

广东德美精细化工股份有限公司

2012 年半年度报告



二〇一二年八月

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、董事会报告	20
七、重要事项	31
八、财务会计报告（未经审计）.....	44
九、备查文件目录	161

一、重要提示

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
范小平	董事	工作	史捷锋
郝英奇	独立董事	工作	刘洪山

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人黄冠雄、主管会计工作负责人何国英及会计机构负责人(会计主管人员)周红艳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002054	B 股代码	
A 股简称	德美化工	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	广东德美精细化工股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	德美化工		
公司的法定英文名称	DYMATIC CHEMICALS,INC.		
公司的法定英文名称缩写	DYMATIC CHEM		
公司法定代表人	黄冠雄		
注册地址	广东省佛山市顺德高新区科技产业园朝桂南路		
注册地址的邮政编码	528303		
办公地址	广东省佛山市顺德区容桂广珠公路海尾路段		
办公地址的邮政编码	528305		
公司国际互联网网址	http://www.dymatic.com		
电子信箱	info@dymatic.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
--	-------	--------

姓名	朱闰肿	潘大可
联系地址	广东省佛山市顺德区容桂广珠公路海尾路段	广东省佛山市顺德区容桂广珠公路海尾路段
电话	0757-28399088-811	0757-28399088-316 0757-28397912
传真	0757-28803001	0757-28803001
电子信箱	Zhumc@dymatic.com	Pandk@dymatic.com

(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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	德美化工证券部

三、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

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

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)	528,294,062.83	503,848,354.91	4.85%
营业利润 (元)	66,752,364.06	63,746,077.89	4.72%
利润总额 (元)	67,945,158.40	65,738,583.04	3.36%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	36,318,207.41	41,117,567.08	-11.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	35,355,969.19	39,425,940.07	-10.32%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	105,590,481.78	-15,393,687.80	785.93%
	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)	2,049,222,201.64	2,008,553,006.21	2.02%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,379,258,622.59	1,291,618,915.29	6.79%
股本 (股)	322,930,363.00	317,585,632.00	1.68%

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)	0.12	0.13	-7.69%
稀释每股收益 (元/股)	0.12	0.13	-7.69%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.11	0.13	-15.38%
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.63%	3.18%	-0.55%

加权平均净资产收益率 (%)	2.76%	3.42%	-0.66%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.56%	3.05%	-0.49%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.69%	3.28%	-0.59%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.33	-0.05	760%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.27	4.07	4.91%
资产负债率 (%)	22.37%	26.67%	-4.3%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-180,903.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,816,423.67	
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	-392,359.02	
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	-50,367.11	
所得税影响额	-230,556.12	
合计	962,238.22	--

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

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	81,361,602	25.62%				1,505,280	1,505,280	82,866,882	25.66%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									

其中：境内法人持股									
境内自然人持股	168,000	0.05%				1,505,280	1,505,280	1,673,280	0.52%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	81,193,602	25.57%						81,193,602	25.14%
二、无限售条件股份	236,224,030	74.38%				3,839,451	3,839,451	240,063,481	74.34%
1、人民币普通股	236,224,030	74.38%				3,839,451	3,839,451	240,063,481	74.34%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	317,585,632.00	100%				5,344,731	5,344,731	322,930,363.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

1、2011年10月，根据2011年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司回购社会公众股份的方案》，公司实施回购社会公众股份。截止2011年12月31日，公司共计回购548.4773万股，回购的股份于2012年1月10日注销。注销后，公司股本总额减至312,100,859股。

2、2012年5月25日，公司股权激励计划（2008）第三期行权完成。参与行权的激励对象共计197名，行权股票期权共计10,829,504股，行权股票上市时间为2012年5月29日；其中公司现任高管范小平、徐欣公、区智明、周红艳、陈秋有、朱闽翀共计持有的1,505,280股自该上市日期起按相关规定锁定6个月；其余191名激励对象本次行权所持有的股票9,324,224股无锁定期。行权后，公司股本总额增至人民币322,930,363元。

股份变动的过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

2012年1月10日，公司注销其回购548.4773万股，影响股本加权平均金额5,484,773.00元，影响每股收益0.01元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

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
黄冠雄	52,793,160	0	0	52,793,160	系现任董事长。根据相关规定，任职期间，其每年解除限售股份数量不超过上年	根据相关规定，次年年初，其上年末所持股份总数25%解锁。

						末所持股份总数 25%。	
何国英	26,994,307	0	0	26,994,307		系现任董事。根据相关规定，任职期间，其每年解除限售股份数量不超过上年末所持股份总数 25%。	根据相关规定，次年年初，其上年末所持股份总数 25%解锁。
范小平	362,880	0	322,560	685,440		(1) 系现任董事。根据相关规定，任职期间，其每年解除限售股份数量不超过上年末所持股份总数 25%。 (2) 根据相关规定，董事持有的股权激励股份自该上市日期起按相关规定锁定 6 个月。	(1) 根据相关规定，次年年初，其上年末所持股份总数 25%解锁。 (2) 根据相关规定，董事持有的股权激励股份自该上市日期起按相关规定锁定 6 个月。
徐欣公	302,400	0	268,800	571,200		(1) 系现任高管。根据相关规定，任职期间，其每年解除限售股份数量不超过上年末所持股份总数 25%。 (2) 根据相关规定，高管持有的股权激励股份自该上市日期起按相关规定锁定 6 个月。	(1) 根据相关规定，次年年初，其上年末所持股份总数 25%解锁。 (2) 根据相关规定，高管持有的股权激励股份自该上市日期起按相关规定锁定 6 个月。
区智明	113,715	0	197,120	310,835		(1) 系现任高管。根据相关规定，任职期间，其每年解除限售股份数量不超过上年末所持股份总数 25%。 (2) 根据相关规定，高管持有的股权激励股份自该上市日期起按相关规定锁定 6 个月。	(1) 根据相关规定，次年年初，其上年末所持股份总数 25%解锁。 (2) 根据相关规定，高管持有的股权激励股份自该上市日期起按相关规定锁定 6 个月。
朱闽狮	0	0	179,200	179,200		(1) 系现任高管。根据相关规定，任职期间，其每年解除限售股份数量不超过上年末所持股份总数 25%。 (2) 根据相关规定，高管持有的股权激励股份自该上市日期起按相关规定锁定 6 个月。	(1) 根据相关规定，次年年初，其上年末所持股份总数 25%解锁。 (2) 根据相关规定，高管持有的股权激励股份自该上市日期起按相关规定锁定 6 个月。
周红艳	314,160	0	268,800	582,960		(1) 系现任高管。根据相关规定，任职期间，其每年解除限售股份数量不超过上年末所持股份总数 25%。 (2) 根据相关规定，高管持有的股权激励股份自该上市日期起按相关规定锁定 6 个月。	(1) 根据相关规定，次年年初，其上年末所持股份总数 25%解锁。 (2) 根据相关规定，高管持有的股权激励股份自该上市日期起按相关规定锁定 6 个月。
陈秋有	302,400	0	268,800	571,200		(1) 系现任高管。根据相关规定，任职期间，其每年解除限售股份数量不超过上年末所持股份总数 25%。 (2) 根据相关规定，高管持有的股权激励股份自该上市日期起按相关规定锁定 6 个月。	(1) 根据相关规定，次年年初，其上年末所持股份总数 25%解锁。 (2) 根据相关规定，高管持有的股权激励股份自该上市日期起按相关规定锁定 6 个月。
卢俊彦	10,580	0	0	10,580		系现任监事。根据相关规定，任职期间，其每年解除限售股份数量不超过上年	根据相关规定，次年年初，其上年末所持股份总数 25%解锁。

					末所持股份总数 25%。	
郝结明	168,000	0	0	168,000	系历任高管，于 2011 年 4 月 14 日不再担任公司高管职务。根据相关规定，离任六个月后的十二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得超过 50%。	根据相关规定，离任六个月后的十二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得超过 50%。
合计	81,361,602	0	1,505,280	82,866,882	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（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 27,159 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

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
黄冠雄	境内自然人	21.8%	70,390,880	52,793,160		
佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	境内非国有法人	13.1%	42,291,505	0	质押	21,350,000
何国英	境内自然人	11.15%	35,992,410	26,994,307		
佛山市顺德区瑞奇投资有限公司	境内非国有法人	6.4%	20,658,300	0	质押	1,500,000
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.26%	4,059,095	0		
马克良	境内自然人	0.43%	1,400,344	0		
杨梅珠	境内自然人	0.43%	1,390,214	0		
陈敏诗	境内自然人	0.37%	1,209,824	0		

张金山	境内自然人	0.35%	1,133,900	0	
潘健涛	境内自然人	0.34%	1,104,546	0	
股东情况的说明					

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件 股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	42,291,505	A 股	42,291,505
佛山市顺德区瑞奇投资有限公司	20,658,300	A 股	20,658,300
黄冠雄	17,597,720	A 股	17,597,720
何国英	8,998,103	A 股	8,998,103
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	4,059,095	A 股	4,059,095
马克良	1,400,344	A 股	1,400,344
杨梅珠	1,390,214	A 股	1,390,214
陈敏诗	1,209,824	A 股	1,209,824
张金山	1,133,900	A 股	1,133,900
潘健涛	1,104,546	A 股	1,104,546

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股披露信息管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股披露信息管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

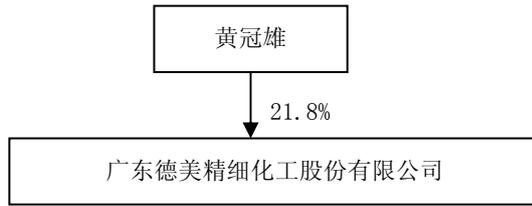
是 否 不适用

实际控制人名称	黄冠雄
实际控制人类别	个人

情况说明

公司的控股股东和实际控制人为自然人黄冠雄先生，持有公司21.8%的股份。报告期内，控股股东和实际控制人没有发生变化，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	高德	2001年11月05日	对制造业进行投资	1,192.8	CNY
情况说明	佛山市顺德区昌连荣投资有限公司为公司发起人股东。截至 2012 年 6 月 30 日，昌连荣公司持有公司 42,291,505 股股份，其中其持有的 21,350,000 公司股股份用于质押。				

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、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
黄冠雄	董事长	男	47	2011年12月 29日	2014年12月 28日	70,390,880			70,390,880				否
何国英	董事;副总经 理	男	50	2011年12月 29日	2014年12月 28日	35,992,410			35,992,410				否
范小平	董事;副总经 理	男	52	2011年12月 29日	2014年12月 28日	483,840	322,560		806,400			股权激励计 划(2008) 第三期行权	否
史捷锋	董事、总经 理助理	男	50	2011年12月 29日	2014年12月 28日								否
宋琪	董事	女	47	2011年12月 29日	2014年12月 28日								否
高明涛	董事	男	44	2011年12月 29日	2014年12月 28日								否
郝英奇	独立董事	男	53	2011年12月 29日	2014年12月 28日								否
刘洪山	独立董事	男	63	2011年12月 29日	2014年12月 28日								否
夏维洪	独立董事	男	43	2011年12月	2014年12月								否

				29 日	28 日								
高德	监事	男	77	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 28 日								否
孙志恒	监事	男	57	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 28 日								否
卢俊彦	监事	男	31	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 28 日	14,108			14,108				否
徐欣公	总经理	男	42	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 28 日	403,200	268,800		672,000			股权激励计划（2008）第三期行权	否
区智明	副总经理	男	47	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 28 日	151,620	197,120		348,740			股权激励计划（2008）第三期行权	否
周红艳	财务总监	女	47	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 28 日	418,880	268,800		687,680			股权激励计划（2008）第三期行权	否
陈秋有	营销总监	男	41	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 28 日	403,200	268,800		672,000			股权激励计划（2008）第三期行权	否
朱闽翀	副总经理;董 事会秘书	男	38	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 28 日	0	179,200		179,000			股权激励计划（2008）第三期行权	否
合计	--	--	--	--	--	108,258,138	1,505,280		109,763,418			--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	期初持有股票 期权数量	报告期新授予 股票期权数量	报告期内可行 权股数	报告期股票期 权行权数量	股票期权行权 价格（元/股）	期末持有股票 期权数量	期初持有限制 性股票数量	报告期新授予 限制性股票数 量	限制性股票的 授予价格（元/ 股）	期末持有限制 性股票数量
范小平	董事,副总经理	322,560	322,560	322,560	322,560	7.3432	0	0	0		0
徐欣公	总经理	268,800	268,800	268,800	268,800	7.3432	0	0	0		0
区智明	副总经理	197,120	197,120	197,120	197,120	7.3432	0	0	0		0
朱闰翀	副总经理	179,000	179,000	179,000	179,000	7.3432	0	0	0		0
周红艳	财务总监	268,800	268,800	268,800	268,800	7.3432	0	0	0		0
陈秋有	营销总监	268,800	268,800	268,800	268,800	7.3432	0	0	0		0
合计	--	1,505,280	0	1,505,280	1,505,280	--	0	0	0	--	0

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
宋琪	佛山市顺德区瑞奇投资有限公司	监事	2011年10月11日	2014年10月10日	否
高德	佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	执行董事	2011年11月05日	2014年11月04日	否
在股东单位任职情况的说明	佛山市顺德区昌连荣投资有限公司、佛山市顺德区瑞奇投资有限公司为公司发起人股东。高德先生持有佛山市顺德区瑞奇投资有限公司的股权，宋琪女士持有佛山市顺德区瑞奇投资有限公司的股权。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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
黄冠雄	成都德美精英化工有限公司	董事长	2011年08月28日	2014年08月27日	否
黄冠雄	无锡惠山德美化工有限公司	董事	2012年04月27日	2015年04月26日	否
黄冠雄	无锡市德美化工技术有限公司	董事	2011年07月20日	2014年07月19日	否
黄冠雄	佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	董事长	2009年11月30日	2012年11月30日	否
黄冠雄	佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	副董事长	2009年09月16日	2012年09月15日	否
黄冠雄	佛山市顺德区德美化工集团有限公司	执行董事	2010年04月27日	2013年04月26日	否
黄冠雄	宜宾天原集团股份有限公司	董事	2012年08月22日	2015年08月21日	否
黄冠雄	明仁精细化工（嘉兴）有限公司	董事长	2011年04月26日	2014年04月25日	否
黄冠雄	广东德美生物科技有限公司	执行董事	2011年07月22日	2014年07月21日	否
黄冠雄	广东绿元农牧有限公司	董事长	2012年01月18日	2015年01月17日	否
黄冠雄	江苏美思德化学股份有限公司	董事	2012年03月20日	2015年03月19日	否

黄冠雄	佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	董事	2010年09月04日	2013年09月03日	否
黄冠雄	顺德农村商业银行股份有限公司	董事	2009年12月23日	2012年12月22日	否
黄冠雄	广东车翼物联信息有限公司	董事	2010年12月10日	2013年12月09日	否
黄冠雄	广东顺德控股集团有限公司	董事	2011年10月20日	2014年10月19日	否
何国英	佛山市顺德区德美投资有限公司	执行董事	2012年03月28日	2015年03月27日	否
何国英	上海德美化工有限公司	执行董事	2012年04月27日	2015年04月26日	否
何国英	武汉德美化工有限公司	执行董事	2009年12月04日	2012年12月03日	否
何国英	福建省晋江新德美化工有限公司	董事长	2012年04月18日	2015年04月17日	否
何国英	无锡惠山德美化工有限公司	董事长	2012年04月21日	2015年04月20日	否
何国英	无锡市德美化工技术有限公司	董事长	2011年07月20日	2014年07月19日	否
何国英	石家庄德美化工有限公司	执行董事	2012年06月05日	2015年06月04日	否
何国英	佛山市顺德区德美油墨有限公司	董事	2010年09月04日	2013年09月03日	否
何国英	山东德美化工有限公司	执行董事	2011年04月11日	2014年04月10日	否
何国英	佛山市顺德区德美高进出口有限公司	执行董事	2011年04月24日	2014年04月23日	否
何国英	汕头市德美实业有限公司	执行董事	2010年07月16日	2013年07月15日	否
何国英	绍兴县德美化工有限公司	执行董事	2011年04月05日	2014年04月04日	否
何国英	绍兴县滨海德美精细化工有限公司	执行董事	2009年12月11日	2012年12月10日	否
何国英	佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	董事	2011年12月03日	2014年12月02日	否
何国英	广东华声电器股份有限公司	监事会主席	2010年10月30日	2013年10月29日	否

