06月22日	0	保证	5年	否	是
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）				0	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计（B2）		2,688.17	
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）				7,700	报告期末对子公司 实际担保余额合计 （B4）		910.44	
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				0	报告期内担保实际发生额			

(A1+B1)		合计 (A2+B2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	7,700	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	910.44
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		0.9%	
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		对子公司未到期担保承担连带清偿责任的可能性极小。	
违反规定程序对外提供担保的说明			

2、日常经营重大合同的履行情况

(1) 报告期内，大额销售合同

2012 年 1 月，西陇化工股份有限公司与客户签订《碘酸钾购销合同》(合同编号：XL20120101)，数量为 48 吨，合同总额为人民币 7,536,000 元整。合同有效期限由 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

2012 年 1 月，西陇化工股份有限公司与客户签订了《2012 年大宗化学品供货合同》(合同编号：0309-SNHH-材料-2012-0012)，合同总额为人民币 4,951,500 元整。合同有效期限由 2012 年 1 月 10 日至 2012 年 12 月 31 日。

2012 年 1 月，西陇化工股份有限公司与客户签订《调试用硼酸采购项目供应合同》(合同编号：GNETAB00009)，合同总额为人民币 3,298,460 元整。合同有效期限由 2012 年 1 月 12 日至 2014 年 1 月 12 日。

2012 年 1 月，西陇化工股份有限公司与客户签订《调试用硼酸采购项目供应合同》(合同编号：GNETPY00010)，合同总额为人民币 3,269,860 元整。合同有效期限由 2012 年 1 月 13 日至 2014 年 1 月 13 日。

2012 年 1 月，西陇化工股份有限公司与客户签订《调试用硼酸采购项目供应合同》(合同编号：GNETAA00010)，合同总额为人民币 3,430,460 元整。合同有效期限由 2012 年 1 月 13 日至 2014 年 1 月 13 日。

(2) 报告期内，大额采购合同

2012 年 4 月，西陇化工股份有限公司与供应商签订关于 1#白银的《供应合作合同》(合同编号：

XL-20120405H002), 合同约定供应商向本公司供应 1#白银, 合同总额为人民币 6,585,000 元整。合同有效期限由 2012 年 4 月 5 日至 2012 年 10 月 4 日。

四、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦杰、黄侦凯、广州市迅颺投资公司、汕头名远投资公司、深圳恒汇鑫投资管理公司、深圳市年利达投资有限公司、深圳市深港优势创业投资企业（有限合伙）	1、本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：实际控制人黄氏家族成员黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰均承诺：自本公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。公司股东深圳恒汇鑫、名远投资、深港优势、深圳年利达、迅颺投资承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份。名远投资还承诺，每年转让的公司股份将不超过所持有公司股份总数的 25%；并将及时向公司申报所持有的公司股份及其变动情况。直接持有公司股份的董事黄伟波、黄伟鹏、黄少群、	2011 年 05 月 16 日	1、实际控制人黄氏家族成员黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰均承诺：自本公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。 2、公司股东深圳市恒汇鑫投资发展有限公司、汕头市名远投资有限公司、深圳市深港优势创业投	其中， 1、深圳市恒汇鑫投资发展有限公司、汕头市名远投资有限公司、深圳市深港优势创业投资企业（有限合伙）、深圳市年利达创业投资有限公司、广州迅颺投资有限公司按承诺所持股份 2012 年 6 月 4 日上市流通。汕头市名远投资有限公司按承诺，本次解禁所持公司股份将不超过所持有公司股份总数的 25%；并将及时向公司申报所持有

		<p>黄侦杰还承诺：在任职期间，不单独采取行动以致每年减少其持有的本公司股份超过 25%，且离职后半年内，不减少其持有的本公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。</p> <p>2、关于避免同业竞争的承诺：本公司实际控制人黄氏家族成员黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯和黄侦杰，分别向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，明确声明其目前不存在与本公司的同业竞争；未来直接或间接持有本公司股份期间，不会以任何方式从事与本公司发生同业竞争的业务；并就出现同业竞争的情形时，其应采取的消除和避免同业竞争的措施，以及赔偿因同业竞争给本公司造成的损失等事项作出了承诺。</p> <p>3、其他专项承诺： 丙类仓或盐酸车间在重建或搬迁承诺。鉴于公司在汕头市有两处房产因地方政府重新规划无法办理房产证，包括丙类仓及盐酸车间。上述两处房产存在被拆除的风险，可能对公司的经营产生一定影响。针对上述情况，公司分别制定了丙类仓重建及盐酸车间搬迁计划。就此事项公司实际控制人黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰共</p>	<p>资合伙企业（有限合伙）、深圳市年利达创业投资有限公司、广州迅颺投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份。</p> <p>3、名远投资还承诺，每年转让的公司股份将不超过所持有公司股份总数的 25%；并将及时向公司申报所持有的公司股份及其变动情况。</p> <p>4、直接持有公司股份的董事黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦杰还承诺：在任职期间，不单独采取行动以致每年减少其持有的本公司股份超过 25%，且离职后半年内，不减少其持</p>	<p>的公司股份及其变动情况。 其他各项在履行中。</p>
--	--	---	---	-----------------------------------

		同承诺：如果公司的丙类仓或盐酸车间在重建或搬迁完成前就被拆除，实际控制人将承担因此造成的全部直接或间接经济损失。		有的本公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

五、其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.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		
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		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月12日	汕头本部	电话沟通	机构	机构投资者	公司基本情况；核心产品的竞争优势及市场情况；主要原材料供应；技术优势及核心竞争力；各产业竞争优势、盈利水平及盈利能力；公司未来发展规划。
2012年02月18日	汕头本部	电话沟通	投资者	个人	2011年度利润分配，鉴于公司2011年业绩未披露，就此问题未回复。
2012年3月26日	汕头本部	电话沟通	投资者	个人	公司募投项目情况、延期原因及投产时间；对于募投项目产能的消化；公司的行业前景；公司员工对于公司的发展前景。
2012年05月24日	汕头本部	电话沟通	机构	机构投资者	咨询公司半年度经营情况等。
2012年5月25日	汕头本部	电话沟通	投资者	个人	公司二季度生产经营情况；募投项目进展情况
2012年06月06日	汕头本部	实地调研	机构	国泰君安证	公司近期生产经营情

				券公司	况、新产品开发与销售情况、公司发展战略、募投项目建设情况，未提供资料。
2012 年 6 月 13 日	汕头本部	电话沟通	投资者	个人	募投项目投产时间、目前公司产能提升措施
2012 年 6 月 21 日	汕头本部	电话沟通	投资者	个人	公司基本面情况

七、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
西陇化工：2011 年度业绩预告修正公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于第二届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 04 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：2011 年度业绩快报	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 04 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于第二届董事会第三次会议决议的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于使用部分超募资金设立香港全资子公司的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：独立董事关于超募资金使用及募集资金投资项目进展情况的独立意见		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于使用超募资金及募集资金投资项目进展情况的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：招商证券股份有限公司关于公司招募资金使用及募集资金投资项目进展情况的核查意见		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于第二届董事会第四次会议决议的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于第二届监事会第二次会议决议的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于公司通过高新技术企业复审的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于 2011 年度利润	《上海证券报》、《证券时报》、	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网

分配预案的预披露公告	《中国证券报》、《证券日报》		http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：董事会薪酬与考核委员会工作制度		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：董事会战略委员会工作制度		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：第二届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：第二届监事会第三次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：投资者关系管理制度		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：重大事项内部报告制度		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：信息披露制度		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：董事会提名委员会工作制度		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：董事会审计委员会工作制度		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关联交易决策制度		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：独立董事工作制度		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：募集资金专项存储及使用管理制度		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：董事会秘书履职保障制度		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：董事会秘书工作制度		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：内部控制制度		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：股权质押公告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于加强上市公司治理专项活动自查报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：总裁工作制度		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

西陇化工：关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：内部控制自我评价报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：招商证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金使用与存放情况专项核查报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：独立董事 2011 年度述职报告（王朝曦）		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：2011 年度社会责任报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于公司控股股东及其他关联方资金占用及担保情况的专项说明		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：独立董事 2011 年度述职报告（邹建华）		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：内部控制鉴证报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于公司募集资金 2011 年度使用情况的鉴证报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：独立董事 2011 年度述职报告（哈成勇）		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：招商证券股份有限公司关于公司《内部控制自我评价报告》的核查意见		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：募集资金 2011 年度使用情况得专项报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：招商证券股份有限公司关于公司加强上市公司治理专项活动自查报告及整改计划之稽查意见		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：独立董事关于公司第二届董事会第五次会议相关事项的独立意见		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：2011 年年度报告摘	《上海证券报》、《证券时报》、	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网

