



广东德美精细化工股份有限公司

2012 年度报告

2013-008

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司年度报告中涉及未来的经营计划和经营目标等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。该未来经营计划和经营目标能否实现，取决于市场状况变化等多种因素，存在一定的不确定性，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	48
第八节 公司治理	58
第九节 内部控制	68
第十节 财务报告	70
第十一节 备查文件目录.....	194

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	广东德美精细化工股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东德美精细化工股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

重大风险提示

1、经营环境变化风险：公司现有的业务跨度比较大，不同的业务所在的环境千差万别，所有需要公司上下多关注市场环境，如果按照同样的思维习惯去面对不同经营环境，给业务定位会带来很大的决策风险。

2、新业务的风险：公司在不断拓展新业务，在管理、人才和经营模式上，都处于探索和学习阶段，这些都是公司存在的潜在风险。

3、政策的风险。公司所开展的业务会涉及到政府的政策和产业法规，随着新一届政府自上而下的换届，各项政策都可能有变化，包括对税费的政策调整、对科技投资政策调整，对出口的政策，这些政策的变化，都会影响公司的经营策略和业绩。

4、安全生产风险。公司属化工行业，生产过程中存在一定的安全生产风险。对此，公司将强化安全生产管理，落实相关安全生产措施，控制风险。

5、原材料价格波动的风险。尽管丙烯酸等大宗原材料价格趋于稳定，但由于整体经济形势不明朗，大宗原材料价格出现大幅波动的风险依然存在。为此，公司将通过加强内部管理，强化预算控制，跟踪研究价格趋势等措施，努力降低风险影响。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	德美化工	股票代码	002054
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东德美精细化工股份有限公司		
公司的中文简称	德美化工		
公司的外文名称（如有）	DYMATIC CHEMICALS, INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	DYMATIC CHEM		
公司的法定代表人	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	朱闰翀	潘大可
联系地址	广东省佛山市顺德区容桂广珠公路海尾路段	广东省佛山市顺德区容桂广珠公路海尾路段
电话	0757-28399088	0757-28399088-316 0757-28397912
传真	0757-28803001	0757-28803001
电子信箱	Zhume@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的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	德美化工证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 06 月 21 日	广东省工商行政管理局	4400000000000063	440681707539050	70753905-0
报告期末注册	2012 年 08 月 10 日	佛山市顺德区市场安全监管局	4400000000086041	国 440681707539050; 地 440606707539050	70753905-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）		无变更			
历次控股股东的变更情况（如有）		无变更			

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市深南大道 7028 号时代科技大厦 8 楼
签字会计师姓名	钟平、王艳宾

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,106,213,350.49	1,039,210,653.49	6.45%	1,099,888,046.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	108,655,233.56	143,167,499.60	-24.11%	345,773,110.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	106,445,700.36	67,223,326.20	58.35%	125,851,278.69
经营活动产生的现金流量净额（元）	193,921,764.92	-16,310,871.08	1,288.91%	77,378,629.90
基本每股收益（元/股）	0.34	0.46	-26.09%	1.12
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.45	-24.44%	1.1
净资产收益率（%）	7.9%	11.38%	-3.48%	34.01%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	2,113,935,401.08	2,008,553,006.21	5.25%	1,848,037,324.78
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,452,212,980.56	1,291,618,915.29	12.43%	1,175,925,750.27

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	108,655,233.56	143,167,499.60	1,452,212,980.56	1,291,618,915.29
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	108,655,233.56	143,167,499.60	1,452,212,980.56	1,291,618,915.29
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-143,501.51	3,519,284.30	248,978.35	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,991,129.15	4,217,061.73	9,394,507.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	233,474.04	223,124.75	-1,916,518.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		88,448,221.30	213,902,069.20	
所得税影响额	849,509.23	19,797,645.25	1,249,036.35	
少数股东权益影响额（税后）	22,059.25	665,873.43	458,168.26	
合计	2,209,533.20	75,944,173.40	219,921,831.68	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

公司目前经营业务包括纺织助剂、环戊烷等化学品生产、研发和销售,并进入生态农业。目前公司纺化业务的项目管理机制逐渐成熟;精化业务持续拓展,丰富产品品种,扩大市场范围;2011年公司正式启动绿元农牧项目,它将从种养开始,搭建完整的循环生态系统产业链,从而控制产业链中的每一个生产环节;今后公司将围绕这三个主业,纺化、精化和农牧项目并行发展,致力于上下游产业链的布局和扩张,提高产业的竞争力。涉及下游行业包括纺织、家电和养殖业,这些行业外部环境的变化在一定程度上影响公司业务的经营业绩。

(一) 2012年度外部环境分析

1、 纺织行业

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

2012年,受外需不振、内需趋缓、国内外棉花价差不断拉大、生产要素价格持续上涨等诸多因素影响,纺织工业经济增长速度有减速态势,生产、出口、投资等主要经济指标增速均较上年同期放缓,效益下滑,但总体还是保持一定比例的增长。根据纺织工业联合会的数据,2012年,全国3.7万家规模以上纺织企业累计实现工业总产值56174.4亿元,同比增长11.3%,要好于全国工业的经济增长速度(8.9%)。整个纺织行业表现出以下两个发展特点:

(1) 产业结构调整取得新进展

2012年,内在动力增强与外部环境恶化同时作用,促使纺织产业结构调整继续深化,并对行业实现平稳运行发挥根本支撑作用。纺织行业技术进步促进生产效率提升,1~11月规模以上企业人均产值同比增加14.2%。内需对行业发展的首要驱动作用更加突出,市场结构进一步合理,全年规模以上企业内销产值同比增长12.3%,高于同口径出口交货值增速9.9个百分点。产业链终端环节品牌化发展取得成效,增势良好,家纺、产业用两大行业1~11月规模以上企业利润增速分别达到14.9%和16.2%,显著高于行业平均水平。组织结构得到优化,生产订单向大企业集中的趋势明显,根据商务部数据,位居全国出口前20位的服装企业1~11月出口总额增速达到33.6%,高于服装行业出口平均增速30.2个百分点。

(2) 行业发展压力较以往有所增加

尽管运行走势总体平稳，但与上年相比较，2012年纺织行业经济增长速度有所放缓，行业在发展过程中仍然面临了一系列突出问题。一是国际市场需求低迷，根据相关数据，1~11月美国和欧盟纺织品服装进口总额同比分别下降0.9%和5%，造成我国出口企业订单不足。二是内外棉价差持续拉大，受国内管理政策影响，2012年底国内棉价比国际市场高出约45%，严重影响了棉纺产业链的竞争力，1~11月我国棉纱出口额同比下降8.9%，进口额却大幅增长56.1%。三是国际市场份额有所下降，受国内外棉花价差过大及生产成本提升等因素影响，2012年我国纺织行业所占国际市场份额略有下降，1~11月在欧盟和日本进口市场较上年同期分别下降了1.8和1.1个百分点。

2、家电行业

中国家用电器协会的行业统计数据：2012年家电工业克服诸多困难，仍旧实现了增长，2012年中国家电工业总产值为1.2万亿元，同比增长10%-11%；工业销售产值约1.1万亿元，同比增长10%。随着经济形势的逐渐转暖，预计2013年中国家电工业发展形势好于2012年。

据统计，2012年冰箱/冷柜产量超过8000万台，产品产量大致与上年持平，仍然处于历史较高水平；与此同时，由于大宗原材料价格有一定回落，成本压力持续缓解，2012年中国家电业经济效益表现较好。数据显示，2012年1-11月，对开门、多门高端冰箱的市场占比也进一步提升，销量增幅分别达到12.6%和9.5%。

3、生猪市场

生猪养殖有一定的市场规律，基本上是三年一个周期，2012年基本处于盈亏平衡的一个转折点。2012年猪肉价格和生猪价格的回落，加上饲料价格的上升，共同促使养殖利润继续下降。根据数据检测，当前全国猪料比价为5.30:1，猪粮比价7.01:1，分别同比下跌4.1%、2.9%，自繁自养出栏头均盈利为329元/头。2012年全国出栏肉猪年度均价为14.44元/公斤，同比下降近15%，2011年均价为16.98元/公斤。2012年仔猪价格年度均价为25.76元/公斤，较去年的33.65元/公斤下跌23.45%，是除自繁自养头均盈利之外下跌幅度最大的指标。

随着猪价的回落，2011年的高盈利难以为继，2012年生猪养殖平均利润或维持在300元/头左右。从养殖大环境而言，养殖盈利较之2011年会有所下滑，但对于养殖企业而言，规模企业的增长速度会远高于行业平均增速，“大企业在不断扩张养殖规模，填补散养户留下的空白，因此即使在头均盈利下降的前提下，养殖规模的扩大会使出栏量获得增长，盈利水平依然会得到大幅提升。”

（二）2012年度公司经营概况

1、纺织印染助剂方面

2012年国际国内经济整体萎缩，纺织行业订单不足，增长乏力；新的助剂企业层出不穷，产品同质化严重，竞争加剧。在如此不利的大环境下，公司纺化事业部采取了有力的应对措施：一是调整市场策略，加强产品推广的针对性力度，提高客户的接受度、降低存货和销售成本，同时通过开展“客户风险评级及

授信评估”工作，严格控制风险；二是优化项目体系，公司根据产品线分类及其应用范围，对项目重新进行了细化分类，使得项目产品开发和推广更加合理和高效；三是在研发与应用方面，进一步深化节能环保新型染整工艺、行业难题探讨研究、客户项目合作、挖掘产品性能、前瞻性研究探讨等方面的工作，一定程度上促进了产品销售，提升公司产品形象。

2、环戊烷产品方面

2012年国内家电业不太景气，原料市场波动比较大，给企业生产和组织带来了很大的不确定性，外部经营环境的不景气，一定程度上影响到了公司的经营业绩。面对艰难的外部环境，公司环戊烷事业部一方面保持市场稳定，在主要客户行业不景气的情况下，做好服务，为下一轮的增长储备发展的动力；另一方面积极开拓新兴市场，细分产品的应用，提高产品的附加值。

3、农牧项目方面

2012年是公司进军生态养殖，寻找开辟新领域，迈出了踏踏实实一大步的一年。报告期内，公司农牧事业部完成建设惟东母猪场，并于2012年7月份投产；细王屋肉猪场经过前期的悉心准备和各部门的大力支持下，在11月正式开工建设，全力争取在2013年下半年投入运营。

二、主营业务分析

1、概述

（1）2012年度经营情况

2012年末公司总资产为211,393.54万元，与去年增长5.25%；2012年末公司负债总额为44,457.86万元，与去年下降17.02%；2012年末公司资产负债率为21.03%，较去年下降5.64个百分点；2012年末公司股东权益166,935.68万元，比2011年末增加19,656.11万元。

公司2012年营业总收入为110,621.34万元，与去年同期增长6.45%，主要系公司通过优化客户结构、调整产品结构，加强项目管理，实现收入小幅度的增长；公司2012年营业利润为17,251.81万元，较去年同期下降16.56%，主要系公司上年度减持宜宾天原集团股份有限公司股份的处置损益以及湖南尤特尔生化有限公司增资，导致本公司持股比例下降而形成的视同处置损益88,448,221.30元所致；公司2012年利润总额为17,559.92万元，较去年同期下降18.22%，主要原因是投资收益同比减少所致；归属于公司普通股股东的净利润为10,865.52万元，较去年同期下降24.11%，主要原因是利润总额同比减少所致；报告期内公司实现每股收益0.34元，比上年下降0.12元，下降26.09个百分点，主要是由于归属于公司普通股股东的净利润减少所致。

（2）回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年，公司以“创新、创业”为主题，围绕2011年制定的发展目标和工作计划开展了有针对性的部署和落实，为2012年的目标达成和管理持续改善奠定了坚实的基础。

（1）改善经营管理模式

公司在2012年进行了管理模式创新，是事业部制运行的第一年；通过制定目标、落实工作、加大检查力度和绩效考核等手段，充分运用预算管理、月度工作检查和总结等方式，完善了公司内部的运营机制，通过明确总经理和各事业部总经理的授权和分权，清晰了各层级的职责分工，确保公司的总体目标能得到有效的分解和落实。

（2）完善高层的考核机制

公司在推行事业部运作模式后，制定了事业部三年考核方案和分享机制，将各事业部的经营业绩和事业部高管绩效直接挂钩，将以往的年度考核扩充三年为一个周期的考核，避免了短期经营行为，通过这种机制的建立，有利于各业务的健康持续发展。

（3）深化项目管理模式

2012年公司在原有项目管理模式的基础上，进行了全面推广和深化。在推广方面，公司已将项目管理推广到各事业部的各项重点工作，包括美龙新项目的建设、绿元猪场建设、猪场防疫体系的建设等等，建立了项目经理责任制；在深化方面，将项目管理制的内部分工和团队建设进行了改善，比如人员的多环节培训、项目经理的业绩考核模式，都在2011年的基础上，做了有益的完善。

（4）继续强化研发工作

2012年公司加大了研发结构的调整，有意识地把项目管理和项目新产品的研发结合在一起，确保应用及研发人员获得足够的技术开发信息，明显缩减了新产品的开发周期。

同时，公司在新产品开发的过程中，加大了同客户的合作交流。技术人员在产品开发时，除了让市场人员提开发需求外，还积极走向客户，让客户直接提开发需求，和客户合作开发基于客户现场工艺需求的新产品。这种模式，得到了公司大客户的认可。

（5）注重人才培养

公司在2012年完成了所有职种的职业能力提升计划，明确了每个员工的职业发展通道和提升方向，激发了员工的自我提升和学习的动力。同时，公司启动了基于中高层的领导力提升训练营项目，聘请国际顶尖的培训机构，给公司管理团队提供在领导、策略、运营和组织四个方面的专项培训。经过以上两个项目的开展，有效地提升了员工的工作技能。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

单位：元

项目（按主营业务）	2012年	2011年	同比增减情况
纺织印染助剂	911,428,440.95	815,808,487.25	11.72%
环戊烷	188,662,093.03	217,365,932.27	-13.21%
合计	1,100,090,533.98	1,033,174,419.52	6.48%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
化工（纺织助剂（吨））	销售量	102,429.74	98,324.54	4.18%
	生产量	101,921.96	88,197.52	8.37%
	库存量	5,347.69	5,855.47	-8.67%
化工（环戊烷（吨））	销售量	16,735.39	20,088.12	-16.69%
	生产量	15,718.82	20,716.08	-24.12%
	库存量	2,478.29	3,494.86	-29.09%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	78,644,856.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	7.11%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	中国石油天然气股份有限公司独山子石化分公司	27,619,008.55	2.5%
2	青岛海尔零部件采购有限公司	16,611,958.44	1.5%
3	上海理晃化工有限公司	11,741,986.39	1.06%
4	富联(广州)织染有限公司	11,406,074.79	1.03%
5	浙江屹男印染有限公司	11,265,827.91	1.02%
合计	——	78,644,856.08	7.11%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
化工制造业	主营业务成本	696,989,666.56	99.58%	697,881,873.52	99.63%	-0.05%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
纺织助剂	主营业务成本	550,941,224.21	78.72%	537,099,915.86	76.68%	2.04%
环戊烷	主营业务成本	146,048,442.35	20.86%	160,781,957.66	22.95%	-2.09%