范小平	辽宁奥克化学股份有限公司	董事	2010年07月18日	2013年07月17日	否
范小平	湖南尤特尔生化有限公司	董事	2009年11月24日	2012年11月23日	否
范小平	广东瑞图万方科技股份有限公司	董事	2011年12月10日	2014年12月09日	否
范小平	浙江金恒数控科技股份有限公司	董事	2011年03月28日	2014年03月27日	否
范小平	成都天保重型装备股份有限公司	独立董事	2011年06月01日	2014年06月01日	是
范小平	广东欧浦钢铁物流股份有限公司	独立董事	2011年11月18日	2014年11月17日	是
史捷锋	湖南尤特尔生化有限公司	董事、总经理	2009年11月24日	2012年11月23日	是
史捷锋	成都德美精英化工有限公司	董事	2011年08月28日	2014年08月27日	否
史捷锋	佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	董事	2009年09月16日	2012年09月15日	否
宋琪	佛山市顺德区德美投资有限公司	监事	2012年03月28日	2015年03月27日	否
宋琪	武汉德美化工有限公司	监事	2009年12月04日	2012年12月03日	否
宋琪	福建省晋江新德美化工有限公司	监事	2012年04月18日	2015年04月17日	否
宋琪	无锡惠山德美化工有限公司	监事	2012年04月21日	2012年04月20日	否
宋琪	石家庄德美化工有限公司	监事	2012年06月05日	2015年06月04日	否
宋琪	山东德美化工有限公司	监事	2011年04月11日	2014年04月10日	否
宋琪	佛山市顺德区德美高进出口有限公司	监事	2011年04月24日	2014年04月23日	否
宋琪	汕头市德美实业有限公司	监事	2010年07月16日	2013年07月15日	否
宋琪	上海德美化工有限公司	监事	2012年04月27日	2015年04月26日	否
宋琪	绍兴县滨海德美精细化工有限公司	监事	2009年12月11日	2012年12月10日	否

宋琪	四川亭江新材料股份有限公司	监事	2010年12月31日	2013年12月30日	否
宋琪	江苏美思德化学股份有限公司	监事	2012年03月20日	2015年03月19日	否
刘洪山	广东纺织助剂行业协会	秘书长	2011年04月28日	2014年04月27日	是
夏维洪	富通资本（香港）投资有限公司	执行董事	2012年07月24日	2015年07月23日	是
孙志恒	广东恒基金属制品实业有限公司	董事长	2011年12月12日	2014年12月11日	是
徐欣公	浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司	董事	2011年02月22日	2014年02月21日	否
徐欣公	明仁精细化工（嘉兴）有限公司	监事	2011年04月26日	2014年04月25日	否
徐欣公	广东绿元农牧有限公司	董事	2012年01月18日	2015年01月17日	否
区智明	成都德美精英化工有限公司	董事	2011年08月28日	2014年08月27日	否
区智明	广东绿元农牧有限公司	董事	2012年01月18日	2015年01月17日	否
区智明	明仁精细化工（嘉兴）有限公司	董事	2011年04月26日	2014年04月25日	否
周红艳	广东绿元农牧有限公司	监事	2012年01月18日	2015年01月17日	否
周红艳	广东德美生物科技有限公司	监事	2011年07月22日	2014年07月21日	否
周红艳	福建省晋江新德美化工有限公司	董事	2012年04月18日	2015年04月17日	否
陈秋有	福建省晋江新德美化工有限公司	董事	2012年04月18日	2015年04月17日	否
在其他单位任职情况的说明	上述人员的任职情况符合公司法及公司章程的规定。				

（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	公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员实行年薪制，以行业薪酬水平，经营效益、岗位职级等为依据确定。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司薪酬方案，公司报告期内共计支付高管薪酬为 183.79 万元。
-----------------------	-------------------------------------

（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
朱闰翀	副总经理	卸任总经理助理	2012 年 06 月 01 日	2012 年 6 月 1 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任朱闰翀先生担任公司副总经理职务，为公司董事会秘书；免除其担任的总经理助理职务。
黄冠雄	董事长	卸任总经理	2012 年 06 月 28 日	2012 年 6 月 28 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《公司关于聘任高级管理人员的议案》，黄冠雄先生辞去公司总经理职务，继续担任公司董事长职务。
徐欣公	总经理	卸任副总经理、供应链总监	2012 年 06 月 28 日	2012 年 6 月 28 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《公司关于聘任高级管理人员的议案》，聘任徐欣公先生担任公司总经理职务，免除其担任的副总经理及供应链总监职务。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	444
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	183
销售人员	81
技术人员	61
财务人员	34
行政人员	85
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	2
博士	5
硕士	38
本科	127
大专	94
高中及以下	178

公司员工情况说明

截至2012年6月30日，公司拥有员工444名，没有需承担费用的离退休职工。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年以来，受国际市场需求减弱，国内市场需求增长趋缓，国内外棉差价过大等因素影响，我国纺织行业运行呈现下滑态势，生产增速明显下降，出口数量有所减少，企业效益出现下滑，产业链前端（棉纺、化纤）亏损加重。预计短期内纺织行业运行形势难以明显改善。面对市场的压力和挑战，公司经理层在公司董事会的领导下，针对重点业务管理方面有针对性的开展工作，公司主业经营状况取得了不错的业绩。

（1）本报告期内，公司实现营业收入52,829.41万元，比上年同期增长4.85%；实现营业利润6,675.24万元、利润总额6,794.52万元，分别比上年同期增长4.72%、3.36%；实现归属于上市公司股东的净利润3,631.82万元，比上年同期下降11.67%；主营产品平均毛利率为35.93%，比上年同期增加5.34个百分点。报告期内，公司在重点业务管理方面开展了以下几项工作：

1) 纺织印染助剂方面

（a）加大新产品的开发和市场投放。2012年上半年，公司研发技术团队共成功开发24项新产品，并完成了创新性除油评价方法、60度低温练漂、冷堆精练和锦纶染色后同浴固色等应用课题的研究工作。通过与客户做新产品推广和技术交流的模式方面，建立新的技术服务方式。

（b）加大客户应收账款的控制。2012年上半年行业整体表现不景气，公司为了加大应收账款的回收，制定客户账期风险的控制措施，重点对账龄超过6个月的客户，设置信用额度，严格控制发货，并按照收多发少的原则，降低应收账款额度，取得较好好成绩，风险控制可在可控范围之内。

（c）逐步完善纺织助剂业务的组织结构。公司正逐步按照事业部的模式来梳理纺化业务的管理架构，从人员配置、机构设置和管理权限方面，都做了很多有益的尝试。

2) 环戊烷产品方面

环戊烷是家电行业中家用制冷电器、家用空调和冷柜在生产过程中必须要用到的一种重要的化工溶剂，2012年上半年受国内外宏观经济景气度下滑，楼市调控和节能惠民补贴、家电下乡、以旧换新刺激政策退出等因素的叠加影响，白电等主要品类上半年销售量增速均有所放缓。2012年下半年，随着节能补贴政策实施以及宏观政策面的微调等利好因素的刺激，家电行业有望企稳回暖。

面对上半年的市场状况，美龙公司通过对有增长潜力的公司，如海尔、独山子等公司加大了销售力度，并取得销售增长，同时通过拓展环戊烷的销售领域，在板材、热水器和橡胶市场中推广环戊烷的销售，弥补了部分销售。

2) 农牧养殖方面

生猪生产的波动规律大约是2~3年一个周期，为防止生猪价格过度下跌和防止生猪价格过快上涨，国家发改委等部门联合发布了《缓解生猪市场价格周期性波动调控预案》，最终调控目标是缓解生猪生产的周期性波动，帮助养殖户抵御部分市场风险。2012年上半年，受生猪生产周期性波动影响，生猪价格持续走低。在连降数月后，猪价目前开始走稳，预计接下来猪价会反弹回升。报告期内，绿元农牧尚处于猪场建设期，主要完成了以下几项工作：

(a) 土地租赁。对于农牧养殖来说，土地是根本，特别未受到污染的地块，绿元农牧公司遵循符合以养猪为主业、可综合利用、循环开发种养殖、符合绿元农牧战略布局的地块的原则，物色英德周边的可利用土地。

(b) 猪场建设。目前已完成惟东母猪场的建设。惟东母猪场选用了当今国际上最先进的自动化养殖设备技术供应商，采用最先进的养猪设备与工艺流程技术，从而达到行业高起点的目的。

(c) 销售渠道建设。目前公司已经完成了猪肉销售渠道与模式的调研，掌握猪肉销售的业态、流程与环节，确立绿元农牧未来销售模式的雏形。绿元农牧未来的销售区域将以珠三角地区为主打市场，定位中高端市场。

(2) 公司技术创新及新产品研发情况

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

公司先后开发出棉织物高效短流程前处理工艺助剂以及部分高性能、高附加值产品，和能够满足不同客户个性化需求的客户化产品，在市场上具有领先优势。

报告期内，公司推出25项新产品，新增7项专利申请，五项产品获评“广东省高新技术产品”，其中“纯棉针织物低温（60℃）练漂新技术的研究及其产业化”获得第六批“中国印染行业节能减排先进技术推荐目录”。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司名称	持股比例	是否列入合并报表	本期净利润(万元)	上年同期净利润(万元)	同比变动比例%
绍兴县德美化工有限公司	100.00%	是	799.65	733.06	9.08%

佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	50.00%	是	2,182.67	1,325.07	64.72%
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	55.00%	是	328.69	917.66	-64.18%
福建省晋江新德美化工有限公司	65.00%	是	371.61	480.86	-22.72%
成都德美精英化工有限公司	40.00%	是	342.69	329.07	4.14%
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	52.00%	是	282.69	-21.38	1422.23%
湖南尤特尔生化有限公司	27.00%	否	1,042.68	765.30	36.45%
辽宁奥克化学股份有限公司	6.94%	否	6,114.72	11,656.75	-47.54%
宜宾天原集团股份有限公司	8.64%	否	-16,119.20	6,277.11	-356.79%

注：明仁精细化工（嘉兴）有限公司2011年6月纳入合并报表。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

在目前的经营环境中，公司面临的成本压力、市场景气状况和环保压力会成为制约公司决策及发展的一个重要因素。

（1）基本面风险：随着欧债危机的延伸和不确定性，纺织行业的产业转移，使得作为出口大国的纺织行业也面临着一系列不确定因素，制约纺织助剂行业的稳定健康发展。

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

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

1、公司主营业务及其经营状况

（1）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						
化工制造业	526,092,114.39	337,057,318.67	35.93%	5.04%	-3.04%	5.34%

分产品						
纺织助剂	428,210,097.34	262,023,061.95	38.81%	13.24%	2.82%	6.2%
环戊烷	97,882,017.05	75,034,256.72	23.34%	-20.22%	-19.12%	-1.05%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，受国际市场需求减弱，国内市场需求增长趋缓，国内外棉差价过大等因素影响，我国纺织行业运行呈现下滑态势。公司针对重点业务管理方面有针对性的开展工作，有效加强了市场开发力度，市场份额不断增加，纺织助剂销售收入同比增长13.24%；纺织助剂毛利率增加6.20%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
东北区	8,074,578.12	-14.46%
华北区	13,994,661.19	40.95%
华东区	296,366,860.55	4.57%
西北区	28,265,627.33	29.08%
西南区	14,565,430.20	-0.39%
中南区	155,037,958.95	4.03%
出口	9,786,998.05	-21.76%

主营业务分地区情况的说明

【东北】 辽宁省 吉林省 黑龙江省

【华北】 北京市 天津市 河北省 山西省 内蒙古自治区

【华东】 上海市 江苏省 浙江省 安徽省 福建省 江西省 山东省

【西北】 陕西省 甘肃省 青海省 宁夏回族自治区 新疆维吾尔自治区

【西南】 重庆市 四川省 贵州省 云南省 西藏自治区

【中南】 河南省 湖北省 湖南省 广东省 广西壮族自治区 海南省

【出口】 香港特别行政区 澳门特别行政区 台湾省、外国

主营业务构成情况的说明

公司的纺织化学品、环戊烷产品和农牧项目并行发展，构成公司主要的产业结构。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(1) 参股公司：辽宁奥克化学股份有限公司；业务性质：化工；主要产品或服务：生产：聚乙二醇、聚醚、化工助剂；销售：化工产品（环氧乙烷凭许可证经营至 2013 年 11 月 9 日，其他危险品不得经营）；本企业自营进出口。本期净利润：61,147,218.04 元。

(2) 参股公司：宜宾天原集团股份有限公司；业务性质：化工；主要产品或服务：基本化学原料、有机合成化学原料、化工产品制造、销售（含危险化工产品生产及本企业生产的危险化工产品销售，其许可范围及有效期以许可证为准）及进出口贸易，塑料制品，压力容器，电气维修，电线电缆，建材，三级土建工程，化工防腐，化工机械制造安装，电气仪表安装施工（需许可证的限取得许可证的分公司经营）；生产医用氧（有效期限以许可证为准）；香精香料的生产、销售（凭许可证经营）；电力业务（按许可证范围经营，有效期至 2029 年 6 月 16 日止）。本期净利润：-161,191,993.53 元。

(3) 参股公司：湖南尤特尔生化有限公司；业务性质：化工；主要产品或服务：新型高效酶制剂及其他生化制品的制造及产品自销。本期净利润：10,426,794.52 元。

(7) 经营中的问题与困难

1) 纺织印染助剂业务。报告期内，纺织印染助剂业务仍是公司主要的业务模块，上半年，中小客户经营比较困难、资金风险加大等情况，公司管理层通过发挥管理团队的核心优势，采取了包括加大关键客户销售和新产品投放、账期控制、客户授信等多项措施，确保了上半年销售的同比增长，也将风险控制在可控范围之内。

2) 农牧养殖业务。项目在启动的初期，公司在项目建设趋于谨慎，导致项目建设进度整体延后。为了弥补进度，公司在总结第一个猪场建设的基础上，已经重新调整了猪场进度建设安排，并在扩大养殖种类方面，做了重新的部署，预计 2013 年上半年能形成销售。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

□ 适用 √ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

□ 适用 √ 不适用

(二) 公司投资情况**1、募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	19,460
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	19,460
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
100Kt/a 项目	否	19,808	17,699		13,671.24	77.24%	2009年12月31日	2,492.52	是	否
30Kt/a 项目	否	8,212	7,299		1,300	17.81%	2007年06月30日	371.61	是	否
销售网络项目	否	8,423	8,423		8,427.78	100.06%	2007年07月30日	918.79	是	否
承诺投资项目小计	-	36,443	33,421		23,399.02	-	-	3,782.92	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-					-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									

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

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金已使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
广东绿元农牧有限公司	2011 年 10 月 27 日	8,700	绿元农牧已于 2012 年 1 月 18 日办理完成工商注册登记手续。	-62.09
合计		8,700	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>1、2011 年 10 月 26 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于设立广东绿元农牧有限公司的议案》，公司与自然人梁志鹏先生，在广东省佛山市顺德区共同投资设立广东绿元农牧有限公司（以下简称“绿元农牧”）。绿元农牧注册资金为 1 亿元人民币，公司以现金出资 8700 万元，持有 87%的股权；梁志鹏先生以现金出资 1300 万元，持有 13%的股权。绿元农牧已于 2012 年 1 月 18 日办理完成工商注册登记手续。</p> <p>2、2012 年 2 月 14 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于绿元农牧建设“草本酶生态养殖项目”的议案》，公司控股子公司绿元农牧现拟规划建设年产 36 万头（存栏 18 万头）肉猪养殖规模的“草本酶生态养殖项目”，预计 3 年内资金总投入量为 5.76 亿元。2012 年 3 月 5 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。</p>				

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（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的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-40%	至	-60%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,987.79	至	7,481.68
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	124,694,684.39		
业绩变动的原因说明	1、公司主营业务业绩同期上升； 2、非经常性损益项目及投资收益同期下降。		