要	《中国证券报》、《证券日报》		http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：2011 年年度审计报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：2011 年年度报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：对外投资管理制度		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：2012 年第一季度报告正文	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：第二届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：第二届董事会第六次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于收购湖北杜克化学科技有限公司股权的提示性公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于归还闲置募集资金的公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：股权质押公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：2011 年度股东大会的法律意见		2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于 2011 年年度股东大会决议的公告		2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于高级管理人员离职的公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：招商证券关于公司首次公开发行前已发行股份上市流通事项的核查意见		2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：首次公开发行前已发行股份上市流通性提示公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：董事会议事规则修改对照表		2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：第二届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：股东大会议事规则		2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网

			http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：监事会议事规则修改对照表		2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：分红政策及未来三年股东回报规划		2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：独立董事工作制度		2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：股东大会议事规则修改对照表		2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：公司章程修改对照表		2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：公司章程		2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：董事会议事规则		2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：第二届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：监事会议事规则		2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：2011 年年度权益分派实施公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于香港全资子公司完成工商登记的公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：关于 2012 年第一次临时股东大会决议的公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
西陇化工：2012 年第一次临时股东大会的法律意见		2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

第七节 财务会计报告

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

本报告未经审计。

一、财务报表

(一) 合并资产负债表

编制单位：西陇化工股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		411,917,782.99	420,268,298.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		33,441,056.6	20,696,871.43
应收账款		199,436,962.07	189,077,805.46
预付款项		63,826,904.97	27,566,216.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,370,455.37	1,997,431.66
应收股利			
其他应收款		8,678,020.82	5,358,007.14
买入返售金融资产			
存货		243,354,777.92	198,369,425.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		963,025,960.74	863,334,056.28
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		137,844,514.72	136,468,307.84
在建工程		79,426,161.06	65,476,290.33
工程物资		1,101,219.31	1,261,844.02
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		63,298,707.67	64,296,504.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,951,593.2	3,477,240.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		284,622,195.96	270,980,187.01
资产总计		1,247,648,156.7	1,134,314,243.29
流动负债：			
短期借款		69,893,145.47	4,516,015.7
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		43,745,961.71	20,848,798.75
应付账款		88,209,927.07	74,292,346.09
预收款项		11,870,538.98	7,558,090.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,629,002.41	4,170,118.36
应交税费		7,385,901.79	6,699,486.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,548,257.92	5,201,717.49
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,283,166.67	3,558,333.33
流动负债合计		234,565,902.02	126,844,905.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,950,166.67	4,811,666.67
非流动负债合计		3,950,166.67	4,811,666.67
负债合计		238,516,068.69	131,656,572.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		200,000,000	200,000,000
资本公积		583,513,850.17	583,513,850.17
减：库存股			
专项储备		3,052,663.56	1,933,964.55
盈余公积		20,119,046.46	20,119,046.46
一般风险准备			
未分配利润		202,446,527.82	197,090,809.47
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,009,132,088.01	1,002,657,670.65
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,009,132,088.01	1,002,657,670.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,247,648,156.7	1,134,314,243.29

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人：王国仁

会计机构负责人：刘艳

(二) 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		171,171,659.53	220,659,037.61
交易性金融资产			
应收票据		17,028,161.13	10,161,010.09
应收账款		233,744,034.17	235,413,142.57
预付款项		7,383,833.76	2,549,260.08
应收利息		2,370,455.37	1,997,431.66
应收股利			
其他应收款		78,884,584.63	66,519,398.86
存货		95,118,073.91	60,119,181.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		605,700,802.5	597,418,462.08
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		406,956,938.57	406,956,938.57
投资性房地产			
固定资产		99,373,555.79	99,982,452.75
在建工程		28,387,390.23	18,549,023.93
工程物资		1,101,219.31	1,261,844.02
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		27,977,976.36	28,586,623.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		693,780.92	592,921.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		564,490,861.18	555,929,803.72

资产总计		1,170,191,663.68	1,153,348,265.8
流动负债：			
短期借款		69,893,145.47	4,516,015.7
交易性金融负债			
应付票据		11,559,873.84	8,818,278.75
应付账款		73,141,495.15	68,260,664.12
预收款项		2,748,963.77	402,723.95
应付职工薪酬		2,883,480.87	2,303,103.23
应交税费		7,502,572.77	5,755,557.25
应付利息			
应付股利			
其他应付款		67,750,591.03	131,238,942.08
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,283,166.67	3,558,333.33
流动负债合计		238,763,289.57	224,853,618.41
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,575,166.67	3,436,666.67
非流动负债合计		2,575,166.67	3,436,666.67
负债合计		241,338,456.24	228,290,285.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		200,000,000	200,000,000
资本公积		579,025,425.91	579,025,425.91
减：库存股			
专项储备		1,033,062.86	472,505.1
盈余公积		19,356,004.97	19,356,004.97
未分配利润		129,438,713.7	126,204,044.74
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		928,853,207.44	925,057,980.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,170,191,663.68	1,153,348,265.8

(三) 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		643,698,403.72	634,591,818.01
其中：营业收入		643,698,403.72	634,591,818.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		607,366,476.3	587,898,623.18
其中：营业成本		528,449,598.49	515,421,117.52
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		1,644,084.93	1,724,194.55
销售费用		43,694,985.34	35,995,776.81
管理费用		34,134,195.36	27,972,207.5
财务费用		-1,748,868.71	3,136,305.2
资产减值损失		1,192,480.89	3,649,021.6
加：公允价值变动收益（损失以			
投资收益（损失以“-”号填			
其中：对联营企业和合营企业			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,331,927.42	46,693,194.83
加：营业外收入		4,176,271.61	4,945,061.57
减：营业外支出		120,323.31	95,060.29
其中：非流动资产处置损失		1,224.81	5,875.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,387,875.72	51,543,196.11
减：所得税费用		5,032,157.37	9,150,295.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,355,718.35	42,392,900.88
其中：被合并方在合并前实现的净利		0	0

润

归属于母公司所有者的净利润		35,355,718.35	42,392,900.88
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.18	0.27
（二）稀释每股收益		0.18	0.27
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		35,355,718.35	42,392,900.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,355,718.35	42,392,900.88
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：0 元。

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人：王国仁

会计机构负责人：刘艳

(四) 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		265,831,097.8	245,756,739.36
减：营业成本		199,269,370.36	181,914,824.94
营业税金及附加		982,373.56	1,110,225.27
销售费用		11,784,168.91	10,433,699.66
管理费用		20,229,582.91	16,317,970.45
财务费用		-700,979.69	3,345,533.79
资产减值损失		787,747.2	1,564,124.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		33,478,834.55	31,070,360.83
加：营业外收入		3,918,966.33	4,934,790.85
减：营业外支出		118,498.5	90,373.95
其中：非流动资产处置损失			1,188.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		37,279,302.38	35,914,777.73
减：所得税费用		4,044,633.42	5,012,472.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		33,234,668.96	30,902,305.06
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		33,234,668.96	30,902,305.06

(五) 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	732,325,323	693,366,674.12
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		
收到其他与经营活动有关的现金	4,761,824.55	7,964,019.6
经营活动现金流入小计	737,087,147.55	701,330,693.72
购买商品、接受劳务支付的现金	629,496,891.82	615,043,162.99
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	37,817,772.26	29,673,483.8
支付的各项税费	23,970,656.45	28,972,545.65
支付其他与经营活动有关的现金	44,430,811.48	41,146,395.64
经营活动现金流出小计	735,716,132.01	714,835,588.08
经营活动产生的现金流量净额	1,371,015.54	-13,504,894.36
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	18,600	6,000

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	18,600	6,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,429,663.54	21,150,311.69
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	46,429,663.54	21,150,311.69
投资活动产生的现金流量净额	-46,411,063.54	-21,144,311.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		576,788,678.54
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	78,389,434.73	152,386,364.28
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		32,196,116.52
筹资活动现金流入小计	78,389,434.73	761,371,159.34
偿还债务支付的现金	13,095,927.18	176,913,774.4
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,244,853.79	3,878,406.4
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	5,799,407.83	5,245,532.2
筹资活动现金流出小计	47,140,188.8	186,037,713
筹资活动产生的现金流量净额	31,249,245.93	575,333,446.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-359,121.33	-1,038,066.92
五、现金及现金等价物净增加额	-14,149,923.4	539,646,173.37
加：期初现金及现金等价物余额	404,688,406.72	72,789,965.33
六、期末现金及现金等价物余额	390,538,483.32	612,436,138.7

(六) 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	226,445,241.3	190,354,247.54
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,440,104.84	7,096,451.75
经营活动现金流入小计	230,885,346.14	197,450,699.29
购买商品、接受劳务支付的现金	173,181,697.67	153,728,639.73
支付给职工以及为职工支付的现金	19,309,693.13	15,488,047.2
支付的各项税费	13,823,527.93	15,300,116.81
支付其他与经营活动有关的现金	96,956,537.68	38,794,620.28
经营活动现金流出小计	303,271,456.41	223,311,424.02
经营活动产生的现金流量净额	-72,386,110.27	-25,860,724.73
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	18,600	6,000
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	18,600	6,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,809,400.42	13,994,503.12
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	13,809,400.42	13,994,503.12
投资活动产生的现金流量净额	-13,790,800.42	-13,988,503.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		576,788,678.54
取得借款收到的现金	78,389,434.73	120,732,239.28

收到其他与筹资活动有关的现金	246,115.49	33,023,955.52
筹资活动现金流入小计	78,635,550.22	730,544,873.34
偿还债务支付的现金	13,095,927.18	139,660,506.9
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,244,853.79	3,505,100.93
支付其他与筹资活动有关的现金		5,245,532.2
筹资活动现金流出小计	41,340,780.97	148,411,140.03
筹资活动产生的现金流量净额	37,294,769.25	582,133,733.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-359,121.15	-1,038,066.7
五、现金及现金等价物净增加额	-49,241,262.59	541,246,438.76
加：期初现金及现金等价物余额	208,688,302.35	58,044,206.51
六、期末现金及现金等价物余额	159,447,039.76	599,290,645.27