说明:2012 年主营业务成本同比无异常

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	195,156,650.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	37.9%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	吉化龙山化工厂	88,128,126.85	17.11%
2	瓦克化学（中国）有限公司	39,189,798.37	7.61%
3	丰筌实业（漳州）有限公司	24,178,172.26	4.7%
4	扬子石化-巴斯夫有限责任公司	22,826,438.43	4.43%
5	天津勤行科贸有限公司	20,834,114.96	4.05%
合计	——	195,156,650.86	37.9%

4、费用

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减（%）
销售费用	90,156,533.19	87,343,416.89	3.22
管理费用	130,058,052.64	117,006,125.72	11.15

财务费用	23,692,125.77	24,701,638.63	-4.09
所得税费用	30,083,021.96	40,562,330.40	-25.84

(1) 2012年度销售费用发生额比2011年度发生额上升3.22%，主要原因是职工薪酬支出增加所致。

(2) 2012年度管理费用发生额比2011年度发生额上升11.15%。主要原因是职工薪酬支出、研究开发支出等其他费用综合增加所致。

(3) 2012年度所得税费用发生额比2011年度发生额下降25.84%。主要原因是利润总额下降所致。

5、研发支出

报告期内，公司研发投入主要用于以下两个方面：（1）围绕节能、减排、环保、水性化、高功能等方向，持续推进新产品和新技术的研发，进一步提升产品的技术含量和盈利能力；（2）利用高新技术，对主力产品的生产工艺和技术进行持续改进，以求始终保持较好的竞争优势。

2012年公司共推出了八十多个新产品，全年共开展了三十多项课题研究。课题研究的项目涉及节能环保新型染整工艺、行业难题探讨研究、客户项目合作、挖掘产品性能、前瞻性研究探讨等诸多方面，在很大程度上促进了产品销售，提升公司产品形象。2012年累计申报项目15个，其中“纯棉针织物低温（60℃）练漂新技术的研究及其产业化”项目入选第六批中国印染行业节能减排先进技术推荐目录。

公司近两年申请发明专利29项，申请实用新型专利8项，截止至报告期末公司累计获得授权发明专利13项，累计获得授权实用新型专利13项。

（1）近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012年	2011年	2010年
研发投入金额（元）	37,847,805.78	36,328,947.92	31,937,277.61
研发投入占净资产比例（%）	2.27%	2.47%	2.41%
研发投入占营业收入比例（%）	3.42%	3.50%	2.90%

注：公司研发投入金额是以合并报表为口径。

（2）近两年专利数情况

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	29	9	13
实用新型	8	8	13
外观设计	0	0	0
是否属于科技部认定高新企业	是		

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	964,825,939.60	867,551,379.49	11.21%
经营活动现金流出小计	770,904,174.68	883,862,250.57	-12.78%
经营活动产生的现金流量净额	193,921,764.92	-16,310,871.08	1,288.91%
投资活动现金流入小计	14,141,010.12	228,576,721.38	-93.81%
投资活动现金流出小计	111,516,800.57	117,198,991.41	-4.85%
投资活动产生的现金流量净额	-97,375,790.45	111,377,729.97	-187.43%
筹资活动现金流入小计	325,068,595.03	353,274,654.19	-7.98%
筹资活动现金流出小计	371,810,611.47	430,502,313.13	-13.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-46,742,016.44	-77,227,658.94	39.48%
现金及现金等价物净增加额	49,805,485.80	17,416,457.09	185.97%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期经营活动产生的现金流量净额为19,392.18万元，比上年同期增加21,013.26万元，增长1288.91%。主要原因是通过商业票据背书进行采购结算增加所致。

2、报告期投资活动产生的现金流量净额为-9,737.58万元，主要原因是上年减持天原集团股份而增加现金所致。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额为-4,674.20万元，比上年同期增加3,048.57万元，主要是第三期股权激励吸收投资及偿还部分银行借款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	1,100,090,533.	696,989,666.56	36.64%	6.48%	-0.13%	4.19%

	98					
分产品						
纺织助剂	911,428,440.95	550,941,224.21	39.55%	11.72%	2.58%	5.39%
环戊烷	188,662,093.03	146,048,442.35	22.59%	-13.21%	-9.16%	-3.44%
分地区						
东北区	21,364,793.98	17,279,797.96	19.12%	150.02%	199.37%	-13.33%
华北区	74,442,315.68	53,580,268.95	28.02%	601.26%	647.23%	-4.43%
华东区	599,149,757.86	376,309,263.77	37.19%	6.14%	-1.3%	4.74%
西北区	40,612,140.17	32,819,454.82	19.19%	37,932.74%	45,401.41%	-13.26%
西南区	30,019,089.85	17,685,359.49	41.09%	29.07%	12.57%	8.63%
中南区	311,696,908.06	178,097,054.04	42.86%	-22.73%	-34.64%	10.41%
出口	22,805,528.38	21,218,467.53	6.96%	0.08%	37.85%	-25.49%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	193,516,269.41	9.15%	163,572,067.85	8.14%	1.01%	
应收账款	288,490,731.74	13.65%	279,507,152.96	13.92%	-0.27%	
存货	132,479,238.32	6.27%	158,084,119.24	7.87%	-1.6%	
投资性房地产	0.00		0.00			
长期股权投资	731,472,653.16	34.6%	691,874,649.86	34.45%	0.15%	
固定资产	279,171,665.09	13.21%	267,835,523.04	13.33%	-0.12%	
在建工程	10,788,267.12	0.51%	2,869,756.34	0.14%	0.37%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款		0%	186,000,000.00	9.26%	-9.26%	公司发行短期融资券，减少了短期借款所致。
长期借款	134,000,000.00	6.34%	160,000,000.00	7.97%	-1.63%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、核心竞争力分析

1、技术研发优势

2012年年底，公司成立了德美研究院。公司将在德美研究院的基础上，利用现有的研发资源和外部的技术合作平台，尤其是加强与四川大学、东华大学和英国约克大学等国内外高校开展多方面多方向的技术研发，既保持现有的快速市场响应机制，又为后期的业务扩充奠定技术和产品优势，为公司可持续发展找到突破的方向。

2、应用服务优势

公司在网络覆盖方面已在全国建立了完备的市场网络，在市场上已形成良好的服务口碑。公司将进一步稳固服务优势，持续强化技术服务深度和员工服务意识。一是继续加强各项目产品专家性人才的培养；二是持续深化服务理念，通过服务不仅要给客户创造更多的价值，还要带动整个行业的技术和工艺进步。

3、管理及人力资源优势

公司已经形成了较为成熟的管理体制，对经营过程各个方面有比较深刻地认识和理解。通过长时

间的实践，灵活运用各种有效管理方式，使内部的团队管理更加默契；通过加强培训、技能考评，培养、储备了一批优秀的管理队伍。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
73,456,179.24	107,079,000.00	-31.4%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
广东绿元农牧有限公司	农牧养殖	87%
开源证券有限责任公司	证券经纪，证券投资咨询，证券自营，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务。	2%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
佛山农村商业银行股份有限公司	商业银行	6,050,000.00	6,050,000	1%	7,187,400	1%	6,050,000.00	1,291,950.00	长期股权投资	购买
佛山顺德农村商业银行股份有限公司	商业银行	38,940,000.00	11,580,000	0.62%	13,900,000	0.62%	38,940,000.00	2,316,000.00	长期股权投资	购买
开源证券有限责任公司	证券公司	29,918,419.24	26,000,000	2%	26,000,000	2%	29,918,419.24	0.00	长期股权投资	购买
合计		74,908,419.24	43,630,000	---	47,087,400	---	74,908,419.24	3,607,950.00	---	---

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
------	------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	----------	--------	------

合计	0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
----	------	---	----	---	----	------	------	----	----

持有其他上市公司股权情况的说明

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
002386	天原集团	190,763,718.57	8.64%	347,557,626.19	2,526,623.97	长期股权投资	购买
300082	奥克股份	11,249,594.99	6.94%	197,843,856.20	1,076,985.55	长期股权投资	购买
合计	-	202,013,313.56	-	545,401,482.39	3,603,609.52	-	-

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名 称	委托理财 金额	委托理财 起始日期	委托理财 终止日期	报酬确定 方式	实际收回 本金金额	本期实际 收益	实际获得 收益	是否经过 法定程序	计提减值 准备金额	是否关联 交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--
涉诉情况（如适用）				无							

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押 物	贷款对象资金 用途	展期、逾期或 诉讼事项	展期、逾期或 诉讼事项等风 险的应对措施
无锡惠山德美化工有限公司	是	400	6.56%	无	流动资金	无	无
石家庄德美化工有限公司	是	100	6.56%	无	流动资金	无	无
汕头市德美实业有限公司	是	300	6.56%	无	流动资金	无	无
成都德美精英化工有限公司	是	1,400	6%	无	流动资金	无	无

福建省晋江新德美化工有限公司	是	500	6.31%	无	流动资金	无	无
合计	--	2,700	--	--	--	--	--

说明：上述贷款对象均为公司控股子公司，资金来源为公司自有资金。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

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	19,799.54
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

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	0	13,671.24	77.24%	2009 年 12 月 31 日	2,088.92	是	否
30Kt/a 项目	否	8,212	7,299	0	1,300	17.81%	2007 年 06 月 30 日	1,030.72	是	否
销售网络项目	否	8,423	8,423	0	8,427.78	100.06%	2007 年 07 月 30 日	1,916.28	是	否
承诺投资项目小计	--	36,443	33,421	0	23,399.02	--	--	5,035.92	--	--
超募资金投向										
合计	--	36,443	33,421	0	23,399.02	--	--	5,035.92	--	--

					2					
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	截至 2012 年 12 月 31 日, 公司募集资金项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	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	适用									
	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	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	不适用									
项目实施出现募集资	不适用									

金结余的金额及原因	
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
绍兴县德美化工有限公司	子公司	化工制造业	生产经销纺织印染助剂, 经销油墨	33,250,000.00	147,144,235.73	91,286,011.20	201,154,004.97	24,621,488.17	18,708,003.05
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	子公司	化工制造业	生产经营有机硅产品、精细化学品、助剂及添加剂等	40,395,104.32	170,758,411.69	148,399,000.74	194,902,474.69	47,901,661.65	40,822,919.52
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	子公司	化工制造业	生产销售聚氨酯树脂、紫外光固化涂料	20,301,891.84	49,467,316.18	42,113,331.86	79,971,126.22	9,131,148.54	6,465,392.55
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	子公司	化工制造业	生产、销售正戊烷、异戊烷、环戊烷	16,000,000.00	120,747,833.20	117,961,073.94	188,707,039.60	9,685,014.33	6,309,882.00
成都德美精英化工有限公司	子公司	化工制造业	研制、生产销售印染助剂等	4,800,000.00	69,946,779.49	34,390,357.05	112,719,601.16	9,030,992.16	7,845,903.10
福建省晋江新德美化工有限公司	子公司	化工制造业	开发、生产、经营: 纺织化学品、皮革化学品	20,000,000.00	95,725,782.57	61,060,683.01	106,378,170.14	11,609,279.42	10,307,151.74

辽宁奥克化学股份有限公司	参股公司	化工制造业	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。	259,200,000.00	3,599,234,904.27	2,981,086,120.45	2,077,383,065.09	124,644,651.91	97,494,573.40
宜宾天原集团股份有限公司	参股公司	化工制造业	基本化学原料、有机合成化学原料、化工产品制造、销售等。	479,771,290.00	13,277,028,677.15	4,358,665,125.66	5,828,007,522.72	-160,413,289.21	72,032,283.25
湖南尤特爾生化有限公司	参股公司	化工制造业	新型高效酶制剂及其他生化制品的制造及产品自销	22,222,200.00	373,548,855.39	221,411,449.09	189,573,814.55	30,781,302.97	25,672,867.03

（2）主要子公司、参股公司情况说明

1) 公司的控股子公司绍兴县德美化工有限公司主要生产经营纺织印染助剂产品。2012年生产经营稳步增长，2012年营业收入20115.40万元、营业利润2462.15万元、净利润为1870.8万元，同比小幅增长；对公司净利润的贡献较大。

2) 公司的控股子公司佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司主要生产经营有机硅产品。2012年有机硅产品销售势头较好，2012年营业收入19490.25万元、营业利润4790.17万元、净利润为4082.29万元，同比大幅增长；对公司净利润的贡献较大。

3) 公司的控股子公司明仁精细化工（嘉兴）有限公司主要生产经营销售聚氨酯树脂、紫外光固化涂料等产品。2012年涂料需求稳定，2012年营业收入7997.11万元、营业利润913.11万元、净利润为646.54万元，同比小幅增长；对公司净利润的贡献较大。

4) 公司的控股子公司佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司主要生产经营销售生产、销售正戊烷、异戊烷、环戊烷等产品。2012年环戊烷市场需求下滑，2012年营业收入18870.70万元、营业利润968.50万元、净利润为630.99万元，利润同比下降较大；对公司净利润有一定的影响。

5) 公司的控股子公司成都德美精英化工有限公司主要生产经营纺织印染助剂产品。2012年生产经营稳步增长，2012年营业收入11271.96万元、营业利润903.10万元、净利润为784.59万元，利润同比大幅增长；对公司净利润的贡献较大。

6) 公司的控股子公司福建省晋江新德美化工有限公司是生产经营纺织化学品。2012年生产经营稳步增长，2012年营业收入10637.82万元、营业利润1160.93万元、净利润为1030.72万元，同比小幅增长；对公

司净利润的贡献较大。

7) 公司的参股公司辽宁奥克化学股份有限公司主要经营高性能混凝土减水剂用聚醚单体和太阳能光伏电池用晶硅切割液。2012年营业收入207738.31万元、营业利润12464.47万元、净利润为9749.46万元，对公司净利润的有一定影响。

8) 公司的参股公司宜宾天原集团股份有限公司主要经营聚氯乙烯树脂、烧碱、水合肼、ADC 发泡剂、电石、三聚磷酸钠、水泥、林产化工等系列产品。2012年营业收入582800.75万元、营业利润-16041.33万元、净利润为7203.23万元，对公司净利润的有一定影响。

9) 公司的参股公司湖南尤特尔生化有限公司主要经营生物酶产品。2012年营业收入18957.38万元、营业利润3078.13万元、净利润为2567.29万元，对公司净利润的有一定影响。