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）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分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号文）的文件精神，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，公司对《公司章程》中关于现金分红政策的内容进行了修改；同时，公司还根据修订后的《公司章程》的要求，制订了《公司股东分红回报规划》（2012-2014），对公司现金分红政策的执行进行了进一步的细化。

公司严格执行了利润分配政策，公司现金分红政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确且清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，股东大会和日常投资者接待为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。未来公司还将结合公司实际情况和投资者意愿，进一步提高公司分红政策的透明度、不断完善公司股利分配政策、细化相关规章制度、严格履行相关程序、保持股利分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有明确预期，切实提升对公司股东的回报。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》（2006年修订）、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所上市规则》及其他相关法律法规的要求，制定《公司章程》及其他公司治理、内控制度，不断完善公司法人治理机构，健全内部管理，规范公司运作。

公司在本身严格自查与监管层核查的过程中不断地建立、健全和完善公司的内部控制制度，现行的各项制度已较为合理、有效、完整，同时公司各项制度均得到了充分有效的实施，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，并能保证公司经营活动的有序开展。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

报告期内，公司根据2011年度股东大会决议，董事会执行了公司2011年度利润分配方案。2011年末扣除公司库存股的5,484,773股（已注销回购股份），公司以312,100,859股股本为基数，向全体股东按每10股派送现金股利1.10元（含税），共计派发现金股利34,331,094.49元。上述利润分配方案已于2012年5月24日实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
002386	天原集团	259,871,408.28	8.64%	328,511,531.50	-14,446,192.17	-16,519,470.72	长期股权投资	购买
300082	奥克股份	11,249,594.99	6.94%	195,070,487.58	4,243,616.93	-1,696,383.07	长期股权投资	购买
合计		271,121,003.27	--	523,582,019.08	-10,202,575.24	-18,215,853.79	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

报告期内，公司持有天原集团、奥克股份的股份情况未发生变化。

3、持有非上市金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
佛山市禅城区农村信用合作联社	6,050,000.00	6,050,000	1%	6,050,000.00	1,291,950.00	0.00	长期股权投资	购买
佛山顺德农村商业银行股份有限公司	38,940,000.00	11,580,000	0.62%	38,940,000.00	2,316,000.00	0.00	长期股权投资	购买
开源证券有限责任公司	29,918,419.24		2%	29,918,419.24	0.00	0.00	长期股权投资	购买
合计	74,908,419.24		--	74,908,419.24	3,607,950.00	0.00	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

2012年1月10日，公司召开第四届董事会第二次会议审议通过了《公司关于参与竞购开源证券增资扩股事项的议案》。2012年6月19日，公司接开源证券通知，与本次增资扩股相关的审批及工商登记变更事项均已办妥，开源证券已领取了变更后的营业执照。

4、买卖其他上市公司股份的情况 适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项**1、收购资产情况** 适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况 适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况 适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况 适用 不适用**5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响** 适用 不适用**(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明** 适用 不适用**(八) 公司股权激励的实施情况及其影响** 适用 不适用

报告期内激励对象的范围	公司董事、高管及关键岗位员工共计 205 人
报告期内授出的权益总额（股）	10,999,744
报告期内行使的权益总额（股）	10,829,504
报告期内失效的权益总额（股）	-170,240
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总	0

额（股）				
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	25,908,928			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	2012年5月17日，公司第四届董事会第五次审议通过了《关于〈股票期权激励计划〉行权价格调整及第三期可行权的议案》。因公司2011年度利润分配而调整股权激励计划的行权价格，调整后行权价格为7.3432元。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
范小平	董事;副总经理	322,560	322,560	0
徐欣公	总经理	268,800	268,800	0
区智明	副总经理	197,120	197,120	0
朱闽狮	副总经理	179,000	179,000	0
周红艳	财务总监	268,800	268,800	0
陈秋有	营销总监	268,800	268,800	0
因激励对象行权所引起的股本变动情况	中审国际会计师事务所有限公司于2012年5月18日就此事出具了中审国际验字（2012）字第01020097号验资报告。公司本次增资前的注册资本为人民币312,100,859元，股本人民币312,100,859元。截至2012年5月18日止，变更后的累计注册资本为人民币322,930,363元，股本人民币322,930,363元。			
权益工具公允价值的计量方法	权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准				
权益工具公允价值的分摊期间及结果	2008年至2010年共三年，已分摊完毕。			

其他公司股权激励的实施情况及其影响

1、2012年5月17日，公司第四届董事会第五次审议通过了《关于〈股票期权激励计划〉行权价格调整及第三期可行权的议案》。因公司2011年度利润分配而调整股权激励计划的行权价格，调整后行权价格为7.3432元。公司于2012年5月16日接公司人力资源部通知，公司被激励人员中有16名被激励人员已离职手续根据公司股权激励计划第十二条的规定，公司上述人员将全部取消其尚未行权的股票期权，并在股票期权激励计划实施完毕后，统一对上述人员的股票期权予以注销，此次涉及拟注销49.1008万份期权。

根据公司《股票期权激励计划》，公司第三期可行权期权数10,999,744份，占本公司股本总额312,100,859股的3.52%，激励对象的范围为本公司董事、高管、关键岗位员工及其控股子公司关键岗位员工205人。

2、2012年5月29日，公司参与股票期权激励计划（2008）第三期行权的激励对象共计197名，行权股票期权共计10,829,504股，行权股票上市时间为2012年5月29日；其中公司现任高管范小平、徐欣公、区

智明、周红艳、陈秋有、朱闽翀共计持有的1,505,280股自该上市日期起按相关规定锁定6个月；其余191名激励对象本次行权所持有的股票9,324,224股无锁定期，8名激励对象本次放弃行权，涉及的股票期权为170,240股。

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	关键管理人员控制的企业	销售货物	销售产品	市场价	0.68	60.87	0.12%	电汇、应收票据	无较大影响	0.68	
湖南尤特尔生化有限公司	联营企业	销售货物	销售产品	市场价	1.66	38.14	0.07%	电汇、应收票据	无较大影响	1.66	
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	关键管理人员控制的企业	采购货物	采购原料	市场价	0.58	3.91	0.01%	电汇、应收票据	无较大影响	0.58	
湖南尤特尔生化有限公司	联营企业	采购货物	采购原料	市场价	1.44	432.14	1.55%	电汇、应收票据	无较大影响	1.44	
合计				--	--			--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				正常的购销业务，并且均按照市场公允价格执行。							
关联交易对上市公司独立性的影响				不影响公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不存在依赖关联方的情形。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				均严格在年初预计范围之内执行。							
关联交易的说明				关联交易价格：万元/吨							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	60.87	0.12%	3.91	0.01%
湖南尤特尔生化有限公司	38.14	0.07%	432.14	1.55%
合计	99.01	0.19%	436.04	1.56%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

与顺德农村商业银行股份有限公司交易情况：

关联交易类别	按产品或劳务细分	关联人	2012年1-6月发生金额（万元）
储蓄业务所产生的利息收入	接受关联人提供的劳务	顺德农商行	30.70
贷款业务所产生的利息支出	接受关联人提供的劳务	顺德农商行	844.82
委托贷款业务所产生的手续费支出	接受关联人提供的劳务	顺德农商行	1.73
其他业务（主要为贴现业务）所产生的手续费支出	接受关联人提供的劳务	顺德农商行	35.44

(十) 重大合同及其履行情况**1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项****(1) 托管情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

□ 适用 √ 不适用

3、委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况**5、其他重大合同**

√ 适用 □ 不适用

贷款银行	借款性质	借款额（万元）	借款期限	借款方式
顺德农村商业银行容桂支行	长期借款	4,000	2010.3.9-2013.3.4	保证
顺德农村商业银行容桂支行	长期借款	1,500	2010.6.17-2013.3.8	保证
顺德农村商业银行容桂支行	长期借款	400	2010.12.15-2013.5.9	保证
顺德农村商业银行容桂支行	长期借款	300	2010.12.16-2013.5.9	保证
顺德农村商业银行容桂支行	长期借款	400	2010.12.17-2013.5.9	保证
顺德农村商业银行容桂支行	长期借款	400	2010.12.21-2013.5.9	保证
顺德农村商业银行容桂支行	长期借款	2,000	2011.1.14-2013.5.8	保证
顺德农村商业银行容桂支行	长期借款	5,000	2012.2.17-2015.2.16	保证
中国银行顺德分行	长期借款	1,000	2011.5.5-2013.5.4	抵押
中国银行顺德分行	长期借款	1,000	2011.5.5-2013.11.4	抵押
中国银行顺德分行	长期借款	1,000	2011.5.5-2014.5.4	抵押

中国银行顺德分行	长期借款	900	2011.11.17-2012.11.16	抵押
中国银行顺德分行	长期借款	200	2011.11.17-2013.5.16	抵押
中国银行顺德分行	长期借款	1,800	2011.11.17-2013.11.16	抵押
中国银行顺德分行	长期借款	200	2011.11.17-2014.5.16	抵押
中国银行顺德分行	长期借款	1,800	2011.11.17-2014.11.16	抵押
农业银行顺德分行	长期借款	1,500	2012.4.27-2015.4.11	信用
农业银行顺德分行	长期借款	1,500	2012.4.27-2015.4.3	信用
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	500	2011.12.31-2012.8.17	保证
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	3,500	2012.2.21-2013.2.20	保证
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	2,000	2012.2.23-2013.2.22	保证
顺德农村商业银行容桂支行	短期借款	3,000	2012.2.29-2013.2.22	保证

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）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		

（十四）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02月23日	公司会议室	实地调研	机构	银行证券顺德大良营业部	公司生产经营情况
2012年03月12日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券佛山营业部	公司生产经营情况及公司对外投资情况
2012年04月26日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	公司生产经营情况
2012年06月13日	公司英德农牧基地	实地调研	机构	华夏基金	公司生产经营情况以及英德农牧基地的建设情况
2012年06月13日	公司英德农牧基地	实地调研	机构	兴业证券	公司生产经营情况以及英德农牧基地的建设情况
2012年06月13日	公司英德农牧基地	实地调研	机构	易方达基金	公司生产经营情况以及英德农牧基地的建设情况
2012年06月13日	公司英德农牧基地	实地调研	机构	招商基金	公司生产经营情况以及英德农牧基地的建设情况
2012年06月13日	公司英德农牧基地	实地调研	机构	中信证券	公司生产经营情况以及英德农牧基地的建设情况
2012年06月13日	公司英德农牧基地	实地调研	机构	南方基金	公司生产经营情况以及英德农牧基地的建设情况
2012年06月13日	公司英德农牧基地	实地调研	机构	华泰柏瑞基金	公司生产经营情况以及英德农牧基地的建设情况

2012 年 06 月 13 日	公司英德农牧基地	实地调研	机构	富国基金	公司生产经营情况以及英德农牧基地的建设情况
------------------	----------	------	----	------	-----------------------

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

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

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

2、2012年2月14日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于发行短期融资券的议案》，为拓宽股份公司融资渠道，优化融资结构，满足公司发展对资金的需求，根据中国人民银行发布的《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》、中国银行间市场交易商协会发布的《银行间债券市场非金融企业短期融资券业务指引》等有关规定，同意公司根据债券市场情况，择机发行5亿元人民币短期融资券。2012年3月5日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

2012年7月27日，中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）向公司下发了中市协注[2012]CP200号《接受注册通知书》（以下简称“《通知书》”），交易商协会同意接受公司短期融资券注册。《通知书》中明确，公司短期融资券注册金额为5亿元，注册额度自《通知书》发出之日起2年内有效，由招商银行股份有限公司主承销。在注册有效期内可分期发行，首期发行应在注册后2个月内完成。

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

□ 适用 √ 不适用

(十九) 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
德美化工：关于回购社会公众股份方案实施情况的公告	《证券时报》第 D27 版	2012 年 01 月 05 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：股份变动报告	《证券时报》第 D22 版	2012 年 01 月 12 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：第四届董事会第二次会议决议公告	《证券时报》第 B11 版	2012 年 01 月 12 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：关于参与竞购开源证券增资扩股事项的公告	《证券时报》第 B11 版	2012 年 01 月 12 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：关于公司股东股份质押的公告	《证券时报》第 B11 版	2012 年 01 月 14 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：关于公司竞购开源证券增资扩股事宜进展的公告	《证券时报》第 D7 版	2012 年 01 月 18 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：2011 年度业绩快报	《证券时报》第 C239 版	2012 年 01 月 20 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：第四届董事会第三次会议决议公告	《证券时报》第 D14 版	2012 年 02 月 16 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》第 D14 版	2012 年 02 月 16 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：关于公司股东解除股份质押的公告	《证券时报》第 D78 版	2012 年 02 月 29 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》第 D14 版	2012 年 03 月 06 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：第四届董事会第四次会议决议公告	《证券时报》第 D67 版	2012 年 04 月 26 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：第四届监事会第二次会议决议公告	《证券时报》第 D67 版	2012 年 04 月 26 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：2011 年年度报告摘要	《证券时报》第 D67 版	2012 年 04 月 26 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：2012 年度预计日常关联交易公告	《证券时报》第 D67 版	2012 年 04 月 26 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：2012 年第一季度报告正文	《证券时报》第 D67 版	2012 年 04 月 26 日	www.cninfo.com.cn

德美化工：关于向控股子公司提供委托贷款的公告	《证券时报》第 D67 版	2012 年 04 月 26 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》第 D67 版	2012 年 04 月 26 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	《证券时报》第 D150 版	2012 年 04 月 27 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》第 D26 版	2012 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：2011 年年度权益分派实施公告	《证券时报》第 D26 版	2012 年 05 月 18 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：第四届董事会第五次会议决议公告	《证券时报》第 B3 版	2012 年 05 月 19 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：第四届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》第 B3 版	2012 年 05 月 19 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：关于《股票期权激励计划》行权价格调整及第三期可行权公告	《证券时报》第 B3 版	2012 年 05 月 19 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：关于股票期权激励计划行权情况暨股本变动的公告	《证券时报》第 D6 版	2012 年 05 月 28 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：第四届董事会第六次会议决议公告	《证券时报》第 B15 版	2012 年 06 月 02 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：第四届监事会第四次会议决议公告	《证券时报》第 B15 版	2012 年 06 月 02 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：关于公司与顺德农商行的持续性关联交易公告	《证券时报》第 B15 版	2012 年 06 月 02 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》第 B15 版	2012 年 06 月 02 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：2012 年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》第 D19 版	2012 年 06 月 19 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：关于参股开源证券事项的进展公告	《证券时报》第 D16 版	2012 年 06 月 20 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：关于公司股东股份质押的公告	《证券时报》第 D30 版	2012 年 06 月 27 日	www.cninfo.com.cn
德美化工：第四届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》第 D22 版	2012 年 06 月 29 日	www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

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

1、合并资产负债表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		206,406,015.19	163,572,067.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		172,725,744.65	243,053,219.52
应收账款		324,475,847.54	279,507,152.96
预付款项		37,337,774.10	21,757,720.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		20,138,210.27	15,159,076.72
买入返售金融资产			
存货		138,546,422.81	158,084,119.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		899,630,014.56	881,133,356.30
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		703,247,961.42	691,874,649.86
投资性房地产			
固定资产		260,145,060.62	267,835,523.04
在建工程		23,760,639.41	2,869,756.34
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		69,325,291.34	70,523,273.22
开发支出			
商誉		66,042,294.40	66,042,294.40
长期待摊费用		10,907,579.01	11,606,945.24
递延所得税资产		9,450,860.88	9,954,707.81
其他非流动资产		6,712,500.00	6,712,500.00
非流动资产合计		1,149,592,187.08	1,127,419,649.91
资产总计		2,049,222,201.64	2,008,553,006.21
流动负债：			
短期借款		90,000,000.00	186,000,000.00
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		18,570,642.97	17,203,819.33
应付账款		49,417,025.52	48,755,638.97
预收款项		1,188,302.92	2,862,059.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,925,842.60	17,133,469.28