(七) 合并所有者权益变动表

1、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	200,000,000	583,513,850.17		1,933,964.55	20,119,046.46		197,090,809.47			1,002,657,670.65
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,000,000	583,513,850.17		1,933,964.55	20,119,046.46		197,090,809.47			1,002,657,670.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				1,118,699.01			5,355,718.35			6,474,417.36
(一) 净利润							35,355,718.35			35,355,718.35
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							35,355,718.35			35,355,718.35
(三)所有者投入和减少资本										
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							-30,000,000			-30,000,000
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-30,000,000			-30,000,000

西陇化工股份有限公司 2012 年半年度报告全文

4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备				1,118,699.01					1,118,699.01
1. 本期提取				2,726,121.58					2,726,121.58
2. 本期使用				-1,607,422.57					-1,607,422.57
(七)其他									
四、本期期末余额	200,000,000	583,513,850.17		3,052,663.56	20,119,046.46		202,446,527.82		1,009,132,088.01

2、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	150,000,000	62,087,480.73		1,996,794.82	13,083,953.78		151,847,282.18		379,015,511.51	
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	150,000,000	62,087,480.73		1,996,794.82	13,083,953.78		151,847,282.18		379,015,511.51	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	50,000,000	521,426,369.44		-62,830.27	7,035,092.68		45,243,527.29		623,642,159.14	

西陇化工股份有限公司 2012 年半年度报告全文

(一) 净利润							82,278,619.97			82,278,619.97
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							82,278,619.97			82,278,619.97
(三)所有者投入和减少资本	50,000,000	521,426,369.44								571,426,369.44
1. 所有者投入资本	50,000,000	521,426,369.44								571,426,369.44
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					7,035,092.68		-37,035,092.68			-30,000,000
1. 提取盈余公积					7,035,092.68		-7,035,092.68			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(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										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备					-62,830.27					-62,830.27
1. 本期提取					5,203,657.95					5,203,657.95
2. 本期使用					-5,266,488.22					-5,266,488.22
(七) 其他										
四、本期期末余额	200,000,000	583,513,850.17		1,933,964.55	20,119,046.46		197,090,809.47			1,002,657,670.65

(八) 母公司所有者权益变动表

1、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	200,000,000	579,025,425.91		472,505.1	19,356,004.97		126,204,044.74	925,057,980.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,000,000	579,025,425.91		472,505.1	19,356,004.97		126,204,044.74	925,057,980.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				560,557.76			3,234,668.96	3,795,226.72
(一) 净利润							33,234,668.96	33,234,668.96
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							33,234,668.96	33,234,668.96
(三) 所有者投入和减少资本								
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							-30,000,000	-30,000,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-30,000,000	-30,000,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								

西陇化工股份有限公司 2012 年半年度报告全文

1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备				560,557.76			560,557.76
1. 本期提取				2,167,980.33			2,167,980.33
2. 本期使用				-1,607,422.57			-1,607,422.57
（七）其他							
四、本期期末余额	200,000,000	579,025,425.91		1,033,062.86	19,356,004.97	129,438,713.7	928,853,207.44

2、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	150,000,000	57,599,056.47		1,566,624.71	12,320,912.29		92,888,210.65	314,374,804.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	150,000,000	57,599,056.47		1,566,624.71	12,320,912.29		92,888,210.65	314,374,804.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,000,000	521,426,369.44		-1,094,119.61	7,035,092.68		33,315,834.09	610,683,176.6
（一）净利润							70,350,926.77	70,350,926.77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							70,350,926.77	70,350,926.77
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000	521,426,369.44						571,426,369.44
1. 所有者投入资本	50,000,000	521,426,369.44						571,426,369.44
2. 股份支付计入所有者权益的								

西陇化工股份有限公司 2012 年半年度报告全文

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,035,092.68		-37,035,092.68	-30,000,000
1. 提取盈余公积					7,035,092.68		-7,035,092.68	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（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								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取					4,172,368.61			4,172,368.61
2. 本期使用					-5,266,488.22			-5,266,488.22
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,000,000	579,025,425.91			472,505.1	19,356,004.97	126,204,044.74	925,057,980.72

二、公司基本情况

（一）公司概况

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

（二）公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

本公司行业性质：化工行业

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

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

（三）本公司实际控制人

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

（四）历史沿革

本公司前身是1987年6月10日成立的汕头市郊区西陇化工厂经营部。汕头市郊区西陇化工厂经营部于1990年9月申请并经汕头市郊区工商行政管理局核准认定为股份合作制集体企业，于1992年5月更名为汕头市西陇化工厂经营部。1994年7月19日，汕头市西陇化工厂经营部将企业名称由汕头市西陇化工厂经营部变更为汕头西陇化工总公司。

2001年11月13日，汕头西陇化工总公司改制并设立有限责任公司，更名为汕头西陇化工有限公司，由汕头市工商行政管理局向改制后的汕头西陇化工有限公司核发了《企业法人营业执照》。改制后，汕头西陇化工有限公司实收资本为1700万元，实收资本经汕头市中瑞会计师事务所有限公司审验并出具（2001）

汕中瑞会验字第255号验资报告，股权结构如下：

股东名称	金额	持股比例
黄伟波	5,100,000.00	30.00%
黄伟鹏	5,100,000.00	30.00%
黄少群	5,100,000.00	30.00%
黄侦凯	850,000.00	5.00%
黄侦杰	850,000.00	5.00%
合计	17,000,000.00	100.00%

2005年1月21日，汕头西陇化工有限公司经汕头市工商行政管理局核准更名为广东西陇化工有限公司。

2008年5月，黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰及汕头市名远投资有限公司对本公司进行增资，各股东投入共36,933,100.00元，其中，增加注册资本7,474,500.00元，增加资本公积 29,458,600.00元。增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并于2008年5月16日出具深鹏所验字[2008]73号验资报告。增资后，本公司股权结构如下：

股东名称	金额	持股比例
黄伟波	6,921,390.00	28.280%
黄伟鹏	6,921,390.00	28.20%
黄少群	6,921,390.00	28.280%
汕头市名远投资有限公司	1,403,370.00	5.734%
黄侦凯	1,153,480.00	4.713%
黄侦杰	1,153,480.00	4.713%
合计	24,474,500.00	100.000%

2008年7月，深圳市恒汇鑫投资发展有限公司、深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）、深圳市年利达创业投资有限公司、广州迅颀投资有限公司对本公司进行增资，各股东投入共74,818,100.00元，其中，增加注册资本3,890,890.00元，增加资本公积70,927,210.00元。增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并于2008年7月28日出具深鹏所验字[2008]131号验资报告。增资后，本公司股权结构如下：

股东名称	金额	持股比例
黄伟波	6,921,390.00	24.400%
黄伟鹏	6,921,390.00	24.400%
黄少群	6,921,390.00	24.400%
深圳市恒汇鑫投资发展有限公司	1,560,100.00	5.00%

汕头市名远投资有限公司	1,403,370.00	4.51%
深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）	1,404,090.00	4.950%
黄侦凯	1,153,480.00	4.066%
黄侦杰	1,153,480.00	4.066%
深圳市年利达创业投资有限公司	510,580.00	1.800%
广州迅颺投资有限公司	416,120.00	1.467%
合计	28,365,390.00	100.000%

2008年10月22日，深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）与深圳市深港产学研创业投资有限公司签订股权转让协议，深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）将其持有的本公司股权全部转让给深圳市深港产学研创业投资有限公司，并于2008年11月12日在汕头市工商行政管理局完成了工商登记核准变更。

2008年12月1日，广东西陇化工有限公司全体在册股东签署了《广东西陇化工股份有限公司（筹）发起人协议》。全体股东决定以广东西陇化工有限公司截止2008年7月31日经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计（深鹏所审字[2008]977号《审计报告》）的净资产人民币216,212,423.94元按1:0.69377的比例折股为150,000,000股（每股面值为人民币1元），全体发起人股东分别以其在广东西陇化工有限公司中拥有的权益（以2008年7月31日为基准）折价入股，将广东西陇化工有限公司整体变更为广东西陇化工股份有限公司。广东西陇化工股份有限公司设立后各发起人持股比例不变。2008年12月5日，深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具深鹏所验字[2008]185号验资报告，对广东西陇化工股份有限公司设立的注册资本进行了验证确认。2008年12月12日，广东西陇化工股份有限公司在汕头市工商行政管理局办理了设立登记手续，领取了《企业法人营业执照》，注册号为440508000006563。广东西陇化工股份有限公司设立后的股本结构如下：

股东名称	金额	持股比例
黄伟波	36,600,000.00	24.400%
黄伟鹏	36,600,000.00	24.400%
黄少群	36,600,000.00	24.400%
深圳市恒汇鑫投资发展有限公司	8,250,000.00	5.500%
汕头市名远投资有限公司	7426,500.00	4.951%
深圳市深港产学研创业投资有限公司	7,425,000.00	4.950%
黄侦凯	6,099,000.00	4.066%
黄侦杰	6,099,000.00	4.066%
深圳市年利达创业投资有限公司	2,700,000.00	1.800%