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
广东绿元农牧有限公司	8,700	3,480	6,090	70%	-152.43
合计	8,700	3,480	6,090	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
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。 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。					

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

1、国内纺织助剂市场的转型

随着国内成本要素的上升和国家对环保的日益重视，纺织印染行业受到较大的发展压力，部分订单产业向东南亚转移的可能性增加。面向未来，国内的纺织印染行业很难继续维持较高的增长。从长期来看，今后国内纺织助剂的行业竞争格局将会定位在中高端市场、环境友好的工艺技术以及高附加值的功能性产品。

2、环戊烷供应将出现紧张局面

环戊烷市场在未来会出现供应的瓶颈原因主要有两点：一是原料供应渠道有限，基本局限于大的石油化工和煤化工企业，市场的开放性有限；二是产品生产供应有限，国内环戊烷的供应商基本集中在少数几家企业且一些企业面临环保以及工艺问题影响产出量，从长期来看，国内的环戊烷市场会存在供应不足的局面，但考虑家电市场的疲软，价格上涨的可能性较小。

3、养殖业趋向全产业链的控制

生猪养殖行业在国内逐步趋于饱和，鉴于目前的食品安全问题和消费市场对安全食品的高度关注，国内供应市场开始从小而散的公司+农户的粗放、上量的养殖模式，已开始转变为一体化的产业链覆盖和可提供食品安全可追溯信息的精细化养殖模式，这对于公司一开始就从高端入手的养殖模式来说，是源发性的优势，这种优势可以弱化生猪养殖的自然周期。

（二）公司发展战略

1、公司未来整体发展战略

2012年，公司基于对内外部环境分析，结合已有的专业化学品从业经验和资源积累，重新梳理了公司的中长期发展战略：业务重点定位于精细化学品，并采取差异化战略，将机制、技术和服务打造成为公司的核心竞争力，成为进入行业细分市场的领导者，为行业为人带来进步，最终成为国际一流的精细化学品公司。公司今后的发展细分市场领域包括纺织化学品、产业纺织品化学品、合成革化学品、聚氨酯材料、逐步开拓东南亚的纺织助剂市场，并积极向上游原料拓展。

基于对公司主营业务所处行业的趋势分析和判断，结合现有的产业布局和资源储备，对公司来说，机遇大于挑战。

（1）技术优势确保行业引领

公司有很好的技术资源和研发基础，但一直没有发挥到极致，现在公司已开始进行资源整合，致力于技术的研发和引进，这有助于提升公司的技术服务和产品升级；

（2）网络优势提升经营业绩

公司现有的市场网络，为新技术和新产品的市场推广奠定了坚实的基础；

（3）公司的商誉信用为赢得客户添加了动力

无论是工业品市场，还是关乎食品安全的消费市场，客户对公司所涉及的产业都一直在高度关注，尤其是生猪养殖，发展的进展一直受到公司所在的区域性市场的高度关注，涉及的客户包括政府部门、大规模的企业客户和社区连锁超市，这对于2013年开始形成销售的养殖业务来说是一个良好的开端。

2、2013年公司展望

公司2013年的工作思路是稳定纺化助剂业务，关注养殖、环戊烷和水性合成革等可深化的业务，在公司内部建设方面，重点关注业绩、管理机制和营销模式的重新梳理，并充分发挥公司职能部门对各业务模块的支持，建立横向沟通机制，确保新老产业并进发展。

3、2013年公司经营规划

（1）进一步规范运营机制

在决策机制上，公司会充分利用董事会和总经理办公会对重大事项的讨论和决策作用，确保公司的经营方向和战略规划的高度吻合。同时在执行层面，会通过月度预算管理、月度工作总结和汇报、参控股公司董事会管理等三种方式，来将各项工作落实下去，确保公司上下各层级在执行上的步调一致，完成各阶段的工作目标。

（2）整合研发资源

公司2012年年底成立了德美研究院，2013年会在整合和共享研发资源方面开展具体的工作，重点工作方向有如下：一是设立水性树脂和功能新材料研究所，立足于中、长期项目研发；二是研究院在业务上指导和管理各专业业务的技术开发；三是成立科学技术委员会，定期梳理公司研发方向和技术引进需求；四是在行政管理方面，规范研发的各项制度，统一技术开发流程，建立研发激励机制。

（3）积极开拓新的市场

2013年要积极开拓新的市场，重点市场包括海外市场和产业用纺织品市场。一是海外市场。2011年，东南亚市场已呈现强劲增长的势头，为了将公司在国内的优势扩充到国外市场，在2012年，公司已将开拓海外市场作为工作重点，包括客户开拓、销售渠道的布局和办事处的设立都在规划当中，2013的目标就是要在上述市场占居一定的市场份额，并为后续的发展建立销售渠道；另一个市场就是产业用纺织市场，2013年计划利用公司现有的市场网络和技术优势，将公司的产品应用领域扩展产业用纺织品市场，2013年的目标就是组建好专业团队，确定好优势产品，在产业定位上有所突破。

（4）做好重点新项目的管理

2013年公司重点建设的项目主要有两个：一是科技投资市场，公司拟利用现有的技术资源和市场网络，成立专业团队，搭建新材料和新技术的开发和引进平台，利用这个平台，积极寻找与公司产业相关扩张机会，拓展公司的现有业务内容，为公司的持续发展提供业务载体；二是美龙环戊烷的生产基地，拟在河北建立环戊烷的生产基地，计划在2013年底建成。

（5）制定人才的激励和发展方案

公司一直秉承人才的发展是所有业务的管理重心，2013年公司计划制定全员中长期激励方案，将员工的发展和公司的发展联系在一起。在员工培训方面，2013年公司会持续落实员工能力提升项目，并完成中高层的领导力培训项目，满足业务发展和个人提升的需要。

（三）可能面对的风险

公司现有的业务在逐步扩充，外部的经营环境也在不断变化，在这种环境下，风险控制尤为重要。

1、经营环境变化风险：公司现有的业务跨度比较大，不同的业务所在的环境千差万别，所有需要公司上下多关注市场环境，如果按照同样的思维习惯去面对不同经营环境，给业务定位会带来很大的决策风险。

2、新业务的风险：公司在不断拓展新业务，在管理、人才和经营模式上，都处于探索和学习阶段，这些都是公司存在的潜在风险。

3、政策的风险。公司所开展的业务会涉及到政府的政策和产业法规，随着新一届政府自上而下的换届，各项政策都可能在有变化，包括对税费的政策调整、对科技投资政策调整，对出口的政策，这些政策的变化，都会影响公司的经营策略和业绩。

4、安全生产风险。公司属化工行业，生产过程中存在一定的安全生产风险。对此，公司将强化安全生产管理，落实相关安全生产措施，控制风险。

5、原材料价格波动的风险。尽管丙烯酸等大宗原材料价格趋于稳定，但由于整体经济形势不明朗，大宗原材料价格出现大幅波动的风险依然存在。为此，公司将通过加强内部管理，强化预算控制，跟踪研究价格趋势等措施，努力降低风险影响。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

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 日完成工商注册登记手续，自成立之日起纳入合并范围。

2、根据子公司佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司（简称“顺德美龙”2012年9月12日临时股东会决议，顺德美龙出资设立河北美龙化工有限公司。河北美龙化工有限公司注册资金为2000万元人民币，公司以现金出资2000 万元，持有100%的股权。河北美龙化工有限公司已于2012年12月11日完成工商注册登记手续，自成立之日起纳入合并范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

（一）报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、报告期内，利润分配政策的制定情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等相关法律法规和文件的规定，经2012年6月18日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过了修订《公司章程》及制定《公司股东分红回报规划》（2012-2014）的议案。对利润分配做出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。公司承诺：2012-2014年度期间，依据《中华人民共和国公司法》等有关法律法规及公司《章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

公司的分红政策符合法律法规和公司章程规定，对利润分配原则、分配形式及间隔期、现金分红条件、现金分红比例、股票股利分配比例及利润分配的决策机制和条件等进行了明确规定。公司独立董事积极参与利润分配政策的制定，提出了合理建议，确保了制度的合规公正。公司将一如既往严格执行上述规定和制度，维护广大股东利益。

2、报告期内，利润分配政策的执行情况

经2012年5月16日召开的2011年年度股东大会审议通过，公司2011年度利润分配方案如下：截至2011年12月31日，扣除公司库存股的5,484,773股（已注销回购股份），公司以312,100,859股股本为基数，向全体股东按每10股派送现金股利1.10元（含税），共计派发现金股利34,331,094.49元。

公司董事会于2012年5月24日完成上述利润分配工作。

（二）本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数（元）（含税）	1.1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	322,930,363.00
现金分红总额（元）（含税）	35,522,339.93
可分配利润（元）	634,597,073.08
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的中瑞岳华审字【2013】6627 号《审计报告》确认，2012 年度母公司实现净利润 69,291,676.36 元。根据国家有关规定，提取 10%法定盈余公积 6,929,167.64 元，减去本年已分配 2011 年现金股利 34,331,082.19 元，加上年初未分配利润 606,565,646.55 元，报告期末母公司累计可供未分配的利润 634,597,073.08 元。 截至 2012 年 12 月 31 日，公司以 322,930,363 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 35,522,339.93 元，剩余未分配利润 599,074,733.15 元结转以后年度分配。	

（三）公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

项目	分配方式	利润分配方案
2010年中期	资本公积金转增股本	公司以2010年6月30日的股本 220,691,120.00 股为基数，向全体股东以公积金每10股转增4股，共计转增 88,276,448元。转增前公司股本总额为220,691,120.00股，转增后股本总额增至308,967,568股。转增后，公司资本公积金余额为275,764,568.41元。
2010年度	现金分红	公司以2010年末股本308,967,568股为基数，向全体股东按每10股派送现金股利1.20元（含税），共计派发现金股利37,076,108.16元，剩余未分配利润506,923,835.08元结转以后年度分配。
2011年度	现金分红	截至2011年12月31日，扣除公司库存股的5,484,773股（已注销回购股份），公司以312,100,859股股本为基数，向全体股东按每10股派送现金股利1.10元（含税），共计派发现金股利34,331,094.49元。
2012年度	现金分红	截至2012年12月31日，公司以322,930,363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35,522,339.93元，剩余未分配利润599,074,733.15元结转以后年度分配。

（四）公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	35,522,339.93	108,655,233.56	32.69%
2011 年	34,331,094.49	143,167,499.60	23.98%
2010 年	37,076,099.89	345,773,110.37	10.72%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、社会责任情况

《公司2012年度社会责任报告》刊登于2013年4月23日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），供投资者查阅。

十五、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
2012年09月11日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券研究员	公司业务情况以及2012年经营情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数（万元）	报告期新增占用金额（万元）	报告期偿还总金额（万元）	期末数（万元）	预计偿还方式	预计偿还金额（万元）	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例 (%)			0%						

三、破产重整相关事项

无

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于非同一控制下的企业合并）	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于同一控制下的企业合并）	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率 (%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
陕西煤业化工集团有限责任公司	增资扩股开源证券有限责任公司 2% 的股权	2,980.32	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				否	不适用	2012 年 01 月 12 日	《公司关于参与竞购开源证券增资扩股事项的议案》（2012-004

			项均已办妥，开源证券已领取了变更后的营业执照。								)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
--	--	--	-------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--------------------------------------

2、收购资产情况概述

(1) 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》，同意以挂牌竞购方式参与开源证券增资扩股的事项，拟以现金出资不超过3100万元，竞购2%的股份。

《公司第四届董事会第二次会议决议公告》（2012-003）刊登于2012年1月12日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；《公司关于参与竞购开源证券增资扩股事项的议案》（2012-004）刊登于2012年1月12日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(2) 2012年1月13日，公司在西部产权交易所参加开源证券增资扩股的现场竞拍，经西部产权交易所确认，公司以投资金额2980.323043万元竞得开源证券2%的增资扩股投资比例。

《关于公司竞购开源证券增资扩股事宜进展的公告》（2012-006）刊登于2012年1月18日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(3) 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。

《关于参股开源证券事项的进展公告》（2012-031）刊登于2012年6月20日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售产生的损益（万元）	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	-------------	----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

出售资产情况概述

3、企业合并情况

无

五、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。

《公司关于<股票期权激励计划>行权价格调整及第三期可行权的公告》（2012-024）刊登于2012年5月19日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），供投资者查阅。

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、朱闰翀共计持有的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。

《公司关于股票期权激励计划行权情况暨股本变动的公告》（2012-025）刊登于2012年5月28日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），供投资者查阅。

3、至此，《公司2008年度股票期权激励计划》的三期行权工作已全部实施完毕。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	市场价格	披露日期	披露索引
湖南尤特尔生化有限公司	联营企业	采购货物	购买原料	市场价	1.44	681.59	1.32%	电汇、应收票据	1.44	2012年4月26日	《公司2012年度预计日常关联交易公告》（2012-015）刊登于《证

											券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
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	1.68	156.71	0.14%	电汇、应 收票据	1.68	2012 年 4 月 26 日	《公司 2012 年度预计日 常关联交易公告》 (2012-015) 刊登于《证 券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
佛山顺德 农村商业 银行股	投资 企业	接受 关联 人提 供的 劳务	储蓄业务所 产生的利息 收入	市场价		33		季度结息	33	2012 年 6 月 2 日	《关于公司与顺德农商行 的持续性关联交易公告》 (2012-028) 刊登于《证 券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
佛山顺德 农村商业 银行股	投资 企业	接受 关联 人提 供的 劳务	贷款业务所 产生的利息 支出	市场价		1,468		季度结息	1,468	2012 年 6 月 2 日	《关于公司与顺德农商行 的持续性关联交易公告》 (2012-028) 刊登于《证 券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
佛山顺德 农村商业 银行股	投资 企业	接受 关联 人提 供的 劳务	委托贷款业 务所产生的 手续费支出	市场价		9		逐笔结算	9	2012 年 6 月 2 日	《关于公司与顺德农商行 的持续性关联交易公告》 (2012-028) 刊登于《证 券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
佛山顺德 农村商业 银行股	投资 企业	接受 关联 人提 供的 劳务	其他业务 (主要为贴 现业务) 所 产生的手续 费支出	市场价		42		逐笔结算	42	2012 年 6 月 2 日	《关于公司与顺德农商行 的持续性关联交易公告》 (2012-028) 刊登于《证 券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
合计				--	--	2,390.30	--	--	--	--	--
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（如有）				均严格在年初预计范围之内执行。							
交易价格与市场参考价格差异较大的 原因				关联交易价格：万元/吨；万元/月							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	---------------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0
期末合计值占期末 净资产的比例 (%)	0%			
违规对外担保情况 及解决措施情况说 明	无			