应交税费		19,459,170.23	31,919,926.66
应付利息			
应付股利		1,783,435.36	1,923,657.63
其他应付款		17,755,640.75	22,407,989.65
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		111,000,000.00	45,000,000.00
其他流动负债		230,701.75	1,402,712.41
流动负债合计		319,330,762.10	374,609,273.86
非流动负债：			
长期借款		138,000,000.00	160,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,147,987.05	1,147,987.05
非流动负债合计		139,147,987.05	161,147,987.05
负债合计		458,478,749.15	535,757,260.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		322,930,363.00	317,585,632.00
资本公积		136,533,306.28	61,710,228.20
减：库存股			5,484,773.00
专项储备			
盈余公积		94,781,789.48	94,781,789.48
一般风险准备			
未分配利润		825,013,163.83	823,026,038.61
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,379,258,622.59	1,291,618,915.29
少数股东权益		211,484,829.90	181,176,830.01
所有者权益（或股东权益）合计		1,590,743,452.49	1,472,795,745.30
负债和所有者权益（或股东权益）		2,049,222,201.64	2,008,553,006.21

总计			
----	--	--	--

法定代表人：黄冠雄

主管会计工作负责人：何国英

会计机构负责人：周红艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		59,531,090.05	76,917,219.02
交易性金融资产			
应收票据		37,264,660.91	68,687,785.95
应收账款		141,069,444.48	131,098,837.32
预付款项		12,167,452.92	2,257,472.26
应收利息			
应收股利		10,379,298.91	5,744,272.45
其他应收款		42,583,348.50	35,609,666.14
存货		38,691,463.88	49,515,648.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		51,000,000.00	49,000,000.00
流动资产合计		392,686,759.65	418,830,901.78
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		1,046,003,386.46	1,011,172,693.56
投资性房地产			
固定资产		122,120,500.98	126,488,541.13
在建工程		800,629.00	617,331.53
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		39,400,650.04	40,285,048.42
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		715,660.21	438,785.38
递延所得税资产		3,793,125.61	4,495,917.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,212,833,952.30	1,183,498,317.11
资产总计		1,605,520,711.95	1,602,329,218.89
流动负债：			
短期借款		90,000,000.00	180,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		27,151,483.01	17,203,819.33
应付账款		25,681,060.28	35,536,342.20
预收款项		4,597,372.18	7,753,781.99
应付职工薪酬		5,503,114.06	9,859,369.29
应交税费		6,945,301.82	20,585,925.92
应付利息			
应付股利			
其他应付款		48,682,934.69	39,672,080.37
一年内到期的非流动负债		111,000,000.00	45,000,000.00
其他流动负债			1,322,010.66
流动负债合计		319,561,266.04	356,933,329.76
非流动负债：			
长期借款		138,000,000.00	160,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,090,969.49	1,090,969.49
非流动负债合计		139,090,969.49	161,090,969.49
负债合计		458,652,235.53	518,024,299.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		322,930,363.00	317,585,632.00
资本公积		139,550,334.38	70,856,624.61
减：库存股			5,484,773.00
专项储备			

盈余公积		94,781,789.48	94,781,789.48
一般风险准备			
未分配利润		589,605,989.56	606,565,646.55
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,146,868,476.42	1,084,304,919.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,605,520,711.95	1,602,329,218.89

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		528,294,062.83	503,848,354.91
其中：营业收入		528,294,062.83	503,848,354.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		457,596,819.64	460,429,131.00
其中：营业成本		337,195,638.45	348,572,894.09
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		4,154,663.04	2,782,139.10
销售费用		42,679,660.47	40,545,613.58
管理费用		59,001,817.17	53,264,307.22
财务费用		11,862,892.90	12,564,125.83
资产减值损失		2,702,147.61	2,700,051.18
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）		-3,944,879.13	20,326,853.98

其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		-7,552,829.13	16,910,753.98
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		66,752,364.06	63,746,077.89
加：营业外收入		2,130,322.69	2,270,271.15
减：营业外支出		937,528.35	277,766.00
其中：非流动资产处置 损失		214,717.49	124,344.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		67,945,158.40	65,738,583.04
减：所得税费用		13,805,070.20	9,724,880.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,140,088.20	56,013,702.56
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		36,318,207.41	41,117,567.08
少数股东损益		17,821,880.79	14,896,135.48
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.12	0.13
（二）稀释每股收益		0.12	0.13
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		54,140,088.20	56,013,702.56
归属于母公司所有者的综合 收益总额		36,318,207.41	41,117,567.08
归属于少数股东的综合收益 总额		17,821,880.79	14,896,135.48

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：黄冠雄

主管会计工作负责人：何国英

会计机构负责人：周红艳

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		212,710,199.70	193,523,529.03
减：营业成本		149,230,479.54	146,811,242.64

营业税金及附加		1,677,694.24	910,721.18
销售费用		12,735,077.44	12,333,328.47
管理费用		29,006,066.60	29,285,011.57
财务费用		9,814,748.19	11,161,555.31
资产减值损失		216,995.18	2,413,514.98
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）		8,491,989.98	30,806,853.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,552,829.13	16,910,753.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,521,128.49	21,415,008.86
加：营业外收入		1,358,867.15	1,598,054.82
减：营业外支出		226,174.24	86,365.69
其中：非流动资产处置损失		30,090.00	16,990.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,653,821.40	22,926,697.99
减：所得税费用		2,282,396.20	-1,604,374.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,371,425.20	24,531,072.34
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		17,371,425.20	24,531,072.34

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	488,274,970.56	421,962,015.29
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	1,608,394.64	2,030,085.47
收到其他与经营活动有关的现金	8,696,685.27	42,425,508.05
经营活动现金流入小计	498,580,050.47	466,417,608.81
购买商品、接受劳务支付的现金	203,308,020.63	299,138,773.99
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	58,034,042.28	53,327,905.25
支付的各项税费	75,310,255.58	51,236,976.12
支付其他与经营活动有关的现金	56,337,250.20	78,107,641.25
经营活动现金流出小计	392,989,568.69	481,811,296.61
经营活动产生的现金流量净额	105,590,481.78	-15,393,687.80
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	11,621,228.55	7,919,839.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,141.00	215,788.67
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	11,754,369.55	8,135,628.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,608,036.18	27,650,019.96
投资支付的现金	32,130,000.00	66,250,000.00

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		-16,866,364.53
支付其他与投资活动有关的现金		2,430.00
投资活动现金流出小计	73,738,036.18	77,036,085.43
投资活动产生的现金流量净额	-61,983,666.63	-68,900,457.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,560,935.09	64,232,154.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,436,012.95	
取得借款收到的现金	200,000,000.00	302,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,038,073.84	9,927,119.32
筹资活动现金流入小计	301,599,008.93	376,159,273.92
偿还债务支付的现金	252,000,000.00	242,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,836,958.40	46,564,350.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,173,460.88	450,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,537,852.45	5,106,472.06
筹资活动现金流出小计	302,374,810.85	293,670,822.98
筹资活动产生的现金流量净额	-775,801.92	82,488,450.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,934.11	1,231.37
五、现金及现金等价物净增加额	42,833,947.34	-1,804,462.52
加：期初现金及现金等价物余额	163,572,067.85	132,409,047.38
六、期末现金及现金等价物余额	206,406,015.19	130,604,584.86

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	189,099,112.77	143,796,723.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	294,348,081.36	8,234,684.65

经营活动现金流入小计	483,447,194.13	152,031,408.23
购买商品、接受劳务支付的现金	79,765,500.23	92,126,388.42
支付给职工以及为职工支付的现金	32,947,086.13	29,049,733.71
支付的各项税费	33,639,334.31	14,651,732.93
支付其他与经营活动有关的现金	314,223,013.61	25,262,796.23
经营活动现金流出小计	460,574,934.28	161,090,651.29
经营活动产生的现金流量净额	22,872,259.85	-9,059,243.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,000,000.00	9,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	18,897,529.22	17,098,496.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,090.00	63,198.32
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	36,927,619.22	26,161,694.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,846,476.38	7,929,019.36
投资支付的现金	61,981,581.34	74,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,430.00
投资活动现金流出小计	64,828,057.72	82,681,449.36
投资活动产生的现金流量净额	-27,900,438.50	-56,519,754.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	79,523,213.77	64,232,154.60
取得借款收到的现金	200,000,000.00	295,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	728,305.70	9,925,086.20
筹资活动现金流入小计	280,251,519.47	369,157,240.80
偿还债务支付的现金	246,000,000.00	235,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,073,473.13	46,185,796.77
支付其他与筹资活动有关的现金	1,537,852.45	5,106,272.06
筹资活动现金流出小计	292,611,325.58	286,292,068.83

筹资活动产生的现金流量净额	-12,359,806.11	82,865,171.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,855.79	-2,691.47
五、现金及现金等价物净增加额	-17,386,128.97	17,283,483.06
加：期初现金及现金等价物余额	76,917,219.02	36,772,719.60
六、期末现金及现金等价物余额	59,531,090.05	54,056,202.66

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	317,585,632.00	61,710,282.20	5,484,773.00		94,781,789.48		823,026,038.61		181,176,830.01	1,472,795,745.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	317,585,632.00	61,710,282.20	5,484,773.00		94,781,789.48		823,026,038.61		181,176,830.01	1,472,795,745.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	5,344,731.00	74,823,078.08	-5,484,773.00				1,987,125.22		30,307,999.89	117,947,707.19
（一）净利润							36,318,207.41		17,821,880.79	54,140,088.20
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							36,318,207.41		17,821,880.79	54,140,088.20
（三）所有者投入和减少资本	5,344,731.00	74,823,078.08	-5,484,773.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,436,012.95	102,088,595.03
1. 所有者投入资本	5,344,731.00	68,693,709.77	-5,484,773.00						6,612,458.78	86,135,672.55
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		6,129,368.31							9,823,554.17	15,952,922.48

(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-34,331,082.19	0.00	-3,949,893.85	-38,280,976.04
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							-34,331,082.19		-3,949,893.85	-38,280,976.04
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	322,930,363.00	136,533,306.28	0.00	0.00	94,781,789.48	0.00	825,013,163.83	0.00	211,484,829.90	1,590,743,452.49

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	308,967,568.00	55,241,753.89			83,710,478.01		728,005,950.37		149,339,867.44	1,325,265,617.71
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	308,967,568.00	55,241,753.89			83,710,478.01		728,005,950.37		149,339,867.44	1,325,265,617.71
三、本期增减变动金额（减少）	8,618,0	6,468,47	5,484,77		11,071,3		95,020,0		31,836,96	147,530,12

以“-”号填列)	64.00	4.31	3.00		11.47		88.24		2.57	7.59
(一) 净利润							143,167,499.60		30,985,031.32	174,152,530.92
(二) 其他综合收益		-1,135,518.37								-1,135,518.37
上述(一)和(二)小计		-1,135,518.37					143,167,499.60		30,985,031.32	173,017,012.55
(三) 所有者投入和减少资本	8,618,064.00	7,603,992.68	5,484,773.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,436,931.25	23,174,214.93
1. 所有者投入资本	0.00	-49,252,727.41	5,484,773.00						3,900,000.00	-50,837,500.41
2. 股份支付计入所有者权益的金额	8,618,064.00	56,856,720.09								65,474,784.09
3. 其他									8,536,931.25	8,536,931.25
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	11,071,311.47	0.00	-48,147,411.36	0.00	-11,585,000.00	-48,661,099.89
1. 提取盈余公积					11,071,311.47		-11,071,311.47			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-37,076,099.89		-11,585,000.00	-48,661,099.89
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	317,585,632.00	61,710,228.20	5,484,773.00	0.00	94,781,789.48	0.00	823,026,038.61	0.00	181,176,830.01	1,472,795,745.30

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	317,585,632.00	70,856,624.61	5,484,773.00		94,781,789.48		606,565,646.55	1,084,304,919.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	317,585,632.00	70,856,624.61	5,484,773.00		94,781,789.48		606,565,646.55	1,084,304,919.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,344,731.00	68,693,709.77	-5,484,773.00				-16,959,656.99	62,563,556.78
（一）净利润							17,371,425.20	17,371,425.20
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,371,425.20	17,371,425.20
（三）所有者投入和减少资本	5,344,731.00	68,693,709.77	-5,484,773.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79,523,213.77
1. 所有者投入资本	5,344,731.00	68,693,709.77	-5,484,773.00					79,523,213.77
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他	0.00							
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-34,331,082.19	-34,331,082.19
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							-34,331,082.19	-34,331,082.19
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	322,930,363.00	139,550,334.38	0.00		94,781,789.48		589,605,989.56	1,146,868,476.42

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	308,967,568.00	64,388,150.30			83,710,478.01		543,999,943.24	1,001,066,139.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	308,967,568.00	64,388,150.30			83,710,478.01		543,999,943.24	1,001,066,139.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	8,618,064.00	6,468,474.31	5,484,773.00		11,071,311.47		62,565,703.31	83,238,780.09
(一) 净利润							110,713,114.67	110,713,114.67
(二) 其他综合收益		-1,135,518.37						-1,135,518.37
上述(一)和(二)小计		-1,135,518.37					110,713,114.67	109,577,596.30
(三) 所有者投入和减少资本	8,618,064.00	7,603,992.68	5,484,773.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,737,283.68
1. 所有者投入资本		-49,252,727.41	5,484,773.00					-54,737,500.41
2. 股份支付计入所有者权益的金额	8,618,064.00	56,856,720.09						65,474,784.09
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	11,071,311.47	0.00	-48,147,411.31	-37,076,099.84

					.47		1.36	9.89
1. 提取盈余公积					11,071,311.47		-11,071,311.47	
2. 提取一般风险准备							-37,076,099.89	-37,076,099.89
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	317,585,632.00	70,856,624.61	5,484,773.00		94,781,789.48		606,565,646.55	1,084,304,919.64

（三）公司基本情况

1、公司简介

公司名称：广东德美精细化工股份有限公司

公司住所：广东省佛山市顺德高新区科技产业园朝桂南路

注册资本：32,293.0363万元

法定代表人：黄冠雄

2、公司历史沿革

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

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

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

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

2010年9月，本公司以2010年6月30日总股本220,691,120.00股为基数，向全体股东按每10股转增4股进行资本公积转增

股本，转增后注册资本变更为人民币30,896.7568万元。

2011年5月，根据经中国证券监督管理委员会上市部函[2008]138号审核无异议的公司《股票期权激励计划》，本公司向221位激励对象以7.4532元/股价格定向发行股票，增加股本人民币861.8064万元。变更后注册资本为人民币31,758.5632万元。

2011年10月，根据股东大会审议通过的《关于公司回购社会公众股份的方案》，本公司回购社会公众股份，此次回购分三次进行，共回购548.4773万股，回购的股份于2012年1月10日注销，减少股本548.4773万元。变更后注册资本为人民币31,210.0859万元。

2012年5月，根据经中国证券监督管理委员会上市部函[2008]138号审核无异议的公司《股票期权激励计划》，本公司向197位激励对象以7.3432元/股价格定向发行股票，增加股本人民币1,082.9504万元。变更后注册资本为人民币32,293.0363万元。

3、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

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

主要产品或劳务：纺织印染助剂，环戊烷。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2012年8月27日批准报出。

（四）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

本公司编制的2012半年度财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》(2006)的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的2012半年财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2011年修订）和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2011年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

不适用

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报

表进行必要的调整。合并时所有重大内部交易及往来余额均已抵销。

(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

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如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。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与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。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A、终止确认部分的账面价值；B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(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

不适用

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	单项金额重大的应收账款是指期末余额 100 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 50 万元及以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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
无信用风险组合	其他方法	无信用风险组合的应收款项主要包括待抵扣税金、由于发放工资时间差而形成的垫付个税、社保等可以确定即时收回的应收款项，不计提坏账准备。
正常信用风险组合	账龄分析法	正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。采用账龄分析法计提坏账准备。

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	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

(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：

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

坏账准备的计提方法：

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

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

□ 先进先出法 √ 加权平均法 □ 个别认定法 □ 其他

存货发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

本公司存货采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时一次转销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时一次转销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2) 其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认

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

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

不适用

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

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

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

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作

为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

(5) 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、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按实际成本进行初始计量。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地证登记使用年限	土地证
工业产权	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
生产技术	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

(4) 无形资产减值准备的计提

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

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(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

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。企业内部研究开发项目开发阶段的支出，能够证明下

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

20、长期待摊费用摊销方法

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

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

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

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 股份支付的实施

a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

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

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

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

c. 以现金结算的股份支付

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

2) 股份支付的修改

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

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

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

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

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

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

3) 股份支付的终止

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

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

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

24、回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

（一）、公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

（二）、库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

（三）、公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（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