广州迅颺投资有限公司	2,200,500.00	1.467%
合计	150,000,000.00	100.000%

2008年12月22日，广东西陇化工股份有限公司经汕头市工商行政管理局核准更名为西陇化工股份有限公司。

2010年4月，深圳市深港产学研创业投资有限公司与深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，深圳市深港产学研创业投资有限公司将其持有的本公司股权全部转让给深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙），并于2010年5月11日在汕头市工商行政管理局完成了本次股权转让及章程修订的登记备案。变更后，本公司股权结构如下：

股东名称	金额	持股比例
黄伟波	36,600,000.00	24.400%
黄伟鹏	36,600,000.00	24.400%
黄少群	36,600,000.00	24.400%
深圳市恒汇鑫投资发展有限公司	8,250,000.00	5.500%
汕头市名远投资有限公司	7,426,500.00	4.951%
深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）	7,425,000.00	4.950%
黄侦凯	6,099,000.00	4.066%
黄侦杰	6,099,000.00	4.066%
深圳市年利达创业投资有限公司	2,700,000.00	1.800%
广州迅颺投资有限公司	2,200,500.00	1.467%
合计	150,000,000.00	100.000%

2011年5月13日，经中国证券监督管理委员会《关于核准西陇化工股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]711号）核准，本公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票5,000万股，每股面值1元，现注册资本贰亿元人民币，新增股本业经深圳市鹏城会计师事务所验证并于2011年5月30日出具深鹏所验字[2011]0157号验资报告，公司股票于2011年6月2日在深圳证券交易所挂牌交易。

截止2011年12月31日，本公司股本结构如下：

	股份数量（股）	比例%
一、限售流通股（或非流通股）	127,567,875	63.78
06首发前机构类限售股	5,569,875	2.78
05首发前个人类限售股	121,998,000	61.00

二、无限售流通股	72,432,125	36.22
其中未托管股数	0	0.00
三、总股本	200,000,000	100.00

(五) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经本公司2012年7月31日第二届董事会第八次会议决议批准报出。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日合并及公司的财务状况，2012年上半年度合并及公司的经营成果和现金流量。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

在合并日为取得对被合并方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在合并日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额时，对取得的被合并方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表，因企业合并取得的被合并方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

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

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

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

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

8、外币业务和外币报表折算

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

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

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

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产的转移，指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，则终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和，与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

A. 金融资产减值

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

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

B. 金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

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

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

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款期末金额 80 万元以上；其他应收款期末金额 80 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合一	账龄分析法	按账龄确定信用风险组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
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账款

单项计提坏账准备的理由：

有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、产成品（库存商品）、包装物、低值易耗品。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

本公司各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

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

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

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

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认

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

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

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减

少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	20-45	5	2.11-4.75
机器设备	10	5	9.5
运输设备	8	5	11.88
办公及其他设备	5	5	19.00
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态后，不论是否已办理竣工决算手续，均需转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，并判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的

计量结果表明该金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	
土地使用权	50 年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

23、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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

A、销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

B、提供劳务收入

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

C、让渡资产使用权收入

本公司让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

(2) 会计处理方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

a、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

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

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

- a、商誉的初始确认；
- b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - 1/ 该项交易不是企业合并；

2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- 1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

本公司作为承租人发生的租赁业务为经营租赁。

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

（2）融资租赁会计处理

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

33、前期会计差错更正

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

四、税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
消费税		
营业税	应税劳务收入	5%
城市维护建设税	应缴纳增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

教育费附加	应缴纳增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应缴纳增值税、营业税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

高新技术企业所得税税率优惠：

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

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

②四川西陇化工有限公司高新技术企业证书批准文号为：GF201151000191；批准机关：四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局；批准日期：2011年10月12日，有效期限为叁年。

3、其他说明

五、企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州市西陇化工有限公司	全资子公司	广州市	化工产品销售	1,100	化工产品销售	1,100		100%	100%	是			
*广州西陇精细化工技术有限公司	控股子公司	广州市	化工产品研发、销售	10,200	化工产品研发、销售	9,700		95.1%	100%	是			
厦门西陇化工有限公司	全资子公司	厦门市	化工产品销售	100	化工产品销售	100		100%	100%	是			
佛山西陇化工有限公司	全资子公司	佛山市	化工产品研发、生产、销售	15,000	化工产品研发、生产、销售	27,359.37		100%	100%	是			
西陇化工（香港）有限公司	全资子公司	香港特别行政区	化工产品销售	HKD300	化工产品销售			100%	100%	是			

*注：1、本公司对控股子公司“广州西陇精细化工技术有限公司”的持股比例为 95.1%，本公司全资子公司“广州市西陇化工有限公司”对“广州西陇精细化工技术有限公司”的持股比例为 4.9%，故本公司对“广州西陇精细化工技术有限公司”的表决权比例为 100%。2、2012 年 6 月 25 日已完成西陇化工（香港）有限公司的工商登记并取得营业执照，西陇化工（香港）有限公司尚未完成注册资金投资验资手续。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
汕头市西陇化工厂有限公司	全资子公司	汕头市	化工产品生产、销售	400	化工产品生产、销售	786.32		100%	100%	是			

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京西陇化工有限公司	全资子公司	北京市	化工产品销售	200	化工产品销售	200		100%	100%	是			
上海西陇化工有限公司	全资子公司	上海市	化工产品销售	200	化工产品销售	200		100%	100%	是			
湖北西陇化工有限公司	全资子公司	武汉市	化工产品销售	200	化工产品销售	200		100%	100%	是			
四川西陇化工有限公司	全资子公司	成都市	化工产品研发、生产、销售	1,000	化工产品研发、生产、销售	1,000		100%	100%	是			

南宁市西陇 化工有限公 司	全资子 公司	南宁市	化工产品 销售	50	化工产品 销售	50		100%	100%	是			
---------------------	-----------	-----	------------	----	------------	----	--	------	------	---	--	--	--

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、合并范围发生变更的说明

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为：

2012年6月7日全资子公司"西陇化工(香港)有限公司完成工商登记并取得营业执照,但注资工作尚未完成。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体：

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
西陇化工(香港)有限公司	0	0

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

2012年6月7日全资子公司"西陇化工(香港)有限公司完成工商登记并取得营业执照,但注资工作尚未完成。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并：无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并：无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司：无

8、报告期内发生的反向购买：无

9、本报告期发生的吸收合并：

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

六、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,123,763.24	--	--	858,217.76
人民币	--	--	1,123,763.24	--	--	858,217.76
银行存款：	--	--	389,414,720.08	--	--	403,830,188.96
人民币	--	--	388,361,240.55	--	--	403,776,220.24

USD	166,559.81	6.3249	1,053,474.14	8,564.35	6.3009	53,963.36
HKD	6.61	0.8152	5.39	6.61	0.8107	5.36
其他货币资金：	--	--	21,379,299.67	--	--	15,579,891.84
人民币	--	--	19,609,010.76	--	--	15,568,550.22
USD	279,892	6.3249	1,770,288.91	1,800	6.3009	11,341.62
合计	--	--	411,917,782.99	--	--	420,268,298.56

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	33,441,056.6	20,696,871.43
合计	33,441,056.6	20,696,871.43

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

(3) 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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江阴大地装备股份有限公司	2012年03月29日	2012年09月28日	1,000,000	
漳州天彩工贸有限公司	2012年02月27日	2012年08月27日	1,000,000	
安徽美佳新材料股份有限公司	2012年05月03日	2012年11月03日	1,000,000	
东台市天成纸业股份有限公司	2012年03月28日	2012年09月28日	650,000	
乐金电子(天津)电器有限公司	2012年01月17日	2012年07月17日	647,655.26	
合计	--	--	4,297,655.26	--

说明：

本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据共49,453,499.97元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计				

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,997,431.66	2,007,458.45	1,634,434.74	2,370,455.37
合计	1,997,431.66			2,370,455.37

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

定期存款利息为银行存款期末计提的应收利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合：按账龄确定信用风险组合	210,721,965.47	100%	11,285,003.4	5.36%	199,721,305.21	100%	10,643,499.75	5.33%
组合小计	210,721,965.47	100%	11,285,003.4	5.36%	199,721,305.21	100%	10,643,499.75	5.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	210,721,965.47	--	11,285,003.4	--	199,721,305.21	--	10,643,499.75	--

应收账款种类的说明：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	207,198,813.66	98.33%	10,359,942.9	196,929,781.37	98.6%	9,846,490.35
1 年以内小计	207,198,813.66	98.33%	10,359,942.9	196,929,781.37	98.6%	9,846,490.35
1 至 2 年	2,159,656.73	1.02%	215,965.67	1,348,723.1	0.68%	134,872.32
2 至 3 年	288,989.6	0.14%	86,696.88	602,214.26	0.3%	180,664.28
3 年以上	1,074,505.48	0.51%	622,397.95	840,586.48	0.42%	481,472.8
3 至 4 年	904,215.1	0.43%	452,107.57	718,227.4	0.36%	359,113.72
4 至 5 年						
5 年以上	170,290.38	0.08%	170,290.38	122,359.08	0.06%	122,359.08
合计	210,721,965.47	--	11,285,003.4	199,721,305.21	--	10,643,499.75