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉及 资产的评 估价值(万 元)(如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
-------------------	--------------	---------------------------------	---------------------------------	--------------------	---------------	------	--------------	------------	------	---------------------

八、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄冠雄	在作为德美化工股东期间,各股东将不直接或通过其他公司间接从事与德美化工业务有同业竞争的经营活动。	2006 年 06 月 22 日	长期有效	报告期内,承诺人遵守了上述承诺
	佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	在作为德美化工股东期间,各股东将不直接或通过其他公司间接从事与德美化工业务有同业竞争的经营活动。	2006 年 06 月 22 日	长期有效	报告期内,承诺人遵守了上述承诺
	何国英	在作为德美化工股东期间,各股东将不直接或通过其他公司间接从事与德美化工业务有同业竞争的经营活动。	2006 年 06 月 22 日	长期有效	报告期内,承诺人遵守了上述承诺
	佛山市顺德区瑞奇投资有限	在作为德美化工股东期间,各	2006 年 06 月 22 日	长期有效	报告期内,承诺人遵守了上述

	公司	股东将不直接或通过其他公司间接从事与德美化工业务有同业竞争的经营活动。			承诺
其他对公司中小股东所作承诺	广东德美精细化工股份有限公司	公司依据《中华人民共和国公司法》等有关法律法规及公司《章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。	2012 年 06 月 18 日	2012 年 6 月 18 日至 2015 年 6 月 18 日	报告期内，承诺人遵守了上述承诺
承诺是否及时履行	是				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	钟平、王艳宾

当期是否改聘会计师事务所

☒ 是 ☐ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司的原审计机构中审国际会计师事务所有限公司（以下简称“中审国际”）深圳分所被中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中瑞岳华”）吸收合并，负责公司审计的专业人员转入中瑞岳华。为了保证公司审计业务的连续性和稳定性，经双方平等协商，公司决定将公司2012 年度的审计机构由“中审国际”变更为“中瑞岳华”，并提请股东大会授权董事会根据2012年公司的实际业务情况和市场情况等与中瑞岳华协商确定相关费用。

经审查，中瑞岳华具备相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司财务审计工作要求，能够独立对公司财务状况进行审计。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

□ 适用 √ 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

十三、其他重大事项的说明

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。

《关于回购社会公众股份方案实施情况的公告》（2012-001）刊登于2012年1月5日的《证券时报》和巨

潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)；《股份变动报告》(2012-002)刊登于2012年1月12日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

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。

《2012年第一次临时股东大会决议公告》(2012-011)刊登于2012年3月6日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)；《关于短期融资券获准注册的公告》(2012-036)刊登于2012年8月1日的《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)；《关于短期融资券发行情况的公告》(2012-041)刊登于2012年10月8日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

十四、公司子公司重要事项

2012年8月27日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于设立河北美龙化工有限公司的议案》，广东德美精细化工股份有限公司（以下简称“公司”）控股子公司佛山市顺德美龙环戊烷化工有限公司（以下简称“美龙公司”）拟在河北省邢台市威县投资设立河北美龙化工有限公司（暂定名，以工商名称核准为准）（以下简称“河北美龙”）。河北美龙注册资金拟为3000万元人民币，为美龙公司的全资子公司。

《公司关于投资设立河北美龙的公告》（2012-039）刊登于2012年8月29日的《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

根据佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司2012年9月12日临时股东会决议，设立河北美龙化工有限公司，以现金出资2000万元，持有100%的股权。河北美龙化工有限公司注册资金为2000万元人民币，河北美龙化工有限公司已于2012年12月11日完成工商注册登记手续。

十五、公司发行公司债券的情况

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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%				960,960	960,960	82,322,562	25.49%
3、其他内资持股	168,000	0.05%				-168,000	-168,000		
境内自然人持股	168,000	0.05%				-168,000	-168,000		
5、高管股份	81,193,602	25.57%				1,128,960	1,128,960	82,322,562	25.49%
二、无限售条件股份	236,224,030	74.38%				4,383,771	4,383,771	240,607,801	74.51%
1、人民币普通股	236,224,030	74.38%				4,383,771	4,383,771	240,607,801	74.51%
三、股份总数	317,585,632	100%				5,344,731	5,344,731	322,930,363	100%

股份变动的原因

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。

3、2012年12月5日，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股股权激励锁定股份解除限售上市流通后，按照高管股份锁定比例予以锁定；公司历任高管郝结明先生所持168,000股高管股份按照离任高管的相关规定锁定后到期，解除限售上市流通。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.34	0.34	0.46	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.33	0.33	0.21	0.21

注：报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。
公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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。

3、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；增加股本10,829,504.00元，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；因此增加资产79,523,213.77元。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	26,556	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数					26,033	
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	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	0	52,793,160	17,597,720		
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	0	42,291,505	质押	21,350,000
何国英	境内自然人	11.15%	35,992,410	0	26,994,307	8,998,103		
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	0	20,658,300	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	其他	1.26%	4,059,095	－	0	4,059,095		
马克良	境内自然人	0.43%	1,400,344	－	0	1,400,344		
陈敏诗	境内自然人	0.37%	1,209,824	－	0	1,209,824		
张金山	境内自然人	0.35%	1,134,100	－	0	1,134,100		
湖北和信投资有限公司	境内非国有法人	0.34%	1,100,000	－	0	1,100,000		
陈宝美	境内自然人	0.33%	1,080,000	－	0	1,080,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股披露信息管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公							

	司持股披露信息管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	42, 291, 505	人民币普通股	42, 291, 505
佛山市顺德区瑞奇投资有限公司	20, 658, 300	人民币普通股	20, 658, 300
黄冠雄	17, 597, 720	人民币普通股	17, 597, 720
何国英	8, 998, 103	人民币普通股	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	人民币普通股	4, 059, 095
马克良	1, 400, 344	人民币普通股	1, 400, 344
陈敏诗	1, 209, 824	人民币普通股	1, 209, 824
张金山	1, 134, 100	人民币普通股	1, 134, 100
湖北和信投资有限公司	1, 100, 000	人民币普通股	1, 100, 000
陈宝美	1, 080, 000	人民币普通股	1, 080, 000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股披露信息管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股披露信息管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄冠雄	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	黄冠雄先生自 2002 年以来担任广东德美精细化工股份有限公司董事长、总经理职务；自 2012 年 6 月 28 日起，担任广东德美精细化工股份有限公司董事长职务。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期控股股东变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

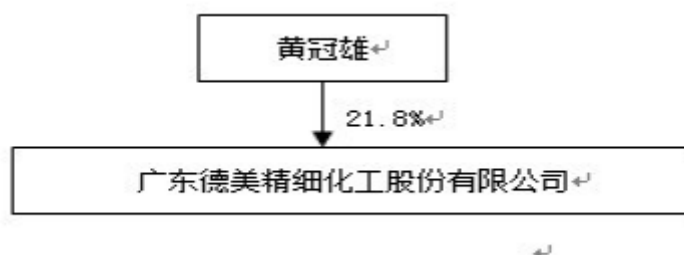
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄冠雄	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	黄冠雄先生自 2002 年以来担任广东德美精细化工股份有限公司董事长、总经理职务；自 2012 年 6 月 28 日起，担任广东德美精细化工股份有限公司董事长职务。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	高德	2001 年 11 月 05 日	73313857-6	1192.8 万元	对制造业进行投资。

四、公司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情况

股东名称/一致 行动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------------	--------------------

其他情况说明

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
黄冠雄	董事长	现任	男	48	2011年12月29日	2014年12月28日	70,390,880			70,390,880
何国英	董事;副总经理	现任	男	51	2011年12月29日	2014年12月28日	35,992,410			35,992,410
范小平	董事	现任	男	53	2011年12月29日	2014年12月28日	483,840	322,560		806,400
史捷锋	董事、总经理助理	现任	男	51	2011年12月29日	2014年12月28日				
宋琪	董事	现任	女	48	2011年12月29日	2014年12月28日				
高明涛	董事	现任	男	45	2011年12月29日	2014年12月28日				
郝英奇	独立董事	现任	男	54	2011年12月29日	2014年12月28日				
刘洪山	独立董事	现任	男	64	2011年12月29日	2014年12月28日				
夏维洪	独立董事	现任	男	44	2011年12月29日	2014年12月28日				
高德	监事会主席	现任	男	78	2011年12月29日	2014年12月28日				
孙志恒	监事	现任	男	58	2011年12月29日	2014年12月28日				
卢俊彦	监事	现任	男	32	2011年12月29日	2014年12月28日	14,108			14,108
徐欣公	总经理	现任	男	43	2012年06月28日	2014年12月28日	403,200	268,800		672,000
徐龙鹤	副总经理	现任	男	57	2012年09月27日	2014年12月28日				
区智明	副总经理	现任	男	48	2011年12月29日	2014年12月28日	151,620	197,120		348,740

朱闰翀	副总经理、 董事会秘书	现任	男	39	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 28 日	0	179,200		179,200
周红艳	财务总监	现任	女	48	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 28 日	418,880	268,800		687,680
陈秋有	营销总监	现任	男	42	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 28 日	403,200	268,800		672,000
合计	--	--	--	--	--	--	108,258,138	1,505,280	0	109,763,418

二、任职情况

（一）公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员(9人)

黄冠雄：男，48岁，董事长，先后完成清华大学MBA课程和中山大学EMBA课程学习。黄冠雄先生1981年高中毕业后在顺德农机厂工作，1983年自主创业，先后从事运输业务和化工材料贸易，1996年与何国英合资设立顺德精化。1998年创办本公司前身德美实业，历任公司执行董事、董事长、总经理等职务。2011年12月选举为公司第四届董事会董事长并聘任为公司总经理；2012年6月28日辞去公司总经理职务，继续担任公司董事长职务。

何国英：男，51岁，董事，清华大学 MBA 课程结业。何先生1978年在顺德胜利织衣厂工作，1987 年在容奇工业企业公司任业务员，1988 年自主创业，从事化工材料贸易，1996年与黄冠雄合资设立顺德精化。1998年合伙创办本公司前身德美实业，历任公司执行董事、监事、董事、总经理助理、营销负责人等职务。2011年12月选举为公司第四届董事会董事并聘任为公司副总经理。

范小平：男，53 岁，董事、副总经理，文学学士，工商管理硕士，高级职称。1982 年～1988 年从事教育工作，1988年～2001年在泸天化从事管理工作。2001 年进入德美实业任管理中心主任、监事等职，2002 年起任公司董事会秘书，2007年4月起担任公司副总经理。2011年12月选举为公司第四届董事会董事并聘任为公司副总经理；2012年12月24日辞去公司副总经理职务，继续担任公司董事职务。

史捷锋：男，51岁，美国国籍，董事、总经理助理，博士、博士后。史先生1993年毕业于美国麻省大学高分子科学与工程系并获博士学位，1993～1995年于美国克拉克大学化学系高分子与波谱专业系从事博士后研究工作，是美国化学会会员、美国纺织化学家和染料家协会高级会员、美国西格玛赛科学研究会会员，曾任美国化学会特拉州分会理事，发表专业论文近30篇。1995年～1999年在美国戈尔公司任公司研发中心高分子技术主管，1999 年～2000年任美国宝立舒公司中国代表处首席代表。史先生2001年加盟德美实业，任公司研发中心主任。2011年12月选举为公司第四届董事会董事并聘任为公司总经理助理，兼任湖

南尤特尔生化有限公司总经理职务。

宋 琪：女，48岁，董事，会计师，毕业于东北财经大学会计系。宋女士1992年前在企业工作，任财务负责人，1993～1999 年任大连滨连食品股份有限公司财务经理，2000～2001年任上海麦尼科技股份有限公司财务经理。2002年起任本公司监事。2008年6月13日届满到期，不再担任公司监事职务。2011年12月选举为公司第四届董事会董事。

高明涛：男，45岁，董事，工程师。毕业于沈阳农业大学，现为东北特钢集团有限公司经销公司区域经理。2011年12月选举为公司第四届董事会董事。

郝英奇：男，54岁，独立董事，教授，博士，历任石家庄经济学院工商管理系系主任，现为暨南大学企业管理系系总支书记。2011年12月选举为公司第四届董事会独立董事。

刘洪山：男，64岁，独立董事，高级工程师，硕士，历任化工部科学技术研究总院工程师，化学工业部科技司副处长、高级工程师，中国染料工业协会秘书长、高级工程师，北京迪捷姆空运技术开发有限公司总经理助理、高级工程师，现任广东纺织助剂行业协会秘书长。2011年12月选举为公司第四届董事会独立董事。

夏维洪：男，44岁，独立董事，中国注册会计师，硕士，历任芜湖东方纸板厂审计员，深圳中州会计师事务所项目经理，高级经理，广发源企业托管公司项目评估部经理，广发投资控股公司下属二级公司财务总监，北京新力迈教育投资管理公司董事兼财务总监，加拿大天子福国际投资公司CFO，广州金鹏力合数字设备公司副总经理兼首席运营官，中美资本控股钜富资产公司投行总监，中美资本控股集团副总监职务，现任富通资本（香港）投资有限公司执行董事。2011年12月选举为公司第四届董事会独立董事。

2、监事会成员(3人)

高 德：男，78岁，监事会主席，大专文化。高先生1951 年～1989 年就职于大连染色织布总厂，历任市场干部和管理干部。1999 年入股德美实业，2000年起历任公司董事、监事会主席等职务。2011年12月选举为公司第四届监事会主席。

孙志恒：男，58岁，监事，曾于香港理工大学MBA进修课程。孙先生1975年中学毕业后于顺德二轻第三机械厂工作，1979年移居香港，并在1983年自主创立香港恒业贸易投资有限公司。1989年在中国大陆投资顺德四基五金厂，并于1996年增资改制成立顺德市恒基实业有限公司（广东恒基金属制品有实业有限公司），至今担任广东恒基金属制品有实业有限公司董事长职务。2011年12月选举为公司第四届监事会监事。

卢俊彦：男，32岁，监事，硕士，2005毕业于复旦大学高分子科学系，获理科学士学位。2005年至2007年在国家公派赴法国巴黎高等化学学院进行硕士阶段学习，获得化学工程工程师学位。2007年10月加入本公司，历任业务发展部投资主管职务，现任广东绿元农牧有限公司综合管理部部长。2011年12月选举为公司第四届监事会职工代表监事。

3、其他高级管理人员（6人）

徐欣公：男，43岁，总经理，工商管理硕士。2002年加入德美公司，曾任采购中心主任、客户合作部经理、营销部经理、营销中心主任、采购中心主任等职务。2009年10月22日，公司第三届董事会十三次会议聘任为公司供应链总监；2011年4月14日，公司第三届董事会第十九次会议聘任为公司副总经理；2011年12月31日，公司第四届董事会第一次会议续聘为公司副总经理、供应链总监；2012年6月28日，公司第四届董事会第七次会议聘任为公司总经理。