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

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

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

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

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

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

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

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

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

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

不适用

(2) 融资租赁会计处理

不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

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

佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司2009年度被认定为高新技术企业，自2009年起三年内减按15%税率计缴企业所得税。

山东德美化工有限公司、青岛德美化工有限公司、石家庄德美化工有限公司、武汉德美精细化工有限公司、无锡惠山德美化工有限公司、绍兴县德美化工有限公司、佛山市顺德区德美高进出口有限公司、汕头市德美实业有限公司、佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司、明仁精细化工（嘉兴）有限公司、浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司、无锡市德美化工技术有限公司和佛山市顺德区德美投资有限公司均按25%的税率计缴；上海德美化工有限公司按营业收入1%计缴。

2、税收优惠及批文

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

3、其他说明

（六）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：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
上海德美化工有限公司	有限公司	上海市	化工	9,120,000.00	CNY	销售纺织印染助剂染料	9,136,000.00		100%	100%	是			
无锡市德美化工技术有限公司	有限公司	无锡市	化工	800,000.00	USD	研发生产纺织印染造纸皮革助剂	3,308,000.00		60%	60%	是	9,174,888.02		
石家庄德美化工有限公司	有限公司	石家庄市	化工	500,000.00	CNY	纺织助剂、皮革助剂的生产销售	547,900.00		100%	100%	是			
佛山市顺德区德美投资有限公司	有限公司	顺德	化工	75,000,000.00	CNY	对化工行业进行投资	75,014,300.00		100%	100%	是			

武汉德美精细化工有限公司	有限公司	武汉市	化工	4,200,000.00	CNY	纺织、印染、皮革、造纸印刷助剂、油墨、涂料、聚氨脂深层剂	4,174,900.00		100%	100%	是			
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	有限公司	顺德	化工	5,000,000.00	USD	生产经营有机硅产品、精细化学品、助剂及添加剂等	20,207,000.00		50%	50%	是	74,701,403.94		
福建省晋江新德美化工有限公司	有限公司	晋江市	化工	20,000,000.00	CNY	开发、生产、经营：纺织化学品、皮革化学品	13,000,000.00		65%	65%	是	19,064,373.05		
山东德美化有限公司	有限公司	潍坊市	化工	35,000,000.00	CNY	开发、生产销售纺织化学品、精细化学品、化学助剂和化学添加剂	35,000,000.00		100%	100%	是			
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	有限公司	顺德	化工	2,000,000.00	CNY	经营和代理各类商品及技术的进出口业务	2,000,000.00		100%	100%	是			
绍兴县滨海德美精细化工	有限公司	绍兴市	化工	20,000,000.00	CNY	批发、零售：纺织印染助	18,000,000.00		90%	100%	是			

工有限公司						剂、化工原料。								
广东德美生 物科技有限 公司	有限公司	英德市	农牧业	30,000,000. 00	CNY	农业种植、 家禽养殖销 售	26,100,000. 00		87%	87%	是	3,593,906.1 7		
广东绿元农 牧有限公司	有限公司	英德市	农牧业	20,000,000. 00	CNY	农业种植、 家禽养殖销 售	17,400,000. 00		87%	87%	是	2,395,937.4 4		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	有限公司	顺德	化工	16,000,000.00	CNY	生产、销售正戊烷、异戊烷、环戊烷	33,370,700.00		55%	55%	是	53,882,161.30		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
无锡惠山德美化工有限公司	有限公司	无锡市	化工	1,600,000.00	USD	生产销售纺织印染造纸皮革助剂	8,437,900.00		75%	75%	是		6,520,428.77	
绍兴县德美化工有限公司	有限公司	绍兴县	化工	33,250,000.00	CNY	生产经营纺织印染助剂, 经销油墨	35,358,000.00		100%	100%	是			
汕头市德美实业有限公司	有限公司	汕头市	化工	3,000,000.00	CNY	生产销售纺织助剂、皮革助剂等	5,738,600.00		100%	100%	是			
成都德美精英化工有限公司	有限公司	成都市	化工	4,800,000.00	CNY	研制、生产销售印染助剂等	3,691,700.00		40%	40%	是		17,982,809.63	
浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司	有限公司	丽水市	化工	15,000,000.00	CNY	合成革及合成革制品的研制、开发、生产、销售	19,000,000.00		64.8%	64.8%	是		5,410,301.26	
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	有限公司	嘉兴市	化工	2,920,000.00	USD	生产销售聚氨酯树脂、紫外光固化涂料	62,000,000.00		52%	52%	是		18,758,620.32	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

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

2、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

适用 不适用

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的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

2011 年 10 月 26 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于设立广东绿元农牧有限公司的议案》，公司与自然人梁志鹏先生，在广东省佛山市顺德区共同投资设立广东绿元农牧有限公司（以下简称“绿元农牧”）。绿元农牧注册资金为 1 亿元人民币，公司以现金出资 8700 万元，持有 87% 的股权；梁志鹏先生以现金出资 1300 万元，持有 13% 的股权。绿元农牧已于 2012 年 1 月 18 日办理完成工商注册登记手续。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：

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
广东绿元农牧有限公司	19,379,099.09	-620,900.91

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的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

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**(七) 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:	--	--	631,575.58	--	--	521,563.66
人民币	--	--	631,575.58	--	--	521,563.66
银行存款:	--	--	203,718,139.61	--	--	143,189,219.95
人民币	--	--	203,386,772.38	--	--	138,479,164.55
HKD	51,518.72	0.81522	41,999.09	51,799.97	0.8107	41,994.79
USD	37,857.46	6.3249	239,444.66	735,652.03	6.3041	4,637,592.86
EUR	6,342.71	7.871	49,923.48	3,732.65	8.1625	30,467.75
其他货币资金:	--	--	2,056,300.00	--	--	19,861,284.24
人民币	--	--	2,056,300.00	--	--	19,861,284.24
合计	--	--	206,406,015.19	--	--	163,572,067.85

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金及信用证保证金。

2、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	167,425,744.65	238,791,339.50
商业承兑汇票	5,300,000.00	4,261,880.02
合计	172,725,744.65	243,053,219.52

(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	--	--		--

说明：

应收票据期末余额中无已质押的商业承兑汇票情况。

(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
			0.00	
合计	--	--	0.00	--

说明：

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江屹男印染有限公司	2012年03月28日	2012年09月28日	2,000,000.00	
苏州亿安实业有限公司	2012年01月04日	2012年07月04日	1,200,000.00	
宁波格莱特休闲用品有限公司	2012年05月08日	2012年11月08日	1,150,000.00	
晋江市三荣印花织造有限公司	2012年04月01日	2012年10月01日	1,000,000.00	

浙江百得利制革有限公司	2012 年 04 月 23 日	2012 年 10 月 23 日	1,000,000.00	
合计	--	--	6,350,000.00	--

说明:

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

应收票据期末余额中无已贴现或质押的商业承兑汇票情况。

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				

说明:

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
合计				

(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

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	2,309,999.17	0.67%	2,309,999.17	100%	2,309,999.17	0.77%	2,309,999.17	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	344,714,295.95	99.3%	20,238,448.41	5.87%	299,033,416.53	99.19%	19,526,263.57	6.53%
无信用风险组合								
组合小计	344,714,295.95	99.3%	20,238,448.41	5.87%	299,033,416.53	99.19%	19,526,263.57	6.53%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	120,976.00	0.03%	120,976.00	100%	120,976.00	0.04%	120,976.00	100%
合计	347,145,271.12	--	22,669,423.58	--	301,464,391.70	--	21,957,238.74	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
七海（广东）织染厂有限公司	2,309,999.17	2,309,999.17	100%	法院已判决，但未有效执行
合计	2,309,999.17	2,309,999.17	--	

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	332,069,837.36	96.33%	16,603,491.87	283,334,938.51	94.75%	14,166,747.00
1 年以内小计	332,069,837.36	96.33%	16,603,491.87	283,334,938.51	94.75%	14,166,747.00
1 至 2 年	6,911,768.76	2.01%	691,176.88	8,200,328.13	2.74%	820,032.82
2 至 3 年	3,398,810.32	0.98%	1,019,643.10	2,034,567.76	0.68%	610,370.33
3 年以上						
3 至 4 年	473,456.44	0.14%	236,728.22	2,457,366.63	0.82%	1,228,683.32
4 至 5 年	865,073.62	0.25%	692,058.90	1,528,927.04	0.51%	1,223,141.64
5 年以上	995,349.45	0.29%	995,349.45	1,477,288.46	0.5%	1,477,288.46
合计	344,714,295.95	--	20,238,448.41	299,033,416.53	--	19,526,263.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无信用风险组合	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建省三禾轻工纺织有限公司	120,976.00	120,976.00	100%	法院已判决，但未有效执行
合计	120,976.00	120,976.00	100%	--

(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	--	--	0.00	--

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
贵阳友信包装有限公司	货款	2012年06月30日	77,273.00	无法收回	否
贵州宏峰塑胶有限公司	货款	2012年06月30日	49,581.20	无法收回	否
遂宁宁丰皮业有限公司	货款	2012年06月30日	87,296.33	无法收回	否
成都市佳信九江印染有限公司	货款	2012年06月30日	18,093.50	无法收回	否
成都南方塑胶厂	货款	2012年06月30日	28,547.10	无法收回	否
成都聚德丰染厂	货款	2012年06月30日	23,264.50	无法收回	否
广州市今力染厂有限公司	货款	2012年04月16日	269,025.00	无法收回	否
四会市华泰纺织染整有限公司	货款	2012年06月24日	4,320.00	无法收回	否
佛山市南海成浚纺织品有限公司	货款	2012年06月24日	2,472.00	无法收回	否
四会市四海染整有限公司(新)	货款	2012年06月24日	10,618.50	无法收回	否
东莞虎门路东领先整染厂	货款	2012年06月24日	7,720.00	无法收回	否
顺德市龙江镇佳利染整实业有限司	货款	2012年06月24日	26,980.00	无法收回	否
四会金利达印染厂	货款	2012年06月24日	195,841.02	无法收回	否
(中山)宏德印花有限公司	货款	2012年06月24日	2,760.00	无法收回	否
顺德均安滨莱制衣厂	货款	2012年03月20日	17,160.00	无法收回	否
肇庆市懋公纺织印染有限公司	货款	2012年04月16日	9,120.00	无法收回	否
其他客户小计	货款	2012年06月30日	11,040.00	无法收回	否

合计	--	--	841,112.15	--	--
----	----	----	------------	----	----

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 (%)
石狮大宝漂染织造有限公司(华宝)	非关联方	6,635,773.38	1 年以内	1.91%
广州市粤华染整有限公司	非关联方	6,217,225.00	1 年以内	1.79%
浙江屹男印染有限公司	非关联方	5,437,526.85	1 年以内	1.57%
佛山南方印染股份有限公司	非关联方	5,264,695.26	1 年以内	1.52%
富联(广州)织染有限公司	非关联方	4,208,181.00	1 年以内	1.21%
合计	--	27,763,401.49	--	8%

(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 (%)
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	关键管理人员控制的企业	187,609.50	0.05%
湖南尤特尔生化有限公司	联营企业	197,405.30	0.06%
合计	--	385,014.80	0.11%

(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	0.00	0.00

(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	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	7,165,641.62	31.78%			7,089,386.12	43.15%		
账龄组合	15,382,004.76	68.22%	2,409,436.11	15.66%	9,338,634.71	56.85%	1,268,944.11	13.59%
组合小计	22,547,646.38	100%	2,409,436.11		16,428,020.83	100%	1,268,944.11	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	22,547,646.38	--	2,409,436.11	--	16,428,020.83	--	1,268,944.11	--

其他应收款种类的说明：

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

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	8,213,272.52	53.4%	410,663.63	5,788,059.00	61.98%	338,385.75
1 年以内小计	8,213,272.52	53.4%	410,663.63	5,788,059.00	61.98%	338,385.75
1 至 2 年	3,788,059.00	24.63%	378,805.90	1,978,481.45	21.19%	72,917.95
2 至 3 年	1,838,986.00	11.96%	551,695.80	777,568.46	8.33%	233,270.55
3 年以上						
3 至 4 年	747,161.44	4.86%	373,580.72	487,558.67	5.22%	243,779.34
4 至 5 年	499,178.67	3.25%	399,342.94	11,620.00	0.12%	825,506.46
5 年以上	295,347.13	1.92%	295,347.13	295,347.13	3.16%	395,347.13
合计	15,382,004.76	--	2,409,436.11	9,338,634.71	--	1,268,944.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无信用风险组合	7,165,641.62	0.00
合计	7,165,641.62	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(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
			0.00	
合计	--	--	0.00	--

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	--	--	0.00	--	--

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

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(%)
梁志鹏	3,120,000.00	投资款	13.84%
广东德怡电子科技有限公司	3,000,000.00	往来款	13.3%
佛山市顺德区诚业物流有限公司	1,115,100.42	往来款	4.95%
绍兴县滨海工业区管理委员会	1,204,000.00	押金	5.34%
许自代	778,523.89	代垫个税	3.45%
合计	9,217,624.31	--	40.88%

说明：

(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(%)
梁志鹏	非关联方	3,120,000.00	1 年以内	13.84%

广东德怡电子科技有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	13.3%
佛山市顺德区诚业物流有限公司	非关联方	1,115,100.42	1 年以内	4.95%
绍兴县滨海工业区管理委员会	非关联方	1,204,000.00	1-2 年	5.34%
许自代	非关联方	778,523.89	1-4 年	3.45%
合计	--	9,217,624.31	--	40.88%

(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(%)
陈秋有	公司高级管理人员	20,000.00	0.09%
范小平	公司高级管理人员	10,000.00	0.04%
合计	--	30,000.00	0.13%

(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	32,261,487.10	86.4%	16,375,290.18	75.26%
1 至 2 年	56,347.00	0.15%	5,377,581.83	24.72%
2 至 3 年	5,019,940.00	13.45%	4,848.00	0.02%
3 年以上				
合计	37,337,774.10	--	21,757,720.01	--

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
湖南尤特尔生化有限公司	关联公司	9,717,422.40	2012 年 02 月 03 日	未到结算期
李春花	非关联方	7,744,000.00	2012 年 01 月 10 日	未到结算期
嘉兴市公共资源交易中心	非关联方	6,976,465.00	2012 年 03 月 28 日	未到结算期
广州东景化工科技发展有限公司	非关联方	1,499,572.00	2012 年 03 月 06 日	未到结算期
英德市石灰铺独山村民委员会	非关联方	1,000,000.00	2012 年 04 月 02 日	未到结算期
合计	--	26,937,459.40	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

(3) 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	67,683,381.88	442,575.39	67,240,806.49	70,231,107.56	425,036.23	69,806,071.33
在产品	1,080,393.46		1,080,393.46	349,696.27		349,696.27
库存商品	69,342,119.71	790,480.11	68,551,639.60	87,268,540.01	799,660.65	86,468,879.36
周转材料	1,673,583.26		1,673,583.26	1,459,472.28		1,459,472.28
消耗性生物资产						
合计	139,779,478.31	1,233,055.50	138,546,422.81	159,308,816.12	1,224,696.88	158,084,119.24

(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	425,036.23	17,539.16			442,575.39
在产品					
库存商品	799,660.65		9,180.54		790,480.11
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	1,224,696.88	17,539.16	9,180.54	0.00	1,233,055.50

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按库龄计提	复配领用	
库存商品	按库龄计提	对外销售	0.01%
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	币种	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													
辽宁奥克化学股份有	有限公司	辽阳市	朱建民	化工	259,200,000.00	CNY	6.944%	6.944%	3,075,766,027.1	486,009,778.47	2,589,756,248.	1,035,575,360.	61,147,218.04