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
非关联方客户	销售货物	2012 年 06 月 30 日	261,171.38	确认无法收回	否
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
麦德美(番禺)精细化工有限公司	客户	6,394,861.25	1 年内	3.03%
广州市越秀区东山宝力贸易中心	客户	5,017,994.8	1 年内	2.38%
汕头市京汕化学试剂经营部	客户	4,778,324.92	1 年内	2.27%
东莞美维电路有限公司	客户	4,390,644.25	1 年内	2.08%
麦德美科技(苏州)有限公司	客户	3,545,531	1 年内	1.68%
合计	--	24,127,356.22	--	11.44%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
		0	
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	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(%)
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								
按账龄确定信用风险组合	9,373,694.93	100%	695,674.11	7.42%	5,772,748.81	100%	414,741.67	7.18%
组合小计	9,373,694.93	100%	695,674.11	7.42%	5,772,748.81	100%	414,741.67	7.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	9,373,694.93	--	695,674.11	--	5,772,748.81	--	414,741.67	--

其他应收款种类的说明：

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1年以内	7,200,963.55	76.82%	360,048.25	3,841,644.71	66.54%	192,082.24
1年以内小计	7,200,963.55	76.82%	360,048.25	3,841,644.71	66.54%	192,082.24
1至2年	1,623,637.69	17.32%	162,363.76	1,829,179.1	31.69%	182,917.93
2至3年	506,423.69	5.4%	151,927.1	68,555	1.19%	20,566.5
3年以上	42,670	0.46%	21,335	33,370	0.58%	19,175
3至4年	42,670	0.46%	21,335	28,390	0.49%	14,195
4至5年						

5 年以上				4,980	0.09%	4,980
合计	9,373,694.93	--	695,674.11	5,772,748.81	--	414,741.67

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
		0		
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
汕头经济特区万丰热电有限公司	供应商	1,280,000	1-2 年	13.66%
汕头市合众汽车贸易有限公司		530,600	1 年内	5.66%
广州市启铭星科技有限公司		483,700	1 年内	5.16%
中国外运广东有限公司		413,052.19	1 年内	4.41%
上海慧语信息咨询有限公司		312,000	1 年内	3.33%
合计	--	3,019,352.19	--	32.21%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
		0	
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	63,173,469.85	98.98%	27,175,659.63	98.58%
1至2年	653,435.12	1.02%	390,556.81	1.42%
2至3年				
3年以上				
合计	63,826,904.97	--	27,566,216.44	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广东省第二建筑工程公司	建筑商	23,531,034.28		预付工程款

南京和业进出口贸易有限公司	供应商	6,976,000.03		预付货款
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	供应商	4,828,439.41		预付货款
常州市浩瑞化工有限公司	供应商	3,403,377.89		预付货款
南京天康石油化工有限公司	供应商	2,808,000		预付货款
合计	--	41,546,851.61	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,283,328.62	586,671.11	54,696,657.51	34,334,805.14	586,671.11	33,748,134.03
在产品	11,529,560.98		11,529,560.98	7,872,768.95		7,872,768.95
库存商品	175,274,908.27	1,398,076.58	173,876,831.69	157,604,546.06	4,036,334.89	153,568,211.17
周转材料	3,251,727.74		3,251,727.74	3,180,311.44		3,180,311.44
消耗性生物资产						
合计	245,339,525.61	1,984,747.69	243,354,777.92	202,992,431.59	4,623,006	198,369,425.59

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	586,671.11				586,671.11
在产品					
库存商品	4,036,334.89	8,872.43		2,647,131.73	1,398,076.58
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	4,623,006	8,872.43		2,647,131.73	1,984,747.69

(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	可变现净值低于存货成本		
库存商品	可变现净值低于存货成本		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

合 计		
-----	--	--

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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 (%)	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
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	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
汕头市西陇化工厂有限公司	成本法	7,863,238.57	7,863,238.57		7,863,238.57	100%	100%				
北京西陇化工厂有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	100%	100%				
上海西陇化工有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	100%	100%				
湖北西陇化工有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	100%	100%				
四川西陇化工有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				
广州市西陇化工有限公司	成本法	11,000,000	11,000,000		11,000,000	100%	100%				
广州西陇精细化工技术有限公司	成本法	45,000,000	97,000,000		97,000,000	95.1%	100%	被投资单位的另一持有 4.9% 股权的股东为本公司的全资子公司			
南宁市西陇化工有限公司	成本法	500,000	500,000		500,000	100%	100%				
厦门西陇化工有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%				
佛山西陇化工有限公司	成本法	20,000,000	273,593,700		273,593,700	100%	100%				
合计	--	101,363,238.57	406,956,938.57		406,956,938.57	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

□ 适用 □ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 □ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	167,760,636.61	6,730,730.04		151,453.76	174,339,912.89
其中：房屋及建筑物	87,070,002.6	1,459,742.14			88,529,744.74
机器设备	41,921,196.16	3,198,986.48		128,000	44,992,182.64
运输工具	29,526,050.77	1,744,808.23			31,270,859
办公及其他设备	9,243,387.08	327,193.19		23,453.76	9,547,126.51
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	31,292,328.77	5,337,638.36		134,568.96	36,495,398.17
其中：房屋及建筑物	5,783,939.17	947,869.58			6,731,808.75
机器设备	12,270,282.34	1,887,140.53		112,480.01	14,044,942.86
运输工具	8,049,831.38	1,771,401.3			9,821,232.68
办公及其他设备	5,188,275.88	731,226.95		22,088.95	5,897,413.88
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	136,468,307.84	--			137,844,514.72
其中：房屋及建筑物	81,286,063.43	--			81,797,935.99

机器设备	29,650,913.82	--	30,947,239.78
运输工具	21,476,219.39	--	21,449,626.32
办公及其他设备	4,055,111.2	--	3,649,712.63
		--	
		--	
四、减值准备合计		--	
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
办公及其他设备		--	
		--	
		--	
五、固定资产账面价值合计	136,468,307.84	--	137,844,514.72
其中：房屋及建筑物	81,286,063.43	--	81,797,935.99
机器设备	29,650,913.82	--	30,950,742.12
运输工具	21,476,219.39	--	21,446,123.98
办公及其他设备	4,055,111.2	--	3,649,712.63
		--	
		--	

本期折旧额 5,337,638.36 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,898,589.26 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 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
丙类车间第 6 及第 7 栋	正在办理中	
盐酸车间	盐酸车间座落的位置已被汕头市城市规划部门规划为市政道路,因此该处车间厂房无法取得房产证	

固定资产说明:

18、在建工程**(1)**

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西陇化工股份有限公司车间建设工程	7,203,264.99		7,203,264.99	937,213.41		937,213.41
西陇化工股份有限公司丙类仓库建设工程	19,514,830.85		19,514,830.85	16,296,230.85		16,296,230.85
四川西陇化工有限公司厂房二期工程	3,384,423.33		3,384,423.33	5,178,580.54		5,178,580.54
广州西陇精细化工技术有限公司研发中心建设工程	43,738,324.04		43,738,324.04	39,130,736.81		39,130,736.81
佛山西陇化工有限公司厂房建设工程	3,916,023.46		3,916,023.46	2,617,949.05		2,617,949.05
西陇股份生产设备安装工程	1,330,603.16		1,330,603.16	1,127,093.15		1,127,093.15
其他辅助工程	338,691.23		338,691.23	188,486.52		188,486.52
合计	79,426,161.06		79,426,161.06	65,476,290.33		65,476,290.33

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
西陇化工股份有限公司丙类仓库建设工程	20,000,000	16,296,230.85	3,218,600			97.57%					自有资金	19,514,830.85
四川西陇化工有限公司厂房二期工程	15,000,000	5,178,580.54	123,119.65	1,917,276.86		138.75%					自有资金	3,384,423.33
广州西陇精细化工技术有限公司研发中心建设工程	58,000,000	39,130,736.81	4,607,587.23			75.41%					募集资金	43,738,324.04
佛山西陇化工有限公司厂房建议工程	185,000,000	2,617,949.05	1,298,074.41			2.12%					募集资金	3,916,023.46
合计	278,000,000	63,223,497.25	9,247,381.29	1,917,276.86		--	--			--	--	70,553,601.68

在建工程项目变动情况的说明：

本期重大在建工程增加投入9,247,381.29元。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	1,261,844.02	3,382,965.35	3,543,590.06	1,101,219.31
合计	1,261,844.02			1,101,219.31

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量** 适用 不适用**(2) 以公允价值计量** 适用 不适用**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	70,973,170.97			70,973,170.97
土地使用权	67,113,890.19			67,113,890.19
软件	3,859,280.78			3,859,280.78
二、累计摊销合计	6,676,666.22	997,797.08		7,674,463.3
土地使用权	5,870,268.25	671,144.88		6,541,413.13
软件	806,397.97	326,652.2		1,133,050.17
三、无形资产账面净值合计	64,296,504.75	-997,797.08		63,298,707.67
土地使用权	61,243,621.94	-671,144.88		60,572,477.06
软件	3,052,882.81	-326,652.2		2,726,230.61
四、减值准备合计	0	0		0
土地使用权	0	0		0
软件	0	0		0
无形资产账面价值合计	64,296,504.75	-997,797.08		63,298,707.67
土地使用权	61,243,621.94	-671,144.88		60,572,477.06
软件	3,052,882.81	-326,652.2		2,726,230.61