徐龙鹤：男，57岁，副总经理，教授级高级工程师、博士。徐龙鹤先生于1989年至1992年在日本冈山大学获得博士学位；1992年至1994年在日内瓦大学做博士后研究工作；1995年至1996年在利兹大学担任研究员；1997年至2011年12月，任职于沈阳化工研究院，历任副院长、总工程师职务；2003年至2009年兼任沈阳博美达公司总经理职务；1998年至今为大连理工大学兼职教授，博士生导师。2012年9月27日，公司第四届董事会第九次会议聘任为公司副总经理。

区智明：男，48岁，副总经理，大专学历。1996年6月至今在广东德美精细化工股份有限公司工作，先后担任过应用工程师、业务员、市场部秘书、销售管理部部长、管理中心副主任、运营管理部经理、印花项目经理、成都德美精英化工有限公司经理、项目管理部经理、常务副总助理等职务。2010年8月24日，公司第三届董事会第十六次会议聘任为公司副总经理；2011年12月31日，公司第四届董事会第一次会议续聘为公司副总经理；2012年1月18日，兼任广东绿元农牧有限公司副总经理。

朱闽翀：男，39岁，董事会秘书、副总经理，本科。1997年～2004年任江西赣南果业股份有限公司证券部经理，2006年起至今任广东德美精细化工股份有限公司证券部经理。2011年12月31日，经公司第四届董事会第一次会议聘任为公司董事会秘书、总经理助理；2012年6月1日，经公司第四届董事会六次会议聘任为公司副总经理。

周红艳：女，48岁，财务总监，高级会计师。毕业于深圳大学经济系，获中山大学工商管理硕士。周女士1995年～2000年任深圳市建安集团股份有限公司财务副科长，2000年～2003年5月任深圳市金证科技股份有限公司财务经理。2003年5月进入公司任财务负责人。2009年10月22日，公司第三届董事会十三次会议聘任为公司财务总监；2011年12月31日，公司第四届董事会第一次会议续聘为公司财务总监。

陈秋有：男，42岁，营销总监，EMBA硕士。2001年加入德美公司，曾任福建公司经理、汕头公司经理、无锡公司经理、营销中心主任等职务。2009年10月22日，公司第三届董事会十三次会议聘任为公司营销总监；2011年12月31日，公司第四届董事会第一次会议续聘为公司营销总监。

（二）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	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领
--------	--------	-------	--------	--------	----------

		担任的职务			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。				

（三）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	2012 年 11 月 30 日	2015 年 11 月 29 日	否
黄冠雄	北京东方美龙化工科技有限公司	董事	2011 年 04 月 08 日	2014 年 04 月 07 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	2012 年 09 月 16 日	2015 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	南京美思德新材料有限公司	董事	2011 年 5 月 15 日	2014 年 5 月 14 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	2012 年 12 月 23 日	2015 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	2012 年 12 月 04 日	2015 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	2012 年 12 月 11 日	2015 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	湖南尤特生生化有限公司	董事	2012 年 11 月 24 日	2015 年 11 月 23 日	是
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 05 月 31 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	湖南尤特生生化有限公司	董事、总经理	2012 年 11 月 24 日	2015 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	2012 年 09 月 16 日	2015 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	2012 年 12 月 04 日	2015 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	2015 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	2012 年 12 月 11 日	2015 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	董事长	2012 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 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	是
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

（一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

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

（二）公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
黄冠雄	董事长	男	48	现任	78.75	0	78.75
何国英	董事;副总经理	男	51	现任	59.56	0	59.56
范小平	董事	男	53	现任	130.71	0	130.71
史捷锋	董事、总经理助理	男	51	现任	0	0	0
宋琪	董事	女	48	现任	19.04	0	19.04
高明涛	董事	男	45	现任	5	0	5
郝英奇	独立董事	男	54	现任	5	0	5
刘洪山	独立董事	男	64	现任	5	0	5
夏维洪	独立董事	男	44	现任	5	0	5
高德	监事会主席	男	78	现任	14.52	0	14.52
孙志恒	监事	男	58	现任	1.8	0	1.8
卢俊彦	监事	男	32	现任	4.25	0	4.25

徐欣公	总经理	男	43	现任	110.01	0	110.01
徐龙鹤	副总经理	男	57	现任	14.83	0	14.83
区智明	副总经理	男	48	现任	51.61	0	51.61
朱闽翀	副总经理;董 事会秘书	男	39	现任	33.76	0	33.76
周红艳	财务总监	女	48	现任	79.77	0	79.77
陈秋有	营销总监	男	42	现任	102.72	0	102.72
合计	--	--	--	--	721.33	0	721.33

(三) 公司董事、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	报告期内可 行权股数	报告期内已 行权股数	报告期内已 行权股数行 权价格(元/ 股)	报告期末市 价(元/股)	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	322,560	322,560	7.3432	6.39	0	0	0	0
徐欣公	总经理	268,800	268,800	7.3432	6.39	0	0	0	0
区智明	副总经理	197,120	197,120	7.3432	6.39	0	0	0	0
朱闽翀	副总经理、 董事会秘书	179,200	179,200	7.3432	6.39	0	0	0	0
周红艳	财务总监	268,800	268,800	7.3432	6.39	0	0	0	0
陈秋有	营销总监	268,800	268,800	7.3432	6.39	0	0	0	0
合计	--	1,505,280	1,505,280	--	--	0	0	--	0
备注(如有)	1、2012年5月25日,公司股权激励计划(2008)第三期行权完成。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。 2、2012年12月5日,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股股权激励锁定股份解除限售上市流通后,按照高管股份锁定比例予以锁定;公司历任高管郝结明先生所持168,000股高管股份按照离任高管的相关规定锁定后到期,解除限售上市流通。								

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄冠雄	总经理	离职	2012年06月28日	2012年6月28日辞去公司总经理职务,继续担任公司董事长职务。
范小平	副总经理	离职	2012年12月24日	2012年12月24日辞去公司副总经理职务,继续担任公司董事职务。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

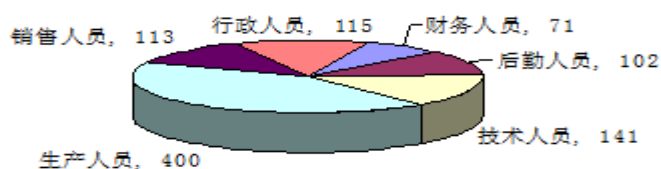
报告期内，公司核心技术团队人员稳定，无变动情况。

六、公司员工情况

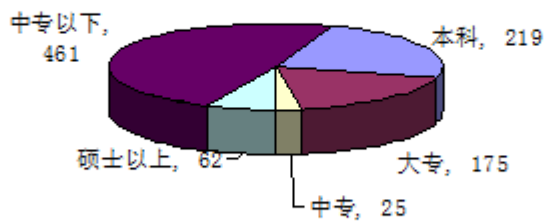
1、截至2012年12月31日，公司员工人数（含母公司及控股子公司）为942人。具体构成如下：

在职员工的人数(母公司及子公司)（人）	942
公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	400
销售人员	113
技术人员	141
财务人员	71
行政人员	115
后勤人员	102
合计	942
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	62
大学本科	219
大专	175
中专	25
中专以下	461

专业构成



教育程度



2、从公司成立至今，公司按照《劳动法》的规定，与每位员工签订了劳动合同。日常工作中，公司给予员工良好的福利待遇和宽松的工作环境。公司建立了完整的薪酬管理制度、健全的激励机制和社会保险；使员工能在轻松、和谐的氛围中工作。

3、公司制定了员工培训计划，通过定期组织管理知识培训、业务培训、安全培训等方式为员工提供发展空间。公司一贯坚持“以人为本，人尽其才”的原则培养人才、选拔人才，把持续培养专业化、富有激情和创造力的职业经理队伍作为公司创立和发展的一项重要使命。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

（一）2012年度公司治理情况

2012年度，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司治理，建立健全公司内控制度，规范公司运作，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，提升公司的治理水平。报告期内，公司建立及修订的公司治理制度如下：

序号	公司制度名称	披露日期	披露载体名称
1	建立并修订《公司股东分红回报规划》（2012-2014）	2012年5月19日 2012年6月2日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2	建立《公司对外提供财务资助管理制度》	2012年4月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
3	建立《公司重大事项内部报告制度》	2012年4月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
4	建立《公司对外信息报送及使用管理制度》	2012年6月29日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
5	建立《公司银行间市场债务融资工具信息披露事务管理制度》	2012年9月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
6	修订《公司章程》	2012年1月12日 2012年5月19日 2012年6月2日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
7	修订《公司董事会秘书工作细则》	2012年5月19日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
8	修订《公司股东大会议事规则》	2012年6月2日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
9	修订《公司董事会议事规则》	2012年6月2日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
10	修订《公司监事会议事规则》	2012年6月2日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
11	修订《公司独立董事工作条例》	2012年6月2日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
12	修订《公司对外投资决策制度》	2012年6月2日	巨潮资讯网

			(www.cninfo.com.cn)
13	修订《公司总经理工作细则》	2012年6月2日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
14	修订《公司董事会审计委员会议事规则》	2012年12月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
15	修订《公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》	2012年12月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

1、关于股东与股东大会

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

2、关于控股股东与上市公司的关系

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

3、关于董事与董事会

报告期内，公司所有董事均能认真学习相关法律法规，积极参加监管部门和专业机构组织的培训，熟悉其作为董事的责任，并按照公司《董事会议事规则》、《独立董事工作条例》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求履行诚信勤勉义务与责任。董事会严格按照相关规定规范董事会会议的召集、召开和表决，运作顺畅，未出现越权行使股东大会权力的行为，也未出现越权干预监事会运作和经营管理层的行为；在涉及关联交易事项表决时，关联董事进行回避。

4、关于监事与监事会

报告期内，公司所有监事均能认真学习相关法律法规，积极参加培训，了解其作为监事的责任。监事会按照相关法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的行为进行监督，维护公司和股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通与交流，

追求各方利益的均衡，推进了公司持续、稳定、健康地发展。

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

7、关于信息披露与透明度

公司按照相关法律法规的要求，建立了健全、有效执行的信息披露制度，在法律法规和上市规则规定的披露时限及指定网站披露临时公告及有关文件。公司2012年共发出公告47份，包括定期报告及其他重大事项的临时公告，信息披露真实、准确、完整。公司不存在未在规定时间内完整提交拟披露公告的情况，不存在未在规定时间内完成定期报告披露预约的情况，未发生因信息差错而导致的股价异动或出具更早公告、补充公告等情况。

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》的等规定，设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都有平等的机会获得信息。

(1) 报告期内，除了按照监管要求及时准确地披露信息外，公司接待多次实地接访来访投资者；同时公司通过电话咨询、回答投资者互动平台网络提问等方式接待中小投资者。

(2) 2012年4月16日至20日期间，公司参与广东上市协会组织的“董秘值班周”活动，公司董秘朱闻翀先生通过“投资者互动平台”在线值班，回答投资者的提问；在2012年4月25日，公司参与了广东上市协会在广州举办的“投资者集体接待日”活动；2012年5月3日，公司在深圳证券信息有限公司提供的网上平台上举行 2011 年年度报告网上说明会。

(3) 报告期内，公司按照《上市公司与投资者关系工作指引》及广东证监局的要求，完成公司网站投资者关系专栏的部分改版工作。改版后，公司网站的投资者关系专栏通过更丰富网站信息披露方式为投资者提供更完善的信息，使投资者对公司能更深入的了解。

(二) 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

(三) 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为进一步规范公司的内幕信息管理，确保信息披露的真实、准确、完整、及时和公平性，保护广大投资者的合法权益，根据相关法律法规及中国证监会有关文件的要求，公司制定了《公司内幕信息知情人管理制度》。

公司按照该制度的要求，严格控制内幕信息知情人的范围，加强内幕信息知情人的保密意识，做好内幕信息管理和内幕信息知情人登记工作。报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 16 日	(1) 公司 2011 年年度报告及摘要； (2) 公司 2011 年度董事会工作报告； (3) 公司 2011 年度监事会工作报告； (4) 公司 2011 年度财务决算报告； (5) 公司 2011 年度利润分配预案； (6) 关于聘任公司 2012 年度审计机构的议案；(7) 向银行申请综合授信融资的议案。	审议通过	2012 年 05 月 17 日	《2011 年年度股东大会决议公告》(2012-020) 刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 03 月 05 日	(1) 关于绿元农牧建设“草本酶生态养殖项目”的议案；(2) 关于发行短期融资券的议案。	审议通过	2012 年 03 月 06 日	《2012 年第一次临时股东大会决议公告》(2012-011) 刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 06 月 18 日	(1) 关于修订公司章程的议案；(2) 公司股东大会议事规则；(3) 公司董事会议事规则；(4) 公司监事会议事规则；(5) 公司独立董事工作条例；(6) 公司对外投资决策制度；(7) 公司股东分红回报规划 (2012-2014)。	审议通过	2012 年 06 月 19 日	《2012 年第二次临时股东大会决议公告》(2012-030) 刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郝英奇	10	3	6	1	0	否

刘洪山	10	4	6	0	0	否
夏维洪	10	2	6	2	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☐ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会作为研究、制订、规划公司长期发展战略的专业机构，严格按照《公司章程》及《公司董事会战略委员会议事规则》的规定，规范运作、勤勉尽责。

报告期内，第四届董事会战略委员会召开了两次会议。

（1）2012年4月24日，第四届董事会战略委员会第一次会议审议通过了《公司2011年度总经理工作报告》和《公司2011年度董事会工作报告》。

（2）2012年8月27日，第四届董事会战略委员会第二次会议审议通过了《公司关于投资设立河北美龙的议案》。

（二）董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。严格按照《公司章程》及《公司董事会审计委员会议事规则》、《审计委员会年报工作规程》的规定，规范运作、勤勉尽责。

1、报告期内，公司第四届董事会审计委员会召开了六次会议

（1）2012年1月18日，第四届董事会审计委员会第一次会议审议通过了以下议案：

A、经审阅公司财务部提交的财务报表，包括未审计的2011年12月31日的资产负债表，2011年度的利润

表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

B、公司审计机构中审国际会计师事务所有限公司于2012年3月1日开始对公司下属子公司的外围审计工作，我们将加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时间内完成审计工作，提交审计报告。

C、审议通过了《2011年度内审工作报告及2012年度内审工作计划》。

(2) 2012年4月19日，第四届董事会审计委员会第二次会议审议通过了以下议案：

A、公司审计机构中审国际会计师事务所有限公司所于2012年4月19日出具了初步审计意见，我们审阅了公司财务会计报表，认为：公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和公司现金流我们认为：公司编制的报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。