限公司									1		64	71	
宜宾天原集团 股份有限公司	有限公司	宜宾市	肖池权	化工	479,771,290.00	CNY	8.64%	8.64%	9,446,426,917.03	5,996,398,922.90	3,450,027,994.13	2,574,698,385.68	-161,191,993.53
湖南尤特 尔生化有限 公司	有限公司	岳阳市	李新良	化工	22,222,200.00	CNY	27%	27%	315,053,047.77	102,689,745.82	212,363,301.95	77,021,001.07	10,426,794.52
佛山市顺 德区和恒 信投资管 理有限公 司	有限公司	顺德	卢楚隆	物业管 理	40,000,000.00	CNY	25%	25%	38,235,695.15	-1,318,966.50	39,554,661.65	0.00	-662,354.77
佛山市顺 德德美鑫 产业投资 合伙企 业	有限合 伙	顺德	范小平	产业投 资	50,000,000.00	CNY	30%	30%	51,237,117.41	1,763,860.80	49,473,256.61	0.00	334.28

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
辽宁奥克化学 股份有限公司	权益法	11,249,594.99	196,766,870.65	-1,696,383.07	195,070,487.58	6.944%	6.944%		0.00	0.00	5,940,000.00
宜宾天原集团 股份有限公司	权益法	259,871,408.28	345,031,002.22	-16,519,470.72	328,511,531.50	8.64%	8.64%		0.00	0.00	2,073,278.55
湖南尤特尔生 化有限公司	权益法	37,800,000.00	73,026,039.28	2,815,234.52	75,841,273.80	27%	27%		0.00	0.00	0.00
佛山市顺德区 德和恒信投资 管理有限公司	权益法	10,000,000.00	9,888,665.42	-165,588.69	9,723,076.73	25%	25%		0.00	0.00	0.00
佛山市顺德德 美德鑫产业投 资合伙企业	权益法	15,000,000.00	14,153,011.95	100.28	14,153,112.23	30%	30%		0.00	0.00	0.00
北京东方美龙 化工科技有限 公司	权益法	3,500,000.00	3,384,578.03	0.00	3,384,578.03	50%	50%		0.00	0.00	0.00
佛山市禅城区 农村信用合作 联社	成本法	6,050,000.00	6,050,000.00	0.00	6,050,000.00	1%	1%		0.00	0.00	1,291,950.00
佛山顺德农村	成本法	38,940,000.00	38,940,000.00	0.00	38,940,000.00	0.62%	0.62%		0.00	0.00	2,316,000.00

商业银行股份 有限公司											
福建省海天纺 织技术开发有 限公司	成本法	250,000.00	250,000.00	0.00	250,000.00	5%	5%		0.00	0.00	0.00
黑龙江龙涤股 份有限公司	成本法	1,405,482.31	1,405,482.31	0.00	1,405,482.31	0.51%	0.51%		0.00	0.00	0.00
开源证券有限 责任公司	成本法	29,918,419.24	2,979,000.00	26,939,419.24	29,918,419.24	2%	2%		0.00	0.00	0.00
合计	--	413,984,904.82	691,874,649.86	11,373,311.56	703,247,961.42	--	--	--	0.00	0.00	11,621,228.55

(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：	424,699,600.78	9,292,235.98		1,845,049.52	432,061,847.47
其中：房屋及建筑物	203,579,053.96	487,526.92			203,858,228.28
机器设备	154,875,104.98	5,236,370.78		335,670.55	159,775,805.21
运输工具	35,479,713.50	2,790,215.50		1,346,442.55	36,980,866.80
办公设备	20,808,663.51	308,466.28		162,936.42	20,986,058.86
其他设备	9,957,064.83	469,656.50			10,460,888.32
--	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：	153,347,111.48	824,641.22	15,741,219.45	1,513,151.56	168,399,820.59
其中：房屋及建筑物	50,178,684.35	9,166.52	4,851,521.41		55,039,372.28
机器设备	62,392,808.36	558,810.18	6,894,313.27	167,142.13	69,678,789.68
运输工具	20,128,040.25	209,847.46	2,351,304.56	1,212,400.44	21,476,791.83
办公设备	15,477,587.63	18,559.39	1,163,435.29	133,608.99	16,525,973.32
其他设备	5,169,990.89	28,257.67	480,644.92		5,678,893.48

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	271,352,489.30	--	263,662,026.88
其中：房屋及建筑物	153,400,369.60	--	148,818,856.00
机器设备	92,482,296.62	--	90,097,015.53
运输工具	15,351,673.25	--	15,504,074.97
办公设备	5,331,075.88	--	4,460,085.54
其他设备	4,787,073.94	--	4,781,994.84
四、减值准备合计	3,516,966.26	--	3,516,966.26
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备	3,516,966.26	--	3,516,966.26
运输工具		--	
办公设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	267,835,523.04	--	260,145,060.62
其中：房屋及建筑物	153,400,369.61	--	148,818,856.00
机器设备	88,965,330.40	--	86,580,049.27
运输工具	15,351,673.25	--	15,504,074.97
办公设备	5,331,075.88	--	4,460,085.54
其他设备	4,787,073.94	--	4,781,994.84

本期折旧额 16,565,860.67 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,688,592.21 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
上海流行面料工程	正在办理中	2012 年 10 月 25 日

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
德美化工工业园	554,629.00	0.00	554,629.00	617,331.53	0.00	617,331.53
山东德美基地	3,674,142.86	0.00	3,674,142.86	967,568.01	0.00	967,568.01
其他工程	964,337.75	0.00	964,337.75	1,284,856.80	0.00	1,284,856.80
英德农牧基地	18,567,529.80	0.00	18,567,529.80			
合计	23,760,639.41	0.00	23,760,639.41	2,869,756.34	0.00	2,869,756.34

(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
德美化工工 业园	95,130,000.00	617,331.53	0.00	62,702.53		110.49%	注 1				募集资金及 自有资金	554,629.00
山东德美基 地	7,000,000.00	967,568.01	2,706,574.85	0.00		188.66%	注 2				自有资金	3,674,142.86
英德农牧基 地	138,000,000.00		18,567,529.80			13.45%	20%				自有资金及 金融机构贷 款	18,567,529.80
合计	240,130,000.00	1,584,899.54	21,274,104.65	62,702.53	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	22,796,301.66

在建工程项目变动情况的说明：

- 1) 截至本报告期末，德美化工工业园项目工程已完工，设备均已安装到位并进入正常生产阶段。
- 2) 截至本报告期末，山东德美基地项目已完工，主要生产设备已安装完毕，并已进入生产运行状态。

(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	0.00			0.00	--

(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
合计				

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	92,628,748.11	75,000.00	0.00	92,703,748.11
土地使用权	75,105,822.62	0.00	0.00	75,105,822.62
工业产权	8,569,500.00	0.00	0.00	8,569,500.00
环戊烷生产技术	5,600,000.00	0.00	0.00	5,600,000.00
软件	3,353,425.49	75,000.00	0.00	3,428,425.49
二、累计摊销合计	22,105,474.89	1,272,981.88	0.00	23,378,456.77
土地使用权	11,368,767.70	623,007.72	0.00	11,991,775.42
工业产权	2,552,960.06	303,778.16	0.00	2,856,738.22

环戊烷生产技术	5,600,000.00	0.00	0.00	5,600,000.00
软件	2,583,747.13	346,196.00	0.00	2,929,943.13
三、无形资产账面净值合计	70,523,273.22	0.00	0.00	69,325,291.34
土地使用权	63,737,054.92	0.00	0.00	63,114,047.20
工业产权	6,016,539.94	0.00	0.00	5,712,761.78
环戊烷生产技术				
软件	769,678.36	0.00	0.00	498,482.36
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
工业产权	0.00	0.00	0.00	0.00
环戊烷生产技术	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	70,523,273.22	0.00	0.00	69,325,291.34
土地使用权	63,737,054.92			63,114,047.20
工业产权	6,016,539.94			5,712,761.78
环戊烷生产技术				
软件	769,678.36			498,482.36

本期摊销额 1,272,981.88 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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
---------------	------	------	------	------	--------

事项					
浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司	10,068,758.94	0.00	0.00	10,068,758.94	0.00
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	55,973,535.46	0.00	0.00	55,973,535.46	0.00
合计	66,042,294.40	0.00	0.00	66,042,294.40	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

首先将公司作为一个资产组(以下简称“资产组”),然后预测资产组测算基准日以后未来5年的净现金流量,第6年以后采用稳定的净现金流量,然后选用适当的折现率进行折现,计算出该资产组基准日的公允价值,然后减去资产组基准日账面可辨认净资产按公允价值持续计算的结果,计算出商誉的公允价值,若商誉的公允价值大于商誉账面数,则无需提取商誉减值准备,若商誉的公允价值小于商誉账面数,则按其差额计算商誉减值准备。其中:资产组基准日账面可辨认净资产按公允价值持续计算的结果和账面商誉按经审计后审定数确认。

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
租赁费	8,624,014.38	74,204.81	445,844.94	0.00	8,252,374.25	
装修费	1,985,912.20	206,355.50	714,005.28	0.00	1,478,262.42	
SAP 软件使用费	334,029.00	130,000.00	133,009.62	0.00	331,019.38	
信息服务费	300,000.00		60,000.00	0.00	240,000.00	
其他待摊费用	362,989.66	529,487.18	286,553.88	0.00	605,922.96	
合计	11,606,945.24	940,047.49	1,639,413.72	0.00	10,907,579.01	--

长期待摊费用的说明:

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	5,984,610.93	5,154,619.23
开办费		
可抵扣亏损		
未付职工薪酬	1,201,422.91	2,177,431.76
递延收益	186,145.42	239,303.32

抵销存货内部销售未实现的损益	2,078,681.62	2,383,353.50
小 计	9,450,860.88	9,954,707.81
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		
资产减值准备	29,828,881.45	27,967,845.99
递延收益	1,090,969.49	1,448,688.82
应付职工薪酬	9,925,842.60	13,291,244.32
存货内部销售未现损益	8,314,726.49	9,533,414.01
小计	49,160,420.03	52,241,193.14

(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	23,226,182.85	2,693,788.99		841,112.15	25,078,859.69
二、存货跌价准备	1,224,696.88	17,539.16	9,180.54	0.00	1,233,055.50
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	3,516,966.26				3,516,966.26
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	27,967,845.99	2,711,328.15	9,180.54	841,112.15	29,828,881.45

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
租房押金	6,712,500.00	6,712,500.00
合计	6,712,500.00	6,712,500.00

其他非流动资产的说明

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	90,000,000.00	
信用借款		186,000,000.00
合计	90,000,000.00	186,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾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	1,419,159.96	8,147,398.16
银行承兑汇票	17,151,483.01	9,056,421.17
合计	18,570,642.97	17,203,819.33

下一会计期间将到期的金额 18,570,642.97 元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	49,417,025.52	48,755,638.97
合计	49,417,025.52	48,755,638.97

(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

应付账款期末余额中无账龄超过1年的大额应付账款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	1,188,302.92	2,862,059.93
合计	1,188,302.92	2,862,059.93

(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

预收账款期末余额中无账龄超过1年的大额预收账款。

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	16,754,037.69	41,601,724.56	48,776,749.61	9,579,012.64
二、职工福利费	120.00	2,785,879.72	2,766,723.22	19,276.50
三、社会保险费	143,620.35	4,629,976.65	4,708,111.95	65,485.05
其中：养老保险	94,635.55	2,984,821.32	3,042,221.90	37,234.97
医疗保险	25,487.24	958,157.90	963,690.40	19,954.74
失业保险	7,742.48	254,313.71	257,505.24	4,550.95
工伤保险	11,646.83	354,859.38	364,611.74	1,894.47
生育保险	4,108.25	77,824.34	80,082.67	1,849.92
四、住房公积金	8,822.00	2,161,499.33	2,140,984.69	29,336.64
五、辞退福利	0.00	208,400.00	208,400.00	0.00
六、其他	226,869.24	36,002.70	30,140.17	232,731.77
其中：工会经费和职工教育经费	226,869.24	36,002.70	30,140.17	232,731.77
合计	17,133,469.28	51,423,482.96	58,631,109.64	9,925,842.60

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 232,731.77，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

期末余额主要系计提的2012年6月份工资，在7月份已全部发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,873,384.06	1,873,158.35
消费税	0.00	0.00
营业税	25,327.36	34,825.84
企业所得税	8,296,810.84	26,054,430.22
个人所得税	1,592,011.28	118,095.90
城市维护建设税	456,806.55	331,211.88
房产税	914,662.86	1,691,424.97
土地使用税	781,907.64	1,394,400.48
教育费附加	324,518.40	253,660.81

印花税	32,256.09	39,521.28
其他地方税费	161,485.15	129,196.91
合计	19,459,170.23	31,919,926.66

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
金裕善	744,354.03	1,298,657.63	
汉科化工有限公司	1,039,081.33	625,000.00	
合计	1,783,435.36	1,923,657.63	--

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
其他应付款	17,755,640.75	22,407,989.65
合计	17,755,640.75	22,407,989.65

(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

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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额（元）	占其他应付款总额比例（%）
明仁高分子（香港）有限公司	2,200,000.00	12.39%
福建省晋江市工业园区开发建设有限公司	2,001,755.00	11.27%
无锡市雄风物流有限公司	829,381.04	4.67%
株式会社明仁高分子	550,000.00	3.10%
山东景芝建设工程有限公司	502,753.69	2.83%
合计	6,083,889.73	34.26%

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	111,000,000.00	45,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	111,000,000.00	45,000,000.00

(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	21,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	90,000,000.00	
信用借款		20,000,000.00
合计	111,000,000.00	45,000,000.00

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
顺德农村商业银行容桂支行	2010年03月09日	2013年03月04日	CNY	5.988%		40,000,000.00		40,000,000.00
顺德农村商业银行容桂支行	2011年01月04日	2013年05月08日	CNY	5.988%		20,000,000.00		20,000,000.00
顺德农村商业银行容桂支行	2010年06月07日	2013年03月08日	CNY	5.988%		15,000,000.00		15,000,000.00
中国银行佛山支行	2011年05月05日	2013年05月04日	CNY	6.65%		10,000,000.00		10,000,000.00
中国银行佛山支行	2011年11月17日	2012年11月16日	CNY	6.65%		9,000,000.00		9,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	94,000,000.00	--	94,000,000.00

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	逾期未偿还原因	预期还款期
	0.00					
合计	0.00	--	--	--	--	--

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
省财政企业挖潜技术改造补助		213,333.33
拆迁补偿款项目补助		106,606.99
节能减排型低温前处理练漂助剂的开发及应用	150,000.00	266,666.66
环保型湿摩擦牢度提升剂的开发及应用研究	47,368.42	47,368.42
涤棉漂染一浴法助剂的开发	33,333.33	33,333.33
节能环保印染助剂新材料与技术项目		57,142.80
节能环保纺织化学品科学创新开发及应用项目		156,521.76
棉织物节能环保型前处理练漂助剂项目		521,739.12
合计	230,701.75	1,402,712.41

其他流动负债说明：

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

(2) 环保型湿摩擦牢度提升剂的开发及应用研究项目：根据晋江市财政局（晋财指标[2010]373号文件），本项目列为晋江市2010年度第三批科技项目计划，市财政局拨付本项目15万元（项目计划期：2010年5月-2013年6月）。

(3) 节能减排型低温前处理练漂助剂的开发及应用：根据广东省经济和信息化委员会和广东省财政厅联合下发的《关于下达2010年省财政产业技术研究与开发资金项目计划的通知》（粤经信创新[2010]1081号）文件规定，佛山市顺德区财税局于2010年12月31日拨付本项目补助经费80万元（项目计划期：2010年-2012年）。

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	58,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	
合计	138,000,000.00	160,000,000.00

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
顺德农村商业银行容桂支行	2012年02月17日	2015年02月16日	CNY	6.66%		50,000,000.00		50,000,000.00
中国银行顺德分行	2011年11月17日	2013年11月16日	CNY	6.65%		18,000,000.00		18,000,000.00
中国银行顺德分行	2011年11月17日	2014年11月16日	CNY	6.65%		18,000,000.00		18,000,000.00
农业银行顺德分行	2012年04月27日	2015年04月11日	CNY	6.65%		15,000,000.00		15,000,000.00
农业银行顺德分行	2012年04月27日	2015年04月03日	CNY	6.65%		15,000,000.00		15,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	116,000,000.00	--	116,000,000.00