本期摊销额 997,797.08 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

截止期末，未办妥产权证书的土地如下：

项目	原值	净值
成都海峡两岸科技产业开发园温泉大道三段	2,994,000.00	2,809,370.00

该土地使用权证正在办理中。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
四川西陇化工有限公司	1,480,734.57			1,480,734.57	1,480,734.57
北京西陇化工有限公司	68,838.9			68,838.9	68,838.9
湖北西陇化工有限公司	1,523,567.7			1,523,567.7	1,523,567.7
南宁市西陇化工有限公司	271,037.27			271,037.27	271,037.27
合计	3,344,178.44			3,344,178.44	3,344,178.44

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,951,593.2	3,477,240.07
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	2,951,593.2	3,477,240.07
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	11,285,003.4	10,643,499.75
其他应收款坏账准备	695,674.11	414,741.67
存货跌价准备	1,984,747.69	4,623,006
小计	13,965,425.2	15,681,247.42

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,058,241.42	1,183,607.47		261,171.38	11,980,677.51
二、存货跌价准备	4,623,006	8,872.43		2,647,131.73	1,984,747.69
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备	3,344,178.44				3,344,178.44
十四、其他					
合计	19,025,425.86	1,192,480.89		2,908,303.11	17,309,603.64

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	69,893,145.47	4,516,015.7
信用借款		
合计	69,893,145.47	4,516,015.7

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	43,745,961.71	20,848,798.75
合计	43,745,961.71	20,848,798.75

下一会计期间将到期的金额 43,745,961.71 元。

应付票据的说明：

期末应付票据余额将于2012 年12 月20日前全部到期。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以下	86,808,741.89	72,583,600.13
1-2 年	1,401,185.18	1,708,745.96
合计	88,209,927.07	74,292,346.09

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以下	11,760,725.68	7,495,345.47
1-2 年	109,813.3	62,744.56
合计	11,870,538.98	7,558,090.03

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,186,431.25	32,740,982.86	32,485,656.33	3,441,757.78
二、职工福利费		1,278,612.03	1,278,612.03	
三、社会保险费		3,472,375.37	3,472,375.37	
1、医疗保险费		1,278,902.98	1,278,902.98	
2、基本养老保险费		1,855,704.49	1,855,704.49	
3、失业保险费		161,351.4	161,351.4	
4、工伤保险费		68,258.26	68,258.26	
5、生育保险费		108,158.24	108,158.24	
四、住房公积金		253,535	253,535	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和教育经费	983,687.11	650,688.25	447,130.73	1,187,244.63
合计	4,170,118.36	38,396,193.51	37,937,309.46	4,629,002.41

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

职工工资、奖金、津贴和补贴于次月10日全额发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,047,056.02	3,346,473.46
消费税		
营业税		
企业所得税	4,111,404.19	4,479,962.92
个人所得税	3,109,064.52	468,595.95
城市维护建设税	212,969.75	320,281.31
堤围防护费	59,434.76	65,104.55
印花税	63,769.23	57,591.81
进口关税	-458,782.67	-2,348,551.03
教育费附加	117,132.97	158,920.46
其他	-2,876,146.98	93,476.29
土地使用税		57,630.5
合计	7,385,901.79	6,699,486.22

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以下	2,707,530.61	4,733,855.49
1-2 年	2,840,727.31	467,862
合计	5,548,257.92	5,201,717.49

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**(4) 金额较大的其他应付款说明内容****39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

递延收益	3,283,166.67	3,558,333.33
合计	3,283,166.67	3,558,333.33

其他流动负债说明：

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

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	3,950,166.67	4,811,666.67
合计	3,950,166.67	4,811,666.67

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

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

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000						200,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用	1,933,964.55	2,726,121.58	1,607,422.57	3,052,663.56

专项储备系根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号）规定计提的安全生产费用。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	583,513,850.17			583,513,850.17
其他资本公积				
合计	583,513,850.17			583,513,850.17

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,119,046.46			20,119,046.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	20,119,046.46			20,119,046.46

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	197,090,809.47	--	151,847,282.18	--
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	197,090,809.47	--	151,847,282.18	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,355,718.35	--	82,278,619.97	--

减：提取法定盈余公积			7,035,092.68	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	30,000,000		30,000,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	202,446,527.82	--	197,090,809.47	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	642,527,965.37	634,138,029.78
其他业务收入	1,170,438.35	453,788.23
营业成本	528,449,598.49	515,421,117.52

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学产品行业	642,527,965.37	527,493,392.65	634,138,029.78	515,031,816.67
合计	642,527,965.37	527,493,392.65	634,138,029.78	515,031,816.67

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超净高纯化学试剂	27,555,306.07	18,259,529.2	21,397,614.88	14,199,654.17
PCB 用化学试剂	182,828,698.23	132,049,940.21	170,153,357.41	123,169,507.46
通用化学试剂	247,392,934.25	208,263,224.19	266,622,168.86	223,328,486.72
原料药及食品添加剂	16,311,820.89	13,498,104.18	21,811,721.27	16,710,811.77
化工原料	168,439,205.93	155,422,594.87	154,153,167.36	137,623,356.55
合计	642,527,965.37	527,493,392.65	634,138,029.78	515,031,816.67

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	353,372,637.49	265,100,251.57	370,366,040.52	277,929,977.04
华东地区	230,804,235.13	213,506,252.73	214,030,029.18	195,708,835.31
西南地区	21,432,716.11	16,555,048.16	17,269,428.02	13,812,902
国内其他地区	36,514,396.42	32,099,784.94	31,382,987.88	26,904,612.32
出口	403,980.22	232,055.25	1,089,544.18	675,490
合计	642,527,965.37	527,493,392.65	634,138,029.78	515,031,816.67

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏三木化工股份有限公司	18,327,104.72	2.85%
麦德美(番禺)精细化工有限公司	11,659,967.03	1.81%
汕头市京汕化学试剂经营部	10,489,170.8	1.63%
广州市越秀区东山宝力贸易中心	10,430,166.56	1.62%
连云港康恩宁化工有限公司	6,526,121.36	1.02%
合计	57,432,530.47	8.94%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 □ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			

城市维护建设税	955,865.81	1,003,308.67	7%
教育费附加	603,808.55	697,333.31	3%
资源税			
其他	84,410.57	23,552.57	
合计	1,644,084.93	1,724,194.55	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,183,607.47	2,509,060.04
二、存货跌价损失	8,873.42	1,139,961.56
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,192,480.89	3,649,021.6

60、营业外收入**(1)**

单位：元

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		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,132,666.66	4,935,615.37

其他	43,604.95	9,446.2
合计	4,176,271.61	4,945,061.57

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
含氨废气高效节能净化回用关键技术及示范项目资金	36,000	36,000	
石化下游高纯硫酸高效节能提纯共性技术专项资金	233,333.33	233,333.33	
汕头市财政局关于 2010 年度省重大科技专项市级配套项目资金	50,000	150,000	
超净高纯乙醇的开发与应用专项项目配套资金	30,000	115,000	
汕头市金平区财政局电子化学品超净高纯醇类试剂生产技术改造项目资金	750,000	1,375,000	
汕头市金平区财政局超净高纯氨水试剂的研发和产业化专项	213,333.33		
收汕头市金平区财政局“电子化学品高纯硫酸铜绿色技术开发与产业化”专项资金	104,000		
收汕头市金平区财政局拨付高端电子化学品系列产品研发及生产项目专项资金	687,500		
收汕头市国库支付管理中心拨付省知识产权局经费	30,000		
汕头市国库支付管理中心拨付一种超净高纯醇类试剂的制备方法专利奖金	30,000		
收汕头市国库支付管理中心拨付绿色超净高纯甲醇的研发与产业化专项经费	617,500		
收到超净高纯氨水试剂的研发和产业化市科技经费	150,000		
收汕头市食品行业协会转付展位补助款	6,000		
收汕头市科学技术局关于超净高纯醇类试剂的开发专利奖金	50,000		
国外申请专利资助金	10,000		
收汕头国库支付中心拨付科技局关于过硫酸钠绿色关键技术产业化专项经费	280,000		
收安全高效食品添加剂柠檬酸亚锡二钠产业化与推广立项资金	625,000		
扶持中小企业发展专项资金	180,000		
收到普陀区投资促进办公室政府补贴	50,000		
2009 年省部产学研合作示范基地和创新平台项目经费		141,666.67	
2009 年汕头市科技三项经费科技计划项目经费（化工作业污水零排放共性技术项目）		104,166.67	