B、编制并审议通过了《公司2011年度内部控制自我评价报告》，同意提交公司董事会审议。

(3) 2012年4月24日，第四届董事会审计委员会第三次会议审议通过了以下议案：

A、审阅通过了《公司2011年年度财务审计报告》；

B、编制《南方民和会计师事务所从事2011年度公司审计工作的总结报告》；

C、同意续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构；

D、审议通过了《2012年第一季度报告全文及正文》；

E、审议通过了《2012年第一季度内审工作报告及第二季度内审工作计划》。

(4) 2012年8月24日，第四届董事会审计委员会第四次会议审议通过了以下议案：

A、审议通过了《2012年半年度报告及摘要》，同意提交公司董事会审议；

B、审议通过了《2012年1-6月审计报告》；

C、审议通过了《2012年半年度内审工作报告及第三季度内审工作计划》。

(5) 2012年10月24日，第四届董事会审计委员会第五次会议审议通过了以下议案：

A、审议通过了《2012年第三季度报告全文及摘要》，同意提交公司董事会审议；

B、审议通过了《2012年第三季度内审工作报告及第四季度内审工作计划》。

(6) 2012年12月24日，第四届董事会审计委员会第六次会议审议通过了以下议案：

A、审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》。

2、根据《审计委员会年报工作规程》的规定，对2012年年度报告编制开展工作如下：

(1) 审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。同时，审计委

员会与负责年度审计工作的中瑞岳华会计师事务所商确定了公司2012年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强年审会计师的沟通，督促其在约定时间内完成审计工作，提交审计报告。

(2) 在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为：经审阅公司财务部2013年4月12日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后、公司出具的财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表，2012年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

(3) 中瑞岳华会计师事务所出具2012年度审计报告后，董事会审计委员会召开第四届董事会审议委员会第九次会议，对该所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表的议案进行表决并形成决议。

(4) 对年审会计师完成年度审计工作情况总结及聘任会计师事务所作出决议：

A、经审阅公司财务部提交的《2012年度审计工作计划》后，就上述审计工作计划与中瑞岳华会计师事务所项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、分工明确，可保证2012年度审计工作的顺利完成。

中瑞岳华会计师事务所审计人员按照审计工作计划的约定，于2013年3月7日开始陆续进入各公司现场审计并参与了对公司及其下属分、子公司的资产盘点工作，2013年4月12日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司财务及审计委员会各委员作了持续、充分、有效的沟通。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会高度关注审计过程中发现的问题，经常以电话和邮件等形式与年审注册会计师进行沟通和交流。审计委员会在沟通过程中，积极督促事务所按照审计工作计划承诺，按时保质完成公司的审计工作。2013年4月19日，公司年审注册会计师出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够充分反映公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

B、2013年4月19日，公司第四届董事会审计委员会第九次会议审议通过了下述议案：

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）在担任本公司上市各专项审计和年度财务报表审计过程中，坚持了独立审计准则，较好的履行了职责。公司拟续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度审计机构。

(5) 对公司内部控制情况核查：公司董事会审计委员会对公司2012年度内部控制情况进行了审慎核查并出具了《公司2012年度内部控制自我评价报告》。认为：公司业已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、深交所《中小企业板上市公司内部审计指引》等法律法规的要求，以及自身特点

和实际经营情况，制定了一系列内部控制管理制度，基本符合国家有关法律法规和证券监督管理部门的要求。2011年，公司内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

公司第四届董事会第十三次会议审议通过了董事会审计委员会编制的《公司2012年度内部控制自我评价报告》，认为其较好的反映了公司2012年内部控制工作的运作情况。

（三）董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，严格按照《公司章程》及《公司董事会战略委员会议事规则》的规定，规范运作、勤勉尽责。

报告期内，第四届薪酬与考核委员会召开了两次会议。

（1）2012年4月24日，第四届董事会薪酬与考核委员会第一次会议对2011年度报告中披露的2011年度公司董事、监事及高管人员的薪酬情况进行了审核，出具审核意见认为：公司严格执行薪酬管理相关制度，根据经济效益的实际情况和考核结果合理确定的奖金数额和奖惩方式，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准。

（2）2012年5月17日，公司第四届董事会薪酬与考核委员会第二次会议审议通过了《关于〈股票期权激励计划〉股票期权行权价格调整及第三期可行权的议案》。

2012年5月17日，公司第四届董事会薪酬与考核委员会对本次《广东德美精细化工股份有限公司A股股票期权激励计划(2008年度)》（以下简称“股权激励计划”）第三期的被激励人员的情况进行了核实，认为：公司197位激励对象行权资格符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》和《公司期权激励计划》规定的激励对象条件，其作为公司本期可行权的激励对象主体资格合法、有效；公司与激励对象已全部达到股票期权激励计划中规定的全部行权条件；公司与激励对象均不存在相关法律法规禁止实施股权激励计划的情形；激励对象已于2012年5月18日前向公司足额缴纳了行权资金；行权日期不存在相关法规禁止的情形。同意公司向激励对象定向发行本公司股票的方式进行行权。

（四）董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会主要负责向公司董事会提出更换、推荐新任董事及高级管理人员候选人的意见或建议，严格按照《公司章程》及《公司董事会战略委员会议事规则》的规定，规范运作、勤勉尽责。

报告期内，第四届提名委员会召开了四次会议。

（1）2012年4月24日，第四届董事会提名委员会第二次会议对公司现任董事、高级管理人员2011年度的工作表现给予了充分的肯定，认为：在外部市场环境不景气的情况下，公司2011年业绩保持稳定，组织

不断成熟，各体系的内外合作也得到了进一步加强。

(2) 2012年6月1日，第四届董事会提名委员会第三次会议提名聘任朱闽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。

(3) 2012年6月26日，第四届董事会提名委员会第四次会议提名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。

(4) 2012年9月27日，第四届董事会提名委员会第五次会议提名聘任徐龙鹤先生担任公司副总经理职务，主管公司研发工作。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

(一) 业务独立情况

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

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

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

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

(二) 资产完整情况

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

公司拥有独立完整的生产经营场所，生产经营用地由公司出让或租赁方式取得，经营性房产均取

得相应的产权证明，公司拥有和独占专属使用“德美”注册商标和专有技术。

（三）人员独立情况

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

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

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

（四）财务独立情况

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

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

（五）机构独立情况

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

七、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人及其他股东之间不存在实质性的同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《公司 A 股股票期权激励计划（2008 年度）（草案）》。2008 年 7 月 14 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了修改后的《公司 A 股股票期权激励计划（2008 年度）（草案）》并经公司 8 月 18 日召开的 2008 年第三次临时股东大会批准同意。公司将按照《广东德美精细化工股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》，对参与激励计划的高级管理人员进行考核和激励。

报告期内，参与激励计划的高级管理人员均满足了股票期权激励计划的行权条件考核条件，并于 2012 年 5 月 29 日完成了公司 2008 年度股票期权激励计划的第三期行权。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

2012 年度，本公司参照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及深交所《上市公司内部控制指引》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等相关规定，坚持以风险导向为原则，对公司的内控体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。本公司已经从公司治理层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，为本公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供了合理保障。

公司结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构，明确职责权限，将权利与责任落实到各责任单位。董事会下设立审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，指导及协调内部审计及其他相关事宜等。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。在内部审计制度上，公司审计部直接向董事会审计委员会汇报工作，其负责人由董事会任命，保证了审计部机构设置、人员配备和工作的独立性。同时公司建立的相关控制政策和程序主要包括不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制、绩效考核控制和信息系统内部控制。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会依据《企业内部控制基本规范》及深交所《上市公司内部控制指引》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等相关规定的要求，认真审阅了《公司 2012 年度内部控制自我评价报告》，认为：公司董事会审计委员会编制的《公司 2012 年度内部控制自我评价报告》，认为其较好的反映了公司 2012 年度内部控制工作的运作情况。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了公司财务报告内部控制。公司本年度财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内，未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 23 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《公司 2012 年度内部控制自我评价报告》全文见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

五、内部控制审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立了《年报差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大跨级差错更正、重大遗漏信息补充以及差异幅度达到 20%以上的业绩快报修正报告等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 19 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞岳华审字[2013]第 6627 号

审计报告正文

广东德美精细化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东德美精细化工股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司财务报表,包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表, 2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东德美精细化工股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量，以及广东德美精细化工股份有限公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：钟 平
中国注册会计师：王 艳 宾
2013年4月19日

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	193,516,269.41	163,572,067.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	238,176,207.74	243,053,219.52
应收账款	288,490,731.74	279,507,152.96
预付款项	32,656,502.10	15,652,088.88
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	20,342,768.14	15,159,076.72
买入返售金融资产		
存货	132,479,238.32	158,084,119.24
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,166,666.65	
流动资产合计	915,828,384.10	875,027,725.17
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	731,472,653.16	691,874,649.86

投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	279,171,665.09	267,835,523.04
在建工程	10,788,267.12	2,869,756.34
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	5,169,602.08	
油气资产		
无形资产	67,786,695.71	70,523,273.22
开发支出		
商誉	66,042,294.40	66,042,294.40
长期待摊费用	16,262,718.61	11,606,945.24
递延所得税资产	11,352,620.81	9,954,707.81
其他非流动资产	10,060,500.00	12,818,131.13
非流动资产合计	1,198,107,016.98	1,133,525,281.04
资产总计	2,113,935,401.08	2,008,553,006.21
流动负债：		
短期借款		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	8,183,528.00	17,203,819.33
应付账款	44,271,284.31	48,755,638.97
预收款项	3,439,368.88	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	28,986,915.59	17,133,469.28
应交税费	23,361,123.77	31,919,926.66
应付利息		
应付股利	1,645,787.00	1,923,657.63
其他应付款	14,190,824.82	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	80,000,000.00	45,000,000.00
其他流动负债	101,283,501.37	1,402,712.41
流动负债合计	305,362,333.74	374,609,273.86
非流动负债：		
长期借款	134,000,000.00	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	5,216,248.93	1,147,987.05
非流动负债合计	139,216,248.93	161,147,987.05
负债合计	444,578,582.67	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	137,150,638.10	61,710,228.20
减：库存股		5,484,773.00
专项储备		
盈余公积	101,710,957.12	94,781,789.48
一般风险准备		
未分配利润	890,421,022.34	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	1,452,212,980.56	1,291,618,915.29
少数股东权益	217,143,837.85	181,176,830.01
所有者权益（或股东权益）合计	1,669,356,818.41	1,472,795,745.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,113,935,401.08	2,008,553,006.21

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

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	94,684,944.64	76,917,219.02
交易性金融资产		
应收票据	71,462,366.15	68,687,785.95
应收账款	132,983,416.98	131,098,837.32
预付款项	13,581,437.04	2,257,472.26
应收利息		
应收股利	2,829,298.91	5,744,272.45
其他应收款	27,535,865.50	35,609,666.14
存货	31,761,651.35	49,515,648.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,000,000.00	49,000,000.00
流动资产合计	408,838,980.57	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	1,093,046,374.22	1,011,172,693.56
投资性房地产		
固定资产	119,138,712.61	126,488,541.13
在建工程	970,034.06	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	38,477,202.03	40,285,048.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	360,501.68	438,785.38
递延所得税资产	5,493,201.56	4,495,917.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,257,486,026.16	1,183,498,317.11
资产总计	1,666,325,006.73	1,602,329,218.89
流动负债：		

短期借款		180,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	8,183,528.00	17,203,819.33
应付账款	24,679,832.40	35,536,342.20
预收款项	48,152,446.63	7,753,781.99
应付职工薪酬	19,148,476.85	9,859,369.29
应交税费	4,739,899.08	20,585,925.92
应付利息		
应付股利		
其他应付款	43,621,525.59	39,672,080.37
一年内到期的非流动负债	80,000,000.00	45,000,000.00
其他流动负债	101,165,372.71	1,322,010.66
流动负债合计	329,691,081.26	356,933,329.76
非流动负债：		
长期借款	134,000,000.00	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	3,346,248.93	1,090,969.49
非流动负债合计	137,346,248.93	161,090,969.49
负债合计	467,037,330.19	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	140,049,283.34	70,856,624.61
减：库存股		5,484,773.00
专项储备		
盈余公积	101,710,957.12	94,781,789.48
一般风险准备		
未分配利润	634,597,073.08	606,565,646.55
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,199,287,676.54	1,084,304,919.64
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,666,325,006.73	1,602,329,218.89

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

3、合并利润表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,106,213,350.49	1,039,210,653.49
其中：营业收入	1,106,213,350.49	1,039,210,653.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	953,674,508.33	943,110,571.10
其中：营业成本	699,902,658.57	700,480,584.13
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	9,030,667.93	7,073,138.69
销售费用	90,156,533.19	87,343,416.89
管理费用	130,058,052.64	117,006,125.72
财务费用	23,692,125.77	24,701,638.63
资产减值损失	834,470.23	6,505,667.04
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）	19,979,262.93	110,655,308.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,286,913.65	107,239,208.15
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	172,518,105.09	206,755,390.54

加：营业外收入	5,185,470.12	9,788,533.44
减：营业外支出	2,104,368.44	1,829,062.66
其中：非流动资产处置损失	436,177.58	1,377,816.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	175,599,206.77	214,714,861.32
减：所得税费用	30,083,021.96	40,562,330.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	145,516,184.81	174,152,530.92
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	108,655,233.56	143,167,499.60
少数股东损益	36,860,951.25	30,985,031.32
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.34	0.46
（二）稀释每股收益	0.34	0.45
七、其他综合收益	498,948.96	-1,135,518.37
八、综合收益总额	146,015,133.77	173,017,012.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	109,154,182.52	142,031,981.23
归属于少数股东的综合收益总额	36,860,951.25	30,985,031.32

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

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	438,370,701.60	403,185,025.27
减：营业成本	298,634,985.02	298,306,165.99
营业税金及附加	3,692,285.62	2,456,678.65
销售费用	31,169,031.09	26,554,749.97
管理费用	64,072,812.02	60,549,302.49
财务费用	19,940,111.05	21,542,197.74
资产减值损失	-858,417.54	6,210,852.96
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）	46,898,347.23	134,030,506.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,705,209.67	107,239,208.15
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	68,618,241.57	121,595,584.18
加：营业外收入	3,605,065.45	6,707,246.44
减：营业外支出	699,729.28	507,645.39
其中：非流动资产处置损失	70,531.91	142,882.41
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	71,523,577.74	127,795,185.23
减：所得税费用	2,231,901.38	17,082,070.56
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	69,291,676.36	110,713,114.67
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.22	0.35
（二）稀释每股收益	0.22	0.35
六、其他综合收益	498,948.96	-1,135,518.37
七、综合收益总额	69,790,625.32	109,577,596.30