						00		00
--	--	--	--	--	--	----	--	----

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
涤棉漂染一浴法助剂的开发	33,333.34	33,333.34
节能环保印染助剂新材料与技术项目	14,285.80	14,285.80
节能环保纺织化学品科学创新开发及应用项目	26,086.92	26,086.92
棉织物节能环保型前处理练漂助剂项目	304,347.84	304,347.84
拆迁补偿款项目补助	746,248.93	746,248.93
环保型湿摩擦牢度提升剂的开发及应用研究	23,684.22	23,684.22
合计	1,147,987.05	1,147,987.05

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：

详见附注七、41。

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	317,585,632				5,344,731	5,344,731	322,930,363

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；股本变动情况见附注四、（一）。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	50,624,498.42	68,693,709.77	0.00	119,318,208.19
其他资本公积	11,085,729.78	6,129,368.31	0.00	17,215,098.09
合计	61,710,228.20	74,823,078.08	0.00	136,533,306.28

资本公积说明：

(1)股本溢价：

本年度员工股权激励行权，激励对象出资超过股本的部分计入股本溢价68,693,709.77元。

(2) 其他资本公积本期变动明细：

- 1) 因本期子公司明仁精细化工（嘉兴）有限公司增资，其他所有者权益变动相应增加资本公积 6,115,141.50 元。
- 2) 因本期子公司浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司增资，其他所有者权益变动相应增加资本公积14,226.81 元。

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	94,781,789.48	0.00	0.00	94,781,789.48
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	94,781,789.48	0.00	0.00	94,781,789.48

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	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	823,026,038.61	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	--
调整后年初未分配利润	823,026,038.61	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,318,207.41	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,331,082.19	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	825,013,163.83	--

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 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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	526,092,114.39	500,847,428.30
其他业务收入	2,201,948.44	3,000,926.61
营业成本	337,195,638.45	348,572,894.09

(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
化工制造业	526,092,114.39	337,057,318.67	500,847,428.30	347,607,818.23
合计	526,092,114.39	337,057,318.67	500,847,428.30	347,607,818.23

(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
纺织助剂	428,210,097.34	262,023,061.95	378,151,153.64	254,833,745.35
环戊烷	97,882,017.05	75,034,256.72	122,696,274.66	92,774,072.88
合计	526,092,114.39	337,057,318.67	500,847,428.30	347,607,818.23

(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
东北区	8,074,578.12	5,126,549.65	9,439,732.38	6,551,174.27
华北区	13,994,661.19	8,885,210.39	9,928,723.18	6,890,533.89
华东区	296,366,860.55	188,157,434.62	283,423,278.14	196,695,755.02
西北区	28,265,627.33	17,945,846.79	21,897,105.04	15,196,590.90
西南区	14,565,430.20	9,247,591.63	14,623,047.82	10,148,395.19
中南区	155,037,958.95	98,433,600.14	149,026,845.12	100,155,396.77
出口	9,786,998.05	9,261,085.45	12,508,696.62	11,969,972.19
合计	526,092,114.39	337,057,318.67	500,847,428.30	347,607,818.23

(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(%)
中国石油天然气股份有限公司独山子分公司	21,788,444.44	4.12%
青岛海尔零部件采购有限公司	10,392,908.57	1.97%
广州市粤华染整有限公司	7,515,147.47	1.42%
浙江屹男印染有限公司	6,763,767.00	1.28%
石狮豪宝染织有限公司(华宝)	6,118,661.29	1.16%
合计	52,578,928.77	9.95%

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	164,978.75	131,431.71	
城市维护建设税	2,301,554.96	1,639,321.11	

教育费附加	1,688,129.33	1,011,386.28	
资源税			
合计	4,154,663.04	2,782,139.10	--

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	3,607,950.00	3,416,100.00
权益法核算的长期股权投资收益	-7,552,829.13	16,910,753.98
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	-3,944,879.13	20,326,853.98

(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
佛山顺德农村商业银行股份有限公司	2,316,000.00	2,895,000.00	
佛山市禅城区农村信用合作联社	1,291,950.00	521,100.00	
合计	3,607,950.00	3,416,100.00	--

(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
辽宁奥克化学股份有限公司	4,243,616.93	8,089,786.19	被投资单位利润降低
宜宾天原集团股份有限公司	-14,446,192.17	6,680,867.15	被投资单位利润降低
湖南尤特尔生化有限公司	2,815,234.52	2,173,952.00	被投资单位利润增长
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	-165,588.69	-34,247.70	被投资单位利润降低
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	100.28	396.34	被投资单位利润降低
合计	-7,552,829.13	16,910,753.98	--

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	2,693,788.99	2,956,631.62
二、存货跌价损失	8,358.62	-256,580.44
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	2,702,147.61	2,700,051.18

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	33,814.29	113,062.27
其中：固定资产处置利得	33,814.29	113,062.27
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	1,816,423.67	2,156,697.08
其他	280,084.73	511.80
合计	2,130,322.69	2,270,271.15

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
项目补助	1,450,053.67	0.00	
政府奖励	10,000.00	1,710,847.08	
清浦科技园返还款	85,000.00	122,850.00	
新津工业园区管委会返还款	0.00	33,000.00	
税收奖励收入	271,370.00	290,000.00	
合计	1,816,423.67	2,156,697.08	--

营业外收入说明

(1) 项目补助：福建省晋江新德美化工有限公司 211,050.00 元；浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司 10,000.00 元；递延收益结转 1,215,403.67 元；其他零星项目补助 13,600.00 元。(2) 政府奖励：容桂街道办事处技术创新奖 10,000.00 元。(3) 清浦科技园返还款系上海市清浦科技园泛海科技园补贴给上海德美化工有限公司的补贴款 85,000.00 元。(4) 税收奖励收入系江苏省张家港市国税局返还给佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司张家港分公司的增值税 271,370.00 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	214,717.49	124,344.52
其中：固定资产处置损失	214,717.49	124,344.52
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	546,800.00	48,800.00
罚款支出	42,318.36	11,038.15
其他	133,692.50	93,583.33
合计	937,528.35	277,766.00

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	13,301,223.27	9,858,867.24
递延所得税调整	503,846.93	-133,986.76
合计	13,805,070.20	9,724,880.48

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司每股收益计算过程如下

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
归属母公司所有者的净利润	36,318,207.41	41,117,567.08
已发行的普通股加权平均数	313,905,776.33	310,403,912.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.12	0.13
稀释每股收益（每股人民币元）	0.12	0.13

注：（1）基本每股收益=P0÷S

$$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

(2) 2012年1-6月已发行的普通股加权平均数计算过程 $313,905,776.33 = 317,585,632.00 + 0 + 10,829,504.00 * 1 / 6 - 5,484,773 * 6 / 6 - 0$ 。

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
单位或个人往来款及代收款项	5,916,855.66
银行存款利息	1,559,360.09
政府补助及奖励	601,020.00
其他	619,449.52
合计	8,696,685.27

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
运输费	12,919,842.95
业务招待费	5,932,927.22
车辆营运费	7,599,841.21
差旅费	5,145,027.36
办公费	4,067,833.22
修理费	1,424,815.47
物料消耗	1,918,874.64
水电费	4,775,729.76
租赁费	1,871,186.07
广告费	311,989.97
检验、研发费等	5,151,533.21
中介服务费	1,105,899.77
单位往来款	1,027,937.34
其他	3,083,812.01
合计	56,337,250.20

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
代收股权激励个税	728,305.70
子公司收少数股东的多付增资款（汇率折算）	309,768.14
合计	1,038,073.84

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
代付股权激励个税等	1,537,852.45
合计	1,537,852.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	54,140,088.20	56,013,702.56
加：资产减值准备	2,702,147.61	2,700,051.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,565,860.67	18,599,414.64
无形资产摊销	1,272,981.88	1,170,154.37
长期待摊费用摊销	1,639,413.72	3,873,709.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益	180,903.20	124,344.52

以“-”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	11,617,361.04	12,564,125.83
投资损失 (收益以“-”号填列)	3,944,879.13	-20,326,853.98
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	503,846.93	-133,986.76
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)	19,529,337.81	-11,354,128.54
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	10,759,940.42	-64,254,744.22
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-17,266,278.83	-15,679,316.78
其他		1,309,839.64
经营活动产生的现金流量净额	105,590,481.78	-15,393,687.80
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	206,406,015.19	130,604,584.86
减: 现金的期初余额	163,572,067.85	132,409,047.38
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	42,833,947.34	-1,804,462.52

(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		-16,866,364.53
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	206,406,015.19	163,572,067.85
其中：库存现金	631,575.58	367,886.35
可随时用于支付的银行存款	203,718,139.61	161,548,305.45
可随时用于支付的其他货币资金	2,056,300.00	1,655,876.05
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	206,406,015.19	163,572,067.85

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：

（八）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

不适用

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

（九）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	币种	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

本公司无母公司，实际控制人为黄冠雄。

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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海德美化工有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	吴建平	化工	9,120,000.00	CNY	100%	100%	63164278-X
无锡市德美化工技术有限公司	控股子公司	有限公司	无锡市	何国英	化工	800,000.00	USD	60%	60%	72902997-5
无锡惠山德美化工有限公司	控股子公司	有限公司	无锡市	何国英	化工	1,600,000.00	USD	75%	75%	72062526-0
石家庄德	控股子公司	有限公司	石家庄市	何国英	化工	500,000.00	CNY	100%	100%	75027049-

美化工有限公司	司									9
佛山市顺德区德美投资有限公司	控股子公司	有限公司	顺德	何国英	化工	75,000,000.00	CNY	100%	100%	74803893-0
武汉德美精细化工有限公司	控股子公司	有限公司	武汉市	何国英	化工	4,200,000.00	CNY	100%	100%	75582671-6
福建省晋江新德美化工有限公司	控股子公司	有限公司	晋江市	何国英	化工	20,000,000.00	CNY	65%	65%	75937421-9
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	控股子公司	有限公司	顺德	Thomas Koini	化工	5,000,000.00	USD	50%	50%	77995812-3
成都德美精英化工有限公司	控股子公司	有限公司	成都市	黄冠雄	化工	4,800,000.00	CNY	40%	40%	73020463-8
绍兴县德美化工有限公司	控股子公司	有限公司	绍兴县	何国英	化工	33,250,000.00	CNY	100%	100%	71258467-3
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	控股子公司	有限公司	顺德	黄冠雄	化工	16,000,000.00	CNY	55%	55%	23193504-9
汕头市德美实业有限公司	控股子公司	有限公司	汕头市	何国英	化工	3,000,000.00	CNY	100%	100%	76492198-5
山东德美化工有限公司	控股子公司	有限公司	潍坊市	何国英	化工	35,000,000.00	CNY	100%	100%	67451384-9
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	控股子公司	有限公司	顺德	何国英	化工	2,000,000.00	CNY	100%	100%	67314501-X
广东德美生物科技	控股子公司	有限公司	英德市	黄冠雄	生物养殖	30,000,000.00	CNY	87%	87%	57967839-7

有限公司										
浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司	控股子公司	有限公司	丽水市	区智明	化工	15,000,000.00	CNY	64.8%	64.8%	67619308-4
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	控股子公司	有限公司	嘉兴市	黄冠雄	化工	2,920,000.00	USD	52%	52%	75119432-8
广东绿元农牧有限公司	控股子公司	有限公司	英德市	黄冠雄	生物养殖	20,000,000.00	CNY	87%	87%	59005220-5

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	币种	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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
辽宁奥克化学股份有限公司	有限公司	辽阳市	朱建民	化工	259,200,000.00	CNY	6.944%	6.944%	3,075,766,027.11	486,009,778.47	2,589,756,248.64	1,035,575,360.71	61,147,218.04	联营企业	70169892-3
宜宾天原集团股份有限公司	有限公司	宜宾市	肖池权	化工	479,771,290.00	CNY	8.64%	8.64%	9,446,426,917.03	5,996,398,922.90	3,450,027,994.13	2,574,698,385.68	-161,191,993.53	联营企业	20885067-X
湖南尤特尔生化有限公司	有限公司	岳阳市	李新良	生化	22,222,200.00	CNY	27%	27%	315,053,047.77	102,689,745.82	212,363,301.95	77,021,001.07	10,426,794.52	联营企业	72259413-8
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	有限公司	顺德	卢楚隆	物业管理	40,000,000.00	CNY	25%	25%	38,235,695.15	-1,318,966.50	39,554,661.65	0.00	-662,354.77	联营企业	68244234-X

公司															
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	有限合伙	顺德	范小平	产业投资	50,000,000.00	CNY	30%	30%	51,237,117.41	1,763,860.80	49,473,256.61	0.00	334.28	联营企业	56661400-1

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
佛山市顺德区德美化工集团有限公司	关键管理人员控制的企业	66150267-3
江苏美思德化学股份有限公司	关键管理人员控制的企业	72459458-8
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	关键管理人员控制的企业	56669266-7
佛山顺德农村商业银行股份有限公司	全资子公司参股的企业	663315193

本企业的其他关联方情况的说明

江苏美思德化学股份有限公司——前身是“南京德美世创化工有限公司”，公司创立于2000年11月，总部坐落在南京经济技术开发区，2012年3月公司完成了股份制改造并实现了整体改制。

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(%)
湖南尤特尔生化有限公司	购买原料	市场价	4,321,371.79	1.55%	5,154,318.24	1.63%
江苏美思德化学股份有限公司			0.00	0%	292,600.00	0.09%
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	购买原料	市场价	39,056.41	0.01%		
合计：			4,360,428.20	1.56%	5,446,918.24	

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(%)
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	销售产品	市场价	608,712.16	0.12%	0.00	0%
湖南尤特尔生化有限公司	销售产品	市场价	381,359.23	0.07%	0.00	0%
合计：			990,071.39	0.19%	0.00	0%

(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

关联担保情况说明

(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

与顺德农村商业银行股份有限公司交易情况：

关联交易类别	按产品或劳务细分	关联人	2012年1-6月发生金额(万元)
储蓄业务所产生的利息收入	接受关联人提供的劳务	顺德农商行	30.70
贷款业务所产生的利息支出	接受关联人提供的劳务	顺德农商行	844.82
委托贷款业务所产生的手续费支出	接受关联人提供的劳务	顺德农商行	1.73
其他业务(主要为贴现业务)所产生的手续费支出	接受关联人提供的劳务	顺德农商行	35.44

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
应收账款	佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	187,609.50	252,216.97
应收账款	湖南尤特尔生化有限公	197,405.30	185,315.02

	司		
其他应收款	陈秋有	20,000.00	76,800.00
其他应收款	范小平	10,000.00	10,000.00

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
应付账款	佛山市顺德区粤亭新材料有限公司	40,800.00	0.00
应付账款	湖南尤特尔生化有限公司		1,325,722.12
应付账款	江苏美思德化学股份有限公司		268,264.38
其他应付款	范小平		20,071.92

（十）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(元)	80,773,320.14
公司本期行权的各项权益工具总额（元）	79,523,213.77
公司本期失效的各项权益工具总额（元）	1,250,106.37
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	0
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

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	按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额（元）	13,650,281.08
以权益结算的股份支付确认的费用总额（元）	13,650,281.08

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**（十一）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：

（十二）承诺事项**1、重大承诺事项****2、前期承诺履行情况****（十三）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

2012年7月27日，公司收到中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）下发的中市协注[2012]CP200号《接受注册通知书》（以下简称“《通知书》”），交易商协会同意接受公司短期融资券注册。《通知书》中明确，公司短期融资券注册金额为5亿元，注册额度自《通知书》发出之日起2年内有效，由招商银行股份有限公司主承销。在注册有效期内可分期发行，首期发行应在注册后2个月内完成。

（十四）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

（十五）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	2,309,999.17	1.53%	2,309,999.17	100%	2,309,999.17	1.62%	2,309,999.17	100%

按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	149,104,504.43	98.47%	8,035,059.95	5.39%	140,002,162.04	98.38%	8,903,324.72	6.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	151,414,503.60	--	10,345,059.12	--	142,312,161.21	--	11,213,323.89	--

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
七海(广东)织染厂有限公司	2,309,999.17	2,309,999.17	100%	法院已判决,未执行
合计	2,309,999.17	2,309,999.17	--	--