2009 年省院合作项目经费(废稀盐酸回收生产高纯试剂盐酸的绿色关键技术项目)		182,608.7	
2009 年度广东省第一批重大科技专项(产业共性技术)计划(“化工企业污水零排放共性技术”项目)		325,000	
汕头市财政局关于 2010 年汕头市奖励企业上市专项资金		500,000	
汕头市科学技术局关于 2010 年省第四批科学事业--组建研究开发院试点经费		400,000	
汕头市金平区财政局电子化学品高纯氯化铜试剂研发项目资金		1,000,000	
汕头市国库支付管理中心关于石化下游纯硫酸高效节能提纯共性技术项目科技经费		300,000	
广东省汕头市质量技术监督局关于在实施技术标准战略工作中成绩突出单位的奖励		55,000	
汕头市财政局 2010 年广东省进口贴息资金		6,020	
汕头市金平区知识产权局 2010 年柠檬酸亚锡二钠的制备方法等四项专利补助金		7,200	
汕头市财政局拨 04 年度第六批增量贴息资金		4,620	
合计	4,132,666.66	4,935,615.37	--

营业外收入说明

2012 年 1-6 月共收到政府补助收入 2,996,000.00 元,其中在 2012 年上半年度确认收入的金额为 2,028,500.00 元;以前年度收到的政府补助在 2012 年上半年度确认收入的金额为 2,104,166.66 元;两项合计在 2012 年上半年度确认收入的金额为 4,132,666.66 元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,224.81	5,875.07
其中：固定资产处置损失	1,224.81	5,875.07
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	118,500	88,760
罚没支出	600	
其他	-1.5	425.22
合计	120,323.31	95,060.29

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,506,510.5	9,655,843.58
递延所得税调整	525,646.87	-505,548.35
合计	5,032,157.37	9,150,295.23

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	35,355,718.35	42,392,900.88
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,404,600.11	4,109,144.64
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	31,951,118.24	38,283,756.24
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		
归属于公司普通股股东的净利润,并考虑稀释性潜在普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	P1=P0+V	35,355,718.35	42,392,900.88
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润,并考虑稀释性潜在普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整	P1'=P0'+V'	31,951,118.24	38,283,756.24
期初股份总数	S0	200,000,000.00	150,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(期初数或重算数)	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数(第1次增资)	Si-1-1		50,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(第1次增资)	Si-1-2		-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数(第2次增资)	Si-2-1		
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(第2次增资)	Si-2-2		-
报告期因回购等减少股份数	Sj		-
报告期缩股数	Sk		-
报告期月份数	M0	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数(第1次)	Mi-1		1.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数(第2次)	Mi-2		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + \frac{S1}{M0} + \frac{\sum(Si \times Mi - M0) - \sum(Sj \times Mj)}{M0} - Sk$	200,000,000.00	158,333,333.33
加:假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	200,000,000.00	158,333,333.33
其中:可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			-
回购承诺履行而增加的普通股加权数			-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	EPS0=P0÷S	0.18	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每	EPS0'=P0'÷S	0.16	0.24

每股收益			
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	EPS1=P1÷X2	0.18	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	EPS1'=P1'÷X2	0.16	0.24

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.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		
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		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	2,996,000
收到的利息	1,294,000.84
往来款净额	463,219.1
其他	8,604.61

合计	4,761,824.55
----	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的销售费用	27,671,119.21
支付的管理费用	16,361,454.43
其他	398,237.84
合计	44,430,811.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付保证金存款净额	5,799,407.83
合计	

合计	5,799,407.83
----	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付保证金存款净额为：为开立进口信用证及银行承兑汇票而支付给银行的保证金收支净额

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	35,355,718.35	42,392,900.88
加：资产减值准备	1,192,480.89	3,649,021.6
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,203,069.4	3,838,471.76
无形资产摊销	997,797.08	734,129.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,224.81	5,875.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,292,064.82	2,840,339.48
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	525,646.87	-505,548.35
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）	-42,347,094.02	-34,654,792.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,606,480.08	-38,727,189.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	62,756,587.42	7,572,201.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,371,015.54	-13,504,894.36
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	390,538,483.32	612,436,138.70
减：现金的期初余额	404,688,406.72	72,789,965.33
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	-14,149,923.4	539,646,173.37

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	390,538,483.32	404,688,406.72
其中：库存现金	1,123,763.24	858,217.76
可随时用于支付的银行存款	389,414,720.08	403,830,188.96
可随时用于支付的其他货币资金		
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	390,538,483.32	404,688,406.72

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

七、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
汕头市西陇化工厂有限公司	控股子公司	有限公司	汕头市	黄伟波	化工产品生产、销售	4,000,000	100%	100%	19296083-0
北京西陇化工有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	黄伟鹏	化工产品销售	2,000,000	100%	100%	71874723-4
上海西陇化工有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	黄伟鹏	化工产品销售	2,000,000	100%	100%	76161659-8
湖北西陇化工有限公司	控股子公司	有限公司	武汉市	黄伟鹏	化工产品销售	2,000,000	100%	100%	72203781-7
四川西陇化工有限公司	控股子公司	有限公司	成都市	黄伟鹏	化工产品研发、生产、销售	10,000,000	100%	100%	76537718-4
广州市西陇化工有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	黄伟鹏	化工产品销售	11,000,000	100%	100%	78606448-6
广州西陇精细化工技术有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	黄伟鹏	化工产品研发、销售	1,020,000.00	95.1%	100%	66590437-0
南宁市西陇化工有限公司	控股子公司	有限公司	南宁市	黄伟鹏	化工产品销售	500,000	100%	100%	73760925-9
厦门西陇化工有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	黄伟鹏	化工产品销售	1,000,000	100%	100%	67128865-8

佛山西陇化工有限公司	控股子公司	有限公司	佛山市	黄侦杰	化工产品研发、生产、销售	150,000,000	100%	100%	67889277-8
西陇化工(香港)有限公司	控股子公司	有限公司	香港特别行政区	黄侦凯	化工产品销售	HKD3,000,000	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州市西陇化工有限公司	西陇化工股份有限公司	44,500,000	2012年01月30日	2017年01月30日	否
广州市西陇化工有限公司/黄伟波/黄伟鹏/黄少群	西陇化工股份有限公司	40,000,000	2011年12月15日	2014年12月14日	否
*西陇化工股份有限公司/广州市西陇化工有限公司/上海西陇化工有限公司/黄伟波/黄伟鹏/黄少群	西陇化工股份有限公司/广州市西陇化工有限公司/上海西陇化工有限公司	38,500,000	2009年12月28日	2014年12月27日	否
*西陇化工股份有限公司/广州市西陇化工有限公司/上海西陇化工有限公司/黄伟波/黄伟鹏/黄少群	西陇化工股份有限公司/广州市西陇化工有限公司/上海西陇化工有限公司	38,500,000	2010年06月22日	2015年06月21日	否
广州市西陇化工有限公司	西陇化工股份有限公司	50,000,000	2012年03月13日	2015年03月14日	否
上海西陇化工有限公司	西陇化工股份有限公司	50,000,000	2012年06月02日	2015年06月01日	否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰	西陇化工股份有限公司	50,000,000	2010年01月18日	2013年01月18日	否
四川西陇化工有限公司、黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰	西陇化工股份有限公司	230,000,000	2010年04月08日	2013年04月07日	否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	西陇化工股份有限公司	120,000,000	2012年04月23日	2013年04月23日	否
四川西陇化工有限公司		8,500,000	2010年11月18日	2013年11月17日	是

关联担保情况说明：*为西陇股份、广州西陇、上海西陇三方互保，除标*项目外，其他均为股东或子公司为母公司西陇股份提供保证担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

九、股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

十一、承诺事项

(一)、重大承诺事项

1、本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：实际控制人黄氏家族成员黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰均承诺：自本公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。公司股东深圳恒汇鑫、名远投资、深港优势、深圳年利达、迅颺投资承诺：自公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份。名远投资还承诺，每年转让的公司股份将不超过所持有公司股份总数的25%；并将及时向公司申报所持有的公

司股份及其变动情况。直接持有公司股份的董事黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦杰还承诺：在任职期间，不单独采取行动以致每年减少其持有的本公司股份超过25%，且离职后半年内，不减少其持有的本公司股份。在申报离任6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%。

2、关于避免同业竞争的承诺:本公司实际控制人黄氏家族成员黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯和黄侦杰，分别向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，明确声明其目前不存在与本公司的同业竞争；未来直接或间接持有本公司股份期间，不会以任何方式从事与本公司发生同业竞争的业务；并就出现同业竞争的情形时，其应采取的消除和避免同业竞争的措施，以及赔偿因同业竞争给本公司造成的损失等事项作出了承诺。

3、其他专项承诺:

丙类仓或盐酸车间在重建或搬迁承诺。鉴于公司在汕头市有两处房产因地方政府重新规划无法办理房产证，包括丙类仓及盐酸车间。上述两处房产存在被拆除的风险，可能对公司的经营产生一定影响。针对上述情况，公司分别制定了丙类仓重建及盐酸车间搬迁计划。就此事项公司实际控制人黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰共同承诺：如果公司的丙类仓或盐酸车间在重建或搬迁完成前就被拆除，实际控制人将承担因此造成的全部直接或间接经济损失。

2、前期承诺履行情况

上述各项承诺，各承诺人均严格按承诺履行。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

十三、其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：按账龄确定信用风险组合	237,451,510.62	100%	3,707,476.45	1.56%	238,544,295.48	100%	3,131,152.91	1.31%
组合小计	237,451,510.62	100%	3,707,476.45	1.56%	238,544,295.48	100%	3,131,152.91	1.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	237,451,510.62	--	3,707,476.45	--	238,544,295.48	--	3,131,152.91	--