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

5、合并现金流量表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

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	941,356,213.28	847,779,753.57
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	2,308,645.74	3,854,337.51
收到其他与经营活动有关的现金	21,161,080.58	15,917,288.41
经营活动现金流入小计	964,825,939.60	867,551,379.49
购买商品、接受劳务支付的现金	396,057,359.11	589,630,286.65
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	114,592,558.58	105,545,163.29
支付的各项税费	132,093,133.74	90,444,021.09
支付其他与经营活动有关的现金	128,161,123.25	98,242,779.54
经营活动现金流出小计	770,904,174.68	883,862,250.57
经营活动产生的现金流量净额	193,921,764.92	-16,310,871.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	250,000.00	208,118,588.25
取得投资收益所收到的现金	13,053,139.84	13,562,657.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	837,870.28	6,895,476.03
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	14,141,010.12	228,576,721.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,959,677.35	49,586,355.94
投资支付的现金	43,557,123.22	3,479,000.00
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		64,133,635.47
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	111,516,800.57	117,198,991.41

投资活动产生的现金流量净额	-97,375,790.45	111,377,729.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	105,068,595.03	10,274,654.19
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,485,381.26	
取得借款收到的现金	120,000,000.00	343,000,000.00
发行债券收到的现金	100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	325,068,595.03	353,274,654.19
偿还债务支付的现金	297,000,000.00	354,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,410,611.47	75,727,385.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,660,000.00	11,662,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	400,000.00	774,927.60
筹资活动现金流出小计	371,810,611.47	430,502,313.13
筹资活动产生的现金流量净额	-46,742,016.44	-77,227,658.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,527.77	-422,742.86
五、现金及现金等价物净增加额	49,805,485.80	17,416,457.09
加：期初现金及现金等价物余额	143,710,783.61	126,294,326.52
六、期末现金及现金等价物余额	193,516,269.41	143,710,783.61

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

6、母公司现金流量表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

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	381,727,021.26	266,488,114.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	39,013,990.86	21,209,992.62
经营活动现金流入小计	420,741,012.12	287,698,107.43
购买商品、接受劳务支付的现金	146,711,744.85	186,745,277.96
支付给职工以及为职工支付的现	61,324,998.00	59,934,524.58

金		
支付的各项税费	54,149,735.90	20,101,405.29
支付其他与经营活动有关的现金	52,645,209.76	51,166,890.94
经营活动现金流出小计	314,831,688.51	317,948,098.77
经营活动产生的现金流量净额	105,909,323.61	-30,249,991.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,773,378.66	208,118,588.25
取得投资收益所收到的现金	43,525,680.97	40,242,250.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	184,188.51	4,747,196.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	26,100,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	69,000,000.00	73,000,000.00
投资活动现金流入小计	140,583,248.14	326,108,034.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,568,871.74	17,536,025.47
投资支付的现金	109,556,179.24	40,279,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		70,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	44,000,000.00	79,000,000.00
投资活动现金流出小计	160,125,050.98	206,815,025.47
投资活动产生的现金流量净额	-19,541,802.84	119,293,009.19
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	9,494,654.19
取得借款收到的现金	120,000,000.00	390,000,000.00
发行债券收到的现金	100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	299,523,213.77	399,494,654.19
偿还债务支付的现金	291,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,861,724.68	61,423,062.04
支付其他与筹资活动有关的现金	400,000.00	774,927.60
筹资活动现金流出小计	348,261,724.68	462,197,989.64
筹资活动产生的现金流量净额	-48,738,510.91	-62,703,335.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-111,746.36

五、现金及现金等价物净增加额	37,629,009.86	26,227,936.04
加：期初现金及现金等价物余额	57,055,934.78	30,827,998.74
六、期末现金及现金等价物余额	94,684,944.64	57,055,934.78

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

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	61,710,228.20	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、本年初余额	317,585,632.00	61,710,228.20	5,484,773.00		94,781,789.48		823,026,038.61		181,176,830.01	1,472,795,745.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,344,731.00	75,440,409.90	-5,484,773.00		6,929,167.64		67,394,983.73		35,967,007.84	196,561,073.11
（一）净利润							108,655,233.56		36,860,951.25	145,516,184.81
（二）其他综合收益		498,948.96								498,948.96
上述（一）和（二）小计		498,948.96					108,655,233.56		36,860,951.25	146,015,133.77
（三）所有者投入和减少资本	5,344,731.00	74,941,460.94	-5,484,773.00						15,397,630.08	101,168,595.02
1. 所有者投入资本	-5,484,773.00	6,247,751.17	-5,484,773.00						15,397,630.08	21,645,381.25
2. 股份支付计入所有者权益	10,829	68,693,								79,523,21

的金额	, 504.00	709.77								3.77
3. 其他										
(四) 利润分配					6,929,167.64		-41,260,249.83		-16,291,573.49	-50,622,655.68
1. 提取盈余公积					6,929,167.64		-6,929,167.64			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-34,331,082.19		-16,291,573.49	-50,622,655.68
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	322,930,363.00	137,150,638.10			101,710,957.12		890,421,022.34		217,143,837.85	1,669,356,818.41

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（减少以“－”号填列）	8,618,064.00	6,468,474.31	5,484,773.00		11,071,311.47		95,020,088.24		31,836,962.57	147,530,127.59
（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						12,436,931.25	23,174,214.93
1．所有者投入资本		-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					11,071,311.47		-48,147,411.36		-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										
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		94,781,789.48		823,026,038.61		181,176,830.01	1,472,795,745.30

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

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	69,192,658.73	-5,484,773.00		6,929,167.64		28,031,426.53	114,982,756.90
（一）净利润							69,291,676.36	69,291,676.36
（二）其他综合收益		498,948.96						498,948.96
上述（一）和（二）小计		498,948.96					69,291,676.36	69,790,625.32
（三）所有者投入和减少资本	5,344,731.00	68,693,709.77	-5,484,773.00					79,523,213.77
1. 所有者投入资本	-5,484,773.00		-5,484,773.00					

	3.00		3.00					
2. 股份支付计入所有者权益的金额	10,829,504.00	68,693,709.77						79,523,213.77
3. 其他								
(四) 利润分配					6,929,167.64		-41,260,249.83	-34,331,082.19
1. 提取盈余公积					6,929,167.64		-6,929,167.64	
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								
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	140,049,283.34			101,710,957.12		634,597,073.08	1,199,287,676.54

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	8,618,064	6,468,474	5,484,773		11,071,31		62,565,70	83,238,78

“—”号填列)	.00	.31	.00		1.47		3.31	0.09
(一) 净利润							110,713,14.67	110,713,14.67
(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					110,713,14.67	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					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					11,071,311.47		-48,147,411.36	-37,076,099.89
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	-37,076,099.89
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
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

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

三、公司基本情况

广东德美精细化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为顺德市德美化工实业有限公司，成立于1998年1月19日。

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。本次增加注册资本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2006）第049号验资报告审验。

2009年9月，本公司以股本13,400万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转6股，共计转增8040万股。根据经中国证券监督管理委员会上市部函[2008]138号审核无异议的公司《股票期权激励计划》，本公司向238位激励对象以10.7625元/股价格定向发行股票，增加股本人民币629.112万元。变更后注册资本为人民币22,069.112万元。本次增加注册资本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2009）第100号验资报告审验。

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。本次增加注册资本业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2010】01020072号验资报告验证。

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。本次增加注册资本业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2011】01020159号验资报告验证。

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，变更后公司注册

资本为31,210.0859万元。本次减少注册资本业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2012】01020007号验资报告验证。

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》，公司本期达到行权条件，向范小平、周红艳、郝结明等197位激励对象定向发行股票，由激励对象以调整后的行权价7.3432元/股的价格参与认购的方式，增加股本人民币10,829,504.00元，增资方式为现金出资。公司变更后注册资本为人民币322,930,363.00元。本次增加注册资本业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2012】01020097号验资报告验证。

本公司总部位于广东省佛山市顺德高新区科技产业园朝桂南路。本公司及子公司（统称“本集团”）主要生产纺织印染助剂，环戊烷。属化工行业。本公司经营范围为：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。

本财务报表业经本公司董事会于2013年4月19日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2012年12月31日的财务状况及2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价

值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。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，首先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，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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，冲减少数股东权益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的

年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（1）金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成

的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的

事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(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	本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收账款和 50 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(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	账龄分析法	按其性质，发生坏账的可能性非常小
正常信用风险组合	账龄分析法	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。

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—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

(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	有确凿证据表明发生坏账可能性较大的应收款项单项计提坏账准备。对于发生坏账可能性较大的单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，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。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、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

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品和包装物在领用时一次转销。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本集团2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转

入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	5-10	5%	14.25%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、

合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化期间

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（3）暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

17、生物资产

（1）消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售或入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

（2）生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产有活跃的交易市场，且本集团能够从交易市场上取得同类或类似生产性生物资产的市场价格及其他相关信息，从而对生产性生物资产的公允价值作出合理估计；对于不存在活跃交易市场的生产性生物资产，生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率（%）
生猪	5年	5%	19

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(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自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命 并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

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

(4) 无形资产减值准备的计提

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到

可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(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

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（6）内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。具体为：

外销收入，在货物出库，并报关出口后，依据出口发票、出口报关单和货运单据确认收入。

内销收入，在货物出库并移交给客户后，依据取得的客户签收的出库单确认收入。

(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) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部

分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（4）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

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

26、政府补助

（1）类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

1) 当期所得税资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2) 递延所得税资产及递延所得税负债某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3) 所得税费用所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4) 所得税的抵销当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负

债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（2）确认递延所得税负债的依据

1) 当期所得税资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2) 递延所得税资产及递延所得税负债某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3) 所得税费用所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4) 所得税的抵销当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行

时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

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

无

（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

（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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（5）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	营业额	应税收入按 3% 或 5% 计缴营业税
城市维护建设税	应纳流转税额	按实际缴纳的流转税的 5% 或 7% 计缴，或按收入的 1% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 15% 或 25% 计缴。
教育费附加	应纳流转税额	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。

各分公司、分厂执行的所得税税率

（1）营业税

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

（2）城市维护建设税

广东德美精细化工股份有限公司、山东德美化工有限公司、佛山市顺德区德美投资有限公司、武汉德美精细化工有限公司、佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司、佛山市顺德区德美高进出口有限公司、福

建省晋江新德美化工有限公司、石家庄德美化工有限公司、无锡市德美化工技术有限公司、无锡惠山德美化工有限公司、浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司、明仁精细化工（嘉兴）有限公司、绍兴县滨海德美精细化工有限公司、广东德美生物科技有限公司、广东绿元农牧有限公司、佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司按应缴流转税税额的7%计缴；汕头市德美实业有限公司、绍兴县德美化工有限公司及成都德美精英化工有限公司按应缴流转税税额的5%计缴；上海德美化工有限公司按应缴流转税税额的1%计缴。

（3）教育费附加

本公司及各合并范围内子公司均按应缴流转税税额的3%计缴教育费附加和按2%计缴地方教育费附加。

（4）企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于2012年9月12日认定本公司通过高新技术企业复审申请，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2012年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局于2012年9月26日认定子公司福建省晋江新德美化工有限公司通过高新技术企业复审申请，认定有效期3年。福建省晋江新德美化工有限公司所得税税率自2012年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

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2012年9月12日认定子公司佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司通过高新技术企业复审申请，认定有效期3年。佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司所得税税率自2012年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

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2012年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

山东德美化工有限公司、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、绍兴县滨海德美精细化工有限公司、广东德美生物科技有限公司、广东绿元农牧有限公司、浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司、佛山市顺德区德美投资有限公司和无锡市德美化工技术有限公司均按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

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

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	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	912000 0	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	USD800 000	研发生 产纺织 印染造 纸皮革 助剂	3,380, 800.00		60%	60%	是	10,182 ,500.0 0		
石家庄 德美化 工有限 公司	有限公 司	石家庄 市	化工	500000	纺织助 剂、皮 革助剂 的生产 销售	547,90 0.00		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	750000 00	对化工 行业进 行投资	75,014 ,300.0 0		100%	100%	是			
武汉德 美精细 化工有 限公司	有限公 司	武汉市	化工	420000 0	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	USD500 0000	生产经 营有机 硅产 品、精 细化学 品、助 剂及添 加剂等	20,207 ,000.0 0		50%	50%	是	74,199 ,500.0 0		
福建省 晋江新 德美化 工有限 公司	有限公 司	晋江市	化工	200000 00	开发、 生产、 经营： 纺织化 学品、 皮革化 学品	13,000 ,000.0 0		65%	65%	是	21,371 ,200.0 0		
山东德 美化工 有限公 司	有限公 司	潍坊市	化工	350000 00	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 ,000.0 0		100%	100%	是			
佛山市 顺德区 德美高	有限公 司	顺德	化工	200000 0	经营和 代理各 类商品	2,000, 000.00		100%	100%	是			

进出口有限公司					及技术的进出口业务								
绍兴县滨海德美精细化工有限公司	有限公司	绍兴县	化工	20000000	批发、零售：纺织印染助剂、化工原料	18,000,000.00		90%	100%	是	1,881,200.00		
广东德美生物科技有限公司	有限公司	英德市	农牧业	30000000	农业种植、家禽养殖销售等	30,000,000.00		100%	100%	是			
广东绿元农牧有限公司	有限公司	英德市	农牧业	100000000	农牧业种养殖的研究开发等	60,900,000.00		87%	87%	是	4,724,200.00		
河北美龙化工有限公司	有限公司	河北威县	化工	20000000	易燃液体批发	20,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

1) 根据2006年2月22日本公司与瓦克化学投资（中国）有限公司签订的《关于佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司合资合同之补充协议》，本公司能够控制德美瓦克，故将其纳入合并范围。

2) 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 日完成工商注册登记手续，自成立之日起纳入合并范围。

3) 根据子公司佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司（简称“顺德美龙”2012年9月12日临时股东会决议，顺德美龙出资设立河北美龙化工有限公司。河北美龙化工有限公司注册资金为2000万元人民币，公司以现金出资2000万元，持有100%的股权。河北美龙化工有限公司已于2012年12月11日完成工商注册登记手续，自成立之日起纳入合并范围。

（2）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	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	160000 00	生产、 销售正 戊烷、 异戊 烷、环 戊烷	33,370 ,000.0 0		55%	55%	是	53,082 ,500.0 0		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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	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	USD160 0000	生产销 售纺织 印染造 纸皮革 助剂	8,437, 900.00		75%	75%	是	7,083, 900.00		
绍兴县 德美化 工有限 公司	有限公 司	绍兴县	化工	332500 00	生产经 销纺织 印染助 剂、经 销油墨	35,358 ,000.0 0		100%	100%	是			
汕头市 德美实 业有限 公司	有限公 司	汕头市	化工	300000 0	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	480000 0	研制、 生产销 售印染 助剂等	3,691, 700.00		40%	40%	是	20,634 ,200.0 0		
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	150000 00	合成革 及合成 革制品 的研制 、开发 、生产 、销售	21,520 ,000.0 0		64.8%	64.8%	是	5,631, 100.00		
明仁精 细化工 (嘉兴) 有限公 司	有限公 司	嘉兴市	化工	203018 91.84	生产销 售聚氨 酯树脂 、紫外 光固化 涂料	65,537 ,400.0 0		52%	52%	是	20,214 ,400.0 0		