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年以内小计	145,538,953.39	97.61%	7,276,947.68	134,257,308.59	95.9%	6,712,865.43
1至2年	2,075,615.10	1.4%	207,561.51	1,801,224.80	1.29%	180,122.48
2至3年	1,272,293.00	0.85%	381,687.90	1,678,306.13	1.2%	503,491.84
3年以上						
3至4年	17,504.91	0.01%	8,752.46	1,018,043.50	0.73%	509,021.75
4至5年	200,138.00	0.13%	160,110.40	1,247,279.02	0.87%	997,823.22
5年以上						
合计	149,104,504.43	--	8,035,059.95	140,002,162.04	--	8,903,324.72

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(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
广州市今力染厂有限公司	货款	2012年04月16日	269,025.00	无法收回	否
四会市华泰纺织染整有限公司	货款	2012年06月24日	4,320.00	无法收回	否
佛山市南海成浚纺织品有限公司	货款	2012年06月24日	2,472.00	无法收回	否
四会市四海染整有限公司(新)	货款	2012年06月24日	10,618.50	无法收回	否
东莞虎门路东领先整染厂	货款	2012年06月24日	7,720.00	无法收回	否
顺德市龙江镇佳利染整实业有限公司	货款	2012年06月24日	26,980.00	无法收回	否
四会金利达印染厂	货款	2012年06月24日	195,841.02	无法收回	否
(中山)宏德印花有限公司	货款	2012年06月24日	2,760.00	无法收回	否
顺德均安滨莱制衣	货款	2012年03月20日	17,160.00	无法收回	否

厂					
肇庆市懋公纺织印染有限公司	货款	2012 年 04 月 16 日	9,120.00	无法收回	否
合计	--	--	546,016.52	--	--

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

(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 (%)
福建省晋江新德美化工有限公司	关联方	18,501,159.37	1 年以内	12.22%
绍兴县德美化工有限公司	关联方	12,789,988.35	1 年以内	8.45%
广州市粤华染整有限公司	非关联方	6,217,225.00	1 年以内	4.11%
佛山南方印染股份有限公司	非关联方	5,264,695.26	1 年以内	3.48%
汕头德美实业有限公司	关联方	5,117,058.06	1 年以内	3.38%
合计	--	47,890,126.04	--	31.63%

(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 (%)
上海德美化工有限公司	全资子公司	612,632.27	0.4%
无锡惠山德美化工有限公司	控股子公司	3,079,576.27	2.03%
石家庄德美化工有限公司	全资子公司	1,721,647.71	1.14%
武汉德美精细化工有限公司	全资子公司	717,306.50	0.47%
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	全资子公司	1,087,310.00	0.72%
佛山市顺德区德美瓦克有机	控股子公司	268,363.80	0.18%

硅有限公司			
福建省晋江新德美化工有限公司	控股子公司	18,501,159.37	12.22%
成都德美精英化工有限公司	控股子公司	252,230.00	0.17%
绍兴县德美化工有限公司	全资子公司	12,789,988.35	8.45%
汕头市德美实业有限公司	全资子公司	5,117,058.06	3.38%
无锡市德美化工技术有限公司	控股子公司	4,983,992.42	3.29%
浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司	控股子公司	26,185.00	0.02%
合计	--	49,157,449.75	32.47%

(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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	3,059,712.62	6.49%						
账龄组合	44,060,134.11	93.51%	4,536,498.23	10.3%	38,775,016.49	100%	3,165,350.35	8.16%
组合小计	47,119,846.73	100%	4,536,498.23	9.63%	38,775,016.49	100%	3,165,350.35	8.16%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	47,119,846.73	--	4,536,498.23	--	38,775,016.49	--	3,165,350.35	--

其他应收款种类的说明：

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 年以内小计	19,163,356.66	43.49%	958,167.83	21,996,348.32	56.72%	1,099,817.42
1 至 2 年	21,004,549.38	47.67%	2,100,454.94	16,167,928.04	41.7%	1,616,792.80
2 至 3 年	3,360,000.00	7.63%	1,008,000.00			
3 年以上						
3 至 4 年	5,000.00	0.01%	2,500.00	320,000.00	0.83%	160,000.00
4 至 5 年	299,263.07	0.68%	239,410.46	10,000.00	0.03%	8,000.00
5 年以上	227,965.00	0.52%	227,965.00	280,740.13	0.72%	280,740.13
合计	44,060,134.11	--	4,536,498.23	38,775,016.49	--	3,165,350.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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

(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(%)
上海德美化工有限公司	关联方	18,339,000.00	1-2 年	38.92%
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	关联方	14,000,000.00	1 年以内	29.71%
广东德美生物科技有限公司	关联方	6,000,000.00	1 年以内	12.73%
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	关联方	3,697,630.00	1-2 年	7.85%
中国石化佛山石油分公司	非关联方	260,000.00	3-5 年	0.55%
合计	--	42,296,630.00	--	89.76%

(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(%)
上海德美化工有限公司	全资子公司	18,339,000.00	38.92%
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	控股子公司	14,000,000.00	29.71%

广东德美生物科技有限公司	控股子公司	6,000,000.00	12.73%
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	全资子公司	3,697,630.00	7.85%
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	控股子公司	6,190.28	0.01%
汕头德美实业有限公司	全资子公司	18,300.00	0.04%
合计	--	42,061,120.28	89.26%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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
辽宁奥克化学股份有限公司	权益法	11,249,594.99	196,766,870.65	-1,696,383.07	195,070,487.58	6.944%	6.944%		0.00	0.00	5,940,000.00
宜宾天原集团股份有限公司	权益法	190,763,718.57	345,031,002.22	-16,519,470.72	328,511,531.50	8.64%	8.64%		0.00	0.00	2,073,278.55
湖南尤特尔生化有限公司	权益法	37,800,000.00	73,026,039.28	2,815,234.52	75,841,273.80	27%	27%		0.00	0.00	0.00
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	权益法	10,000,000.00	9,888,665.42	-165,588.69	9,723,076.73	25%	25%		0.00	0.00	0.00
佛山市顺德区德美德鑫产业投资合伙企业	权益法	15,000,000.00	14,153,011.95	100.28	14,153,112.23	30%	30%		0.00	0.00	0.00

业											
上海德美 化工有限 公司	成本法	9,136,018 .76	9,136,018 .76	0.00	9,136,018 .76	100%	100%		0.00	0.00	480,000.0 0
无锡惠山 德美化工 有限公司	成本法	8,437,891 .77	8,437,891 .77	0.00	8,437,891 .77	75%	75%		0.00	0.00	2,329,298 .91
无锡市德 美化工技 术有限公 司	成本法	3,380,825 .60	3,380,825 .60	0.00	3,380,825 .60	60%	60%		0.00	0.00	0.00
石家庄德 美化工有 限公司	成本法	547,869.2 1	547,869.2 1	0.00	547,869.2 1	100%	100%		0.00	0.00	0.00
佛山市顺 德区德美 投资有限 公司	成本法	75,014,28 2.66	75,014,28 2.66	0.00	75,014,28 2.66	100%	100%		0.00	0.00	2,200,000 .00
武汉德美 精细化工 有限公司	成本法	4,174,934 .86	4,174,934 .86	0.00	4,174,934 .86	100%	100%		0.00	0.00	500,000.0 0
佛山市顺 德区德美 瓦克有机 硅有限公 司	成本法	20,207,00 6.75	20,207,00 6.75	0.00	20,207,00 6.75	50%	50%		0.00	0.00	0.00
福建省晋 江新德美 化工有限 公司	成本法	13,000,00 0.00	13,000,00 0.00	0.00	13,000,00 0.00	65%	65%		0.00	0.00	1,993,570 .20
成都德美 精英化工 有限公司	成本法	3,691,701 .06	3,691,701 .06	0.00	3,691,701 .06	40%	40%		0.00	0.00	1,000,000 .00
绍兴县德 美化工有 限公司	成本法	35,357,95 0.00	35,357,95 0.00	0.00	35,357,95 0.00	100%	100%		0.00	0.00	4,500,000 .00
汕头市德 美实业有 限公司	成本法	5,738,575 .12	5,738,575 .12	0.00	5,738,575 .12	100%	100%		0.00	0.00	500,000.0 0
山东德美 化工有限	成本法	35,000,00 0.00	35,000,00 0.00	0.00	35,000,00 0.00	100%	100%		0.00	0.00	350,000.0 0

公司											
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	成本法	33,370,670.53	22,241,048.25	0.00	22,241,048.25	55%	55%		0.00	0.00	0.00
绍兴县滨海德美精细化工有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	0.00	18,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司	成本法	19,000,000.00	19,000,000.00	2,520,000.00	21,520,000.00	64.8%	64.8%		0.00	0.00	900,000.00
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	成本法	62,000,000.00	62,000,000.00	3,537,381.34	65,537,381.34	52%	52%		0.00	0.00	0.00
广东德美生物科技有限公司	成本法	26,100,000.00	26,100,000.00	0.00	26,100,000.00	87%	87%		0.00	0.00	0.00
福建省海天纺织技术开发有限公司	成本法	250,000.00	250,000.00	0.00	250,000.00	5%	5%		0.00	0.00	0.00
佛山市禅城区农村信用合作联社	成本法	6,050,000.00	6,050,000.00	0.00	6,050,000.00	1%	1%		0.00	0.00	1,291,950.00
开源证券有限责任公司	成本法	29,918,419.24	2,979,000.00	26,939,419.24	29,918,419.24	2%	2%		0.00	0.00	0.00
广东绿元农牧有限公司	成本法	17,400,000.00	0.00	17,400,000.00	17,400,000.00	87%	87%		0.00	0.00	0.00
合计	--	692,589,400.00	1,011,172,000.00	34,830,690.00	1,046,003,000.00	--	--	--	0.00	0.00	24,058,090.00

		59.12	,693.56	2.90	,386.46						7.66
--	--	-------	---------	------	---------	--	--	--	--	--	------

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	211,277,447.42	192,176,080.91
其他业务收入	1,432,752.28	1,347,448.12
营业成本	149,230,479.54	146,811,242.64

(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
化工制造业	211,277,447.42	148,147,053.54	192,176,080.91	145,721,293.84
合计	211,277,447.42	148,147,053.54	192,176,080.91	145,721,293.84

(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
纺织助剂	211,277,447.42	148,147,053.54	192,176,080.91	145,721,293.84
合计	211,277,447.42	148,147,053.54	192,176,080.91	145,721,293.84

(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
东北区			8,846.15	6,707.77

华北区	3,126,870.43	2,192,561.55	3,339,370.91	2,532,143.68
华东区	78,622,386.98	55,130,017.75	80,615,561.86	61,128,335.65
西北区	73,128.20	51,277.49	144,662.39	109,693.10
西南区	637,265.29	446,850.42	749,500.86	568,323.77
中南区	128,817,796.52	90,326,346.33	107,318,138.74	81,376,089.86
合计	211,277,447.42	148,147,053.54	192,176,080.91	145,721,293.84

(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(%)
绍兴县德美化工有限公司	29,954,993.13	14.08%
福建省晋江新德美化工有限公司	22,797,153.41	10.72%
汕头德美实业有限公司	8,770,151.79	4.12%
无锡市德美化工技术有限公司	8,583,808.85	4.04%
无锡惠山德美化工有限公司	8,495,670.85	3.99%
合计	78,601,778.02	36.95%

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	16,044,819.11	13,896,100.00
权益法核算的长期股权投资收益	-7,552,829.13	16,910,753.98
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	8,491,989.98	30,806,853.98

(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
无锡惠山德美化工有限公司	2,329,298.91	1,875,000.00	
上海德美化工有限公司	480,000.00		
成都德美精英化工有限公司	1,000,000.00		
佛山市顺德区德美投资有限公司	2,200,000.00	3,500,000.00	
福建省晋江新德美化工有限公司	1,993,570.20		
绍兴县德美化工有限公司	4,500,000.00	6,500,000.00	
山东德美化工有限公司	350,000.00		
佛山市禅城区农村信用合作联社	1,291,950.00	521,100.00	
武汉德美精细化工有限公司	500,000.00		
汕头市德美实业有限公司	500,000.00	1,500,000.00	
浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司	900,000.00		
合计	16,044,819.11	13,896,100.00	--

(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
辽宁奥克化学股份有限公司	4,243,616.93	8,089,786.19	被投资单位利润降低
宜宾天原集团股份有限公司	-14,446,192.17	6,680,867.15	被投资单位利润降低
湖南尤特尔生化有限公司	2,815,234.52	2,173,952.00	被投资单位利润增加
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	-165,588.69	-34,247.70	被投资单位利润降低
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	100.28	396.34	被投资单位利润降低
合计	-7,552,829.13	16,910,753.98	--

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	17,371,425.20	24,531,072.34
加：资产减值准备	216,995.18	2,413,514.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,959,759.34	5,410,191.21

无形资产摊销	974,701.71	906,984.13
长期待摊费用摊销	1,279,444.95	187,755.90
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）	30,090.00	-3,962.19
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）	9,813,994.04	11,161,555.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,491,989.98	-30,806,853.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	702,791.48	290,464.12
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）	10,815,826.14	2,469,322.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,610,462.08	-48,948,153.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,190,316.13	22,019,026.81
其他		1,309,839.64
经营活动产生的现金流量净额	22,872,259.85	-9,059,243.06
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	59,531,090.05	54,056,202.66
减：现金的期初余额	76,917,219.02	36,772,719.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,386,128.97	17,283,483.06

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		

(十六) 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	2.76%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.69%	0.11	0.11

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	期末余额 (或报告期)	期初余额 (或上年同期)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	206,406,015.19	163,572,067.85	26.19%	主要系应收票据贴现增加及第三期期权行权所致。
应收票据	172,725,744.65	243,053,219.52	-28.94%	主要系应收票据贴现增加所致。
预付款项	37,337,774.10	21,757,720.01	71.61%	主要系预付货款、土地款所致。
其他应收款	20,138,210.27	15,159,076.72	32.85%	主要系暂付款增加所致。
在建工程	23,760,639.41	2,869,756.34	727.97%	主要系英德农牧基地基础设施建设增加所致。
短期借款	90,000,000.00	186,000,000.00	-51.61%	公司借款陆续到期，短期借款余额相应减少。
应付职工薪酬	9,925,842.60	17,133,469.28	-42.07%	主要系本期发放2011年度年终奖所致
应交税费	19,459,170.23	31,919,926.66	-39.04%	主要系2011年度汇算清缴缴纳期初税费所致。
其他应付款	17,755,640.75	22,407,989.65	-20.76%	主要系到期结算所致。
一年内到期的非流动负债	111,000,000.00	45,000,000.00	146.67%	主要系部分长期借款的到期日在一年以内所致。
其他流动负债	230,701.75	1,402,712.41	-83.55%	主要系结转至营业外收入所致。
资本公积	136,533,306.28	61,710,228.20	121.25%	主要系公司第三期期权行权所致。
库存股	-	5,484,773.00	-100.00%	主要系库存股在1月份已注销。
营业税金及附加	4,154,663.04	2,782,139.10	49.33%	主要是收入增长及合并范围增加所致。
投资收益	-3,944,879.13	20,326,853.98	-119.41%	主要系天原集团利润下降，计提投资收益减少所致。
营业外支出	937,528.35	277,766.00	237.52%	主要系本期捐赠支出增加所致。
所得税费用	13,805,070.20	9,724,880.48	41.96%	主要系主营利润增长所致。
经营活动产生的现金流量净额	105,590,481.78	-15,393,687.80	785.93%	本报告期经营活动产生的现金流量净额同比有较大幅度的增长，主要系销售商品、提供劳务收到的现金同比增加而购买商品、接受劳务支付的现金同比减少所致。
销售商品、提供劳务收到的现金	488,274,970.56	421,962,015.29	15.72%	主要系应收票据贴现增加所致。

购买商品、接受劳务支付的现金	203,308,020.63	299,138,773.99	-32.04%	主要系票据结算增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-775,801.92	82,488,450.94	-100.94%	本报告期筹资活动产生的现金流量净额同比有较大幅度的减少，主要系上年同期的银行借款增加所致。
取得借款所收到的现金	200,000,000.00	302,000,000.00	-33.77%	主要系上年同期的银行借款增加所致。

九、备查文件目录

备查文件目录	
(一)	载有公司法定代表人签名的《广东德美精细化工股份有限公司 2012 年半年度报告》原件
(二)	载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本（未经审计）
(三)	报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本
(四)	其他备查文件

董事长：黄冠雄

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 29 日