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

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	236,115,837.13	99.44%	3,673,073	238,470,437.39		3,104,144.84
1 年以内小计	236,115,837.13	99.44%	3,673,073	238,470,437.39		3,104,144.84
1 至 2 年	1,272,677.4	0.54%	6,537.18	20,584		2,058.4
2 至 3 年	18,158.9	0.01%	5,447.67	8,436.9		2,531.07
3 年以上	44,837.19	0.02%	22,418.6	44,837.19		22,418.6
3 至 4 年	44,837.19	0.02%	22,418.6	44,837.19		22,418.6
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	237,451,510.62	--	3,707,476.45	238,544,295.48	--	3,131,152.91

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
非关联方客户			115,348.87	确实无法收回	否
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

期末金额较大的应收账款主要是应收全资子公司的货款，期末应收账款余额中应收全资子公司共 163,861,694.31 元。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广州市西陇化工有限公司	子公司	99,023,486	1 年以内	41.7%
上海西陇化工有限公司	子公司	35,361,687.02	1 年以内	14.89%
北京西陇化工有限公司	子公司	10,802,623.34	1 年以内	4.55%
四川西陇化工有限公司	子公司	7,662,667.26	1-2 年	3.23%
汕头市京油化学试剂经营部	客户	4,778,324.92	1 年以内	2.01%
合计	--	157,628,788.54	--	66.38%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
广州市西陇化工有限公司	子公司	99,023,486	41.7%
上海西陇化工有限公司	子公司	35,361,687.02	14.89%
北京西陇化工有限公司	子公司	10,802,623.34	4.55%
四川西陇化工有限公司	子公司	7,662,667.26	3.23%
湖北西陇化工有限公司	子公司	4,617,172.66	1.94%
厦门西陇化工有限公司	子公司	3,765,763.53	1.59%
南宁市西陇化工有限公司	子公司	2,628,294.5	1.11%
合计	--	163,861,694.31	69.01%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	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 (%)
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								
组合：按账龄确定信用风险组合	79,156,046.92	100%	271,462.29	0.34%	66,694,786.36	100%	175,387.5	0.26%
组合小计	79,156,046.92	100%	271,462.29	0.34%	66,694,786.36	100%	175,387.5	0.26%
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	79,156,046.92	--	271,462.29	--	66,694,786.36	--	175,387.5	--

其他应收款种类的说明：

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	62,582,107.47	79.06%	133,962.29	50,918,492.12	76.35%	38,987.5
1 年以内小计	62,582,107.47	79.06%	133,962.29	50,918,492.12	76.35%	38,987.5
1 至 2 年	8,199,629.18	10.36%	128,000	15,748,294.24	23.61%	128,000
2 至 3 年	8,364,310.27	10.57%	4,500	28,000	0.04%	8,400

3 年以上	10,000	0.01%	5,000			
3 至 4 年	10,000	0.01%	5,000			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	79,156,046.92	--	271,462.29	66,694,786.36	--	175,387.5

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末余额较大的其他应收款主要是应收全资子公司的往来款，期末其他应收款余额中应收全资子公司共 75,171,801.15 元。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海西陇化工有限公司	子公司	47,954,899.91	1 年内	60.58%
四川西陇化工有限公司	子公司	16,994,816.53	1 年内	21.47%

广州市西陇化工有限公司	子公司	8,251,431.55	1 年内	10.42%
汕头经济特区万丰热电有限公司	供应商	1,280,000	1 年内	1.62%
北京西陇化工有限公司	子公司	1,031,476.19	1 年内	1.3%
合计	--	75,512,624.18	--	95.39%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海西陇化工有限公司	子公司	47,954,899.91	60.58%
四川西陇化工有限公司	子公司	16,994,816.53	21.47%
广州市西陇化工有限公司	子公司	8,251,431.55	10.42%
北京西陇化工有限公司	子公司	1,031,476.19	1.3%
湖北西陇化工有限公司	子公司	939,176.97	1.19%
合计	--	75,171,801.15	94.96%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	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
汕头市西陇化工厂有限公司	成本法	7,863,238.57	7,863,238.57		7,863,238.57	100%	100%				
北京西陇化工有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	100%	100%				
上海西陇化工有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	100%	100%				
湖北西陇化工有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	100%	100%				
四川西陇化工	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				

有限公司											
广州市西陇化工有限公司	成本法	11,000,000	11,000,000		11,000,000	100%	100%				
广州西陇精细化工技术有限公司	成本法	45,000,000	97,000,000		97,000,000	95.1%	100%	被投资单位的另一持有4.9%股权的股东为本公司的全资子公司			
南宁市西陇化工有限公司	成本法	500,000	500,000		500,000	100%	100%				
厦门西陇化工有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%				
佛山西陇化工有限公司	成本法	20,000,000	273,593,700		273,593,700	100%	100%				
合计	--	101,363,238.57	406,956,938.57		406,956,938.57	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	263,596,066.14	243,192,894.4
其他业务收入	2,235,031.66	2,563,844.96
营业成本	199,269,370.36	181,914,824.94
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学产品行业	263,596,066.14	199,146,059.12	243,192,894.4	181,784,321.89

合计	263,596,066.14	199,146,059.12	243,192,894.4	181,784,321.89

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超净高纯化学试剂	11,791,228.71	7,442,927.43	11,180,582.8	6,827,829.9
PBC 用化学试剂	78,234,478.3	53,826,038.5	74,182,859.5	49,377,753.39
通用化学试剂	105,862,248.83	84,892,006.06	100,379,838.95	77,876,370.93
原料药及食品添加剂	15,021,801.72	12,494,553.97	19,859,694.98	15,379,796.62
化工原料	52,686,308.58	40,490,533.16	37,589,918.17	32,322,571.05
合计	263,596,066.14	199,146,059.12	243,192,894.4	181,784,321.89

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	168,529,031.69	123,905,217.87	156,332,509.01	115,429,378.17
华东地区	72,195,538.93	56,442,781.99	65,882,980.6	49,302,727.72
西南地区	3,910,351.61	3,257,369.74	6,260,928.22	5,353,883.13
国内其他地区	18,557,163.69	15,308,634.27	13,626,932.39	11,022,842.87
出口	403,980.22	232,055.25	1,089,544.18	675,490
合计	263,596,066.14	199,146,059.12	243,192,894.4	181,784,321.89

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
汕头市京油化学试剂经营部	10,489,170.8	3.98%
东莞美维电路有限公司	4,617,204.32	1.75%
中广核工程有限公司	2,234,878.61	0.85%
厦门市加成贸易有限公司	2,076,014.97	0.79%

深能合和电力（河源）有限公司	1,888,439.75	0.72%
合计	21,305,708.45	8.09%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	33,234,668.96	30,902,305.06
加：资产减值准备	787,747.2	1,564,124.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,041,334.32	2,580,499.03
无形资产摊销	608,646.92	327,733.89
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		1,188.73
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）	1,375,686.88	4,153,713.3
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-100,859.75	-153,064.8
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）	-34,998,892.7	-8,132,700.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,875,328.58	-52,198,050.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-62,459,113.52	-4,906,473.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-72,386,110.27	-25,860,724.73
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		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	159,447,039.76	599,290,645.27
减：现金等价物的期初余额	208,688,302.35	58,044,206.51
现金及现金等价物净增加额	-49,241,262.59	541,246,438.76

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

十五、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	3.46%	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	3.13%	0.16	0.16

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	注释	2012年6月30日对比2011年6月30日/2012年上半年度对比2011上半年度变动比例
应收票据	(1)	61.58%
预付款项	(2)	131.54%
短期借款	(3)	1447.67%
应付票据	(4)	109.82%
预收款项	(5)	57.06%
专项储备	(6)	57.84%
财务费用	(7)	-155.76%
所得税费用	(8)	-45.01%

(1) 应收票据：期末应收票据较年初增长61.58%，其主要原因是销售货款使用票据结算业务增加所致。

(2) 预付款项：期末预付款项较年初增长 131.54%，其主要原因是广州西陇精细化工技术有限公司和佛山西陇化工有限公司募投项目的预付工程款增加所致。

(3) 短期借款：期末短期借款较年初增长1447.67%，其主要原因是贸易融资向银行贷款增加所致。

(4) 应付票据：期末应付票据较年初增加109.82%，其主要原因是采购使用银行承兑汇票结算增加所致。

(5) 预收款项：期末预收款项较年初增长57.06%，其主要原因是收到客户购买货物预付款增加所致。

(6) 专项储备：期末专项储备较年初增长57.84%，其主要原因是安全经费增加所致。

(7) 财务费用：期末财务费用较上年同期减少155.76%，其主要原因是募集资金定期存款银行利息增加所致。

(8) 所得税费用：期末所得税费用较上年同期减少45.01%，其主要原因是利润总额较去年同期下降导致应纳税所得税减少所致。

第八节 备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人亲笔签名的 2012 年半年度报告文本；
二、载有法定代表人、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；
三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
四、其他备查文件。以上文件均齐备、完整、并备于本公司董事会办公室以供查阅。

董事长：



黄伟波

董事会批准报送日期：2012 年 7 月 31 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