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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 2 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 日完成工商注册登记手续，自成立之日起纳入合并范围。

根据子公司佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司（简称“顺德美龙”）2012 年 9 月 12 日临时股东会决议，顺德美龙出资设立河北美龙化工有限公司。河北美龙化工有限公司注册资金为 2000 万元人民币，公司以现金出资 2000 万元，持有 100% 的股权。河北美龙化工有限公司已于 2012 年 12 月 11 日完成工商注册登记手续，自成立之日起纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，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	59,897,184.89	-1,524,325.96
河北美龙化工有限公司	19,985,068.96	-14,931.04

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	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
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：	--	--	707,937.07	--	--	521,563.66
人民币	--	--	707,937.07	--	--	521,563.66

银行存款：	--	--	192,808,332.34	--	--	143,189,219.95
人民币	--	--	190,810,026.00	--	--	138,479,164.55
港币	51,807.87	81.08%	42,005.82	51,799.97	81.07%	41,994.79
美元	307,838.14	628.55%	1,934,916.64	735,652.03	630.41%	4,637,592.86
欧元	2,570.92	831.76%	21,383.88	3,732.65	816.25%	30,467.75
其他货币资金：	--	--		--	--	19,861,284.24
人民币	--	--		--	--	19,861,284.24
合计	--	--	193,516,269.41	--	--	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

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
----	--------	--------

(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) 套期工具及对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	237,142,347.74	238,791,339.50
商业承兑汇票	1,033,860.00	4,261,880.02
合计	238,176,207.74	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
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

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
石狮市新华宝纺织科技有限公司	2012 年 07 月 04 日	2013 年 01 月 04 日	2,600,000.00	
石狮市新华宝纺织科技有限公司	2012 年 07 月 04 日	2013 年 01 月 04 日	2,600,000.00	
温州五洲人造革有限公司	2012 年 07 月 26 日	2013 年 01 月 26 日	1,500,000.00	
浙江屹男印染有限公司	2012 年 10 月 09 日	2013 年 04 月 09 日	1,500,000.00	
绍兴鹰翔染整有限公司	2012 年 10 月 17 日	2013 年 04 月 17 日	1,500,000.00	
合计	--	--	9,700,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(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	0.77%	2,309,999.17	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
正常信用风险组合	306,276,300.54	99.96%	17,785,568.80	5.81%	299,033,416.53	99.19%	19,526,263.57	6.53%
无信用风险组合								
组合小计	306,276,300.54	99.96%	17,785,568.80	5.81%	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	0.04%	120,976.00	100%	120,976.00	0.04%	120,976.00	100%
合计	306,397,276.54	---	17,906,544.80	---	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

组合中，按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	297,862,978.49	97.25%	14,891,822.84	283,334,938.51	94.75%	14,166,747.00
1 至 2 年	4,909,088.59	1.6%	490,908.86	8,200,328.13	2.74%	820,032.82
2 至 3 年	1,073,417.95	0.35%	322,025.39	2,034,567.76	0.68%	610,370.33
3 至 4 年	407,374.56	0.13%	203,687.28	2,457,366.63	0.82%	1,228,683.32
4 至 5 年	731,582.60	0.24%	585,266.08	1,528,927.04	0.51%	1,223,141.64
5 年以上	1,291,858.35	0.43%	1,291,858.35	1,477,288.46	0.5%	1,477,288.46
合计	306,276,300.54	--	17,785,568.80	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

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%	收回的可能较小
合计	120,976.00	120,976.00	--	--

（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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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
七海（广东）织染厂有限公司	货款	2012 年 04 月 30 日	2,309,999.17	诉讼后无法收回	否
广州市今力染整有限公司	货款	2012 年 04 月 16 日	269,025.00	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
肇庆市百年兴纺织有限公司	货款	2012 年 09 月 06 日	168,504.50	无法收回	否
合计	--	--	2,943,369.69	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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 (%)
佛山南方印染股份有限公司	非关联方	5,290,155.16	1 年以内	1.73%
浙江屹男印染有限公司	非关联方	4,454,778.65	1 年以内	1.45%
石狮豪宝染织有限公司	非关联方	3,368,774.60	1 年以内	1.1%
石狮市新华宝纺织科技有限公司	非关联方	2,973,019.27	1 年以内	0.97%
佛山市顺德区容桂百泉染料有限公司	非关联方	2,864,398.78	1 年以内	0.93%
合计	--	18,951,126.46	--	6.18%

(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 (%)
湖南尤特生化有限公司	参股公司	584,913.60	0.19%
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	860,604.00	0.28%
合计	--	1,445,517.60	0.47%

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产:	
负债:	

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	1,681,189.86	7.4%			7,089,386.12	43.15%		
正常信用风险组合	21,045,487.81	92.6%	2,383,909.53	11.33%	9,338,634.71	56.85%	1,268,944.11	13.59%
组合小计	22,726,677.67	100%	2,383,909.53	10.49%	16,428,020.83	100%	1,268,944.11	7.72%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	22,726,677.67	--	2,383,909.53	--	16,428,020.83	--	1,268,944.11	--

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	17,025,531.21	80.91%	900,609.09	5,788,059.00	61.98%	289,402.95
1 至 2 年	1,033,905.23	4.91%	103,390.53	1,978,481.45	21.19%	197,848.14
2 至 3 年	1,713,874.70	8.14%	514,162.41	777,568.46	8.33%	233,270.55
3 至 4 年	709,089.41	3.37%	354,544.70	487,558.67	5.22%	243,779.34
4 至 5 年	259,422.28	1.23%	207,537.82	11,620.00	0.12%	9,296.00
5 年以上	303,664.98	1.44%	303,664.98	295,347.13	3.16%	295,347.13
合计	21,045,487.81	--	2,383,909.53	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

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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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
------	---------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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 (%)
------	----	----------	-----------------

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 (%)
嘉兴市公共资源交易中心	非关联方	6,976,465.00	1 年以内	30.7%
绍兴县滨海工业区管理委员会	非关联方	1,204,000.00	2-3 年	5.3%
许自代	非关联方	652,900.00	1 年以上	2.87%
北京东方美龙化工科技有限公司	子公司合营企业	500,000.00	1 年以内	2.2%
石牯塘镇石小村委	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.2%
合计	--	9,833,365.00	--	43.27%

(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	公司高管	20,000.00	0.09%
合计	--	20,000.00	0.09%

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产：	
负债：	

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	25,905,896.13	79.33%	10,269,659.05	65.61%
1 至 2 年	1,750,605.97	5.36%	5,377,581.83	34.36%
2 至 3 年	5,000,000.00	15.31%	4,848.00	0.03%
合计	32,656,502.10	--	15,652,088.88	--

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	联营企业	9,800,487.51	2012 年	未到结算期
李春花	非关联方	6,259,020.00	2012 年	未到结算期
广州东景化工科技发展有限公司	非关联方	2,640,679.00	2012 年	未到期
威县收费管理局	非关联方	2,000,000.00	2012 年	未到结算期
黑龙江天源源化工有限公司	非关联方	1,638,253.60	2012 年	未到期
合计	--	22,338,440.11	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	60,112,060.77	367,684.21	59,744,376.56	69,168,702.80	425,036.23	68,743,666.57
在产品	1,608,757.37		1,608,757.37	349,696.27		349,696.27
库存商品	57,355,196.00	537,080.50	56,818,115.50	72,974,864.63	799,660.65	72,175,203.98
周转材料	906,522.44		906,522.44	1,459,472.28		1,459,472.28
委托加工物资	750,496.75		750,496.75	1,062,404.76		1,062,404.76
发出商品	12,650,969.70		12,650,969.70	14,293,675.38		14,293,675.38
合计	133,384,003.03	904,764.71	132,479,238.32	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	111,753.20	169,105.22		367,684.21
库存商品	799,660.65	181,016.56	157,573.22	286,023.49	537,080.50
合 计	1,224,696.88	292,769.76	326,678.44	286,023.49	904,764.71

(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(%)
库存商品	可变现净值低于账面价值	销售	0.39%

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	10,000,000.00	

待摊费用	166,666.65	
合计	10,166,666.65	

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
----	--------	--------

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
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

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
----	--------	--------

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(%)
----	----	------------------

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
----	-----	-----

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	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							
北京东方美龙化工科技有限公司	50%	50%	4,635,477.00	702,913.03	3,932,563.97	68,588.02	-2,836,592.04
二、联营企业							
辽宁奥克化学股份有限公司	6.94%	6.94%	3,599,234,904.27	618,148,783.82	2,981,086,120.45	2,077,383,065.09	97,494,573.40
宜宾天原集团股份有限公司	8.64%	8.64%	13,277,028,677.15	8,918,363,551.49	4,358,665,125.66	5,828,007,522.72	72,032,283.25
湖南尤特尔生化有限公司	27%	27%	373,548,855.39	152,137,406.30	221,411,449.09	189,573,814.55	25,672,867.03
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	23.2%	23.2%	49,279,981.51	2,267,766.27	47,012,215.24	691,509.46	-542,446.41
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	30%	30%	55,750,307.24	97.57	55,750,209.67		-1,426,496.82

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	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	1,076,985.55	197,843,856.20	6.94%	6.94%				5,940,000.00
宜宾天原集团股份	权益法	190,763,	345,031,	2,526,62	347,557,	8.64%	8.64%				2,073,27

有限公		718.57	002.22	3.97	626.19						8.55
湖南尤特 尔生化有 限公司	权益法	34,020,0 00.00	73,026,0 39.28	7,133,05 1.09	80,159,0 90.37	27%	27%				
佛山市顺 德区德和 恒信投	权益法	10,416,0 00.00	9,888,66 5.42	1,018,16 8.52	10,906,8 33.94	23.2%	23.2%				
佛山市顺 德德美德 鑫产业	权益法	18,000,0 00.00	14,153,0 11.95	2,572,05 0.95	16,725,0 62.90	30%	30%				
北京东方 美龙化工 科技有	权益法	3,500,00 0.00	3,384,57 8.03	-1,418,2 96.02	1,966,28 2.01	50%	50%				
佛山农村 商业银行 股份有限 公司	成本法	6,050,00 0.00	6,050,00 0.00		6,050,00 0.00	1%	1%				1,291,95 0.00
佛山顺德 农村商业 银行股	成本法	38,940,0 00.00	38,940,0 00.00		38,940,0 00.00	0.62%	0.62%				2,316,00 0.00
福建省海 天纺织技 术开发	成本法		250,000. 00	-250,000 .00	0.00						
黑龙江龙 涤股份有 限公司	成本法	1,405,48 2.31	1,405,48 2.31		1,405,48 2.31	0.51%	0.51%				
开源证券 有限责任 公司	成本法	29,918,4 19.24	2,979,00 0.00	26,939,4 19.24	29,918,4 19.24	2%	2%				
合计	---	344,263, 215.11	691,874, 649.86	39,598,0 03.30	731,472, 653.16	---	---	---			11,621,2 28.55

(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

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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	42,899,533.16		8,585,912.76	459,013,221.18
其中：房屋及建筑物	203,579,053.96	19,200,682.60			222,779,736.56
机器设备	154,875,104.98	5,783,267.52		3,000,472.47	157,657,900.03
运输工具	35,479,713.50	6,507,712.28		4,237,929.55	37,749,496.23
办公设备	20,808,663.51	1,070,072.00		1,341,940.74	20,536,794.77
其他设备	9,957,064.83	10,337,798.76		5,570.00	20,289,293.59
--	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		30,482,926.02	7,437,104.67	176,392,932.83
其中：房屋及建筑物	50,178,684.35		10,121,085.19		60,299,769.54
机器设备	62,392,808.36		12,031,029.59	2,629,561.67	71,794,276.28
运输工具	20,128,040.25		4,924,357.50	3,552,605.21	21,499,792.54
办公设备	15,477,587.63		1,988,641.01	1,249,689.79	16,216,538.85
其他设备	5,169,990.89		1,417,812.73	5,248.00	6,582,555.62
--	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	--	282,620,288.35
其中：房屋及建筑物	153,400,369.61	--	162,479,967.02
机器设备	92,482,296.62	--	85,863,623.75
运输工具	15,351,673.25	--	16,249,703.69
办公设备	5,331,075.88	--	4,320,255.92
其他设备	4,787,073.94	--	13,706,737.97
四、减值准备合计	3,516,966.26	--	3,448,623.26
机器设备	3,516,966.26	--	3,448,623.26
办公设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	267,835,523.04	--	279,171,665.09
其中：房屋及建筑物	153,400,369.61	--	162,479,967.02
机器设备	88,965,330.36	--	82,415,000.49
运输工具	15,351,673.25	--	16,249,703.69
办公设备	5,331,075.88	--	4,320,255.92
其他设备	4,787,073.94	--	13,706,737.97

本期折旧额 30,482,926.02 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 27,118,946.29 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(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	2013 年度

固定资产说明

所有权受到限制的固定资产情况：

于2012年12月31日，账面价值约为4,205,416.53（原值12,340,253.99元）的房屋建筑物（2011年12月31日：账面价值4,295,072.09元、原值12,055,563.15元）作为14,000,000.00元的长期借款（2011年12月31日：14,000,000.00元）（附注七、28）的抵押物。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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	845,034.06		845,034.06	617,331.53		617,331.53
山东德美基地二期工程	6,740,532.08		6,740,532.08	967,568.01		967,568.01
德美生物工程	1,291,531.42		1,291,531.42			
其他工程	1,911,169.56		1,911,169.56	1,284,856.80		1,284,856.80
合计	10,788,267.12		10,788,267.12	2,869,756.34		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	512,393.37	284,690.84		111.03%	截至本报告期末，德美化工工业园项目工程已完工，设备均				募股资金	845,034.06

							已安装到位并进入正常生产阶段。					
山东德美基地	7,500,000.00	967,568.01	5,808,235.58	35,271.51		90.34%	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。				自有资金	6,740,532.08
德美生物工程	30,000,000.00		28,090,515.36	26,798,983.94		93.64%	截至本报告期末,德美生物工程已达到预定使用状态,并已结转至固定资产,剩余部分零星工程未结转。				自有资金	1,291,531.42
合计	132,630,000.00	1,584,899.54	34,411,144.31	27,118,946.29		--	--			--	--	8,877,097.56

在建工程项目变动情况的说明

(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
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

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
----	--------	--------	---------

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

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
种猪		5,169,602.08		5,169,602.08
三、林业				
四、水产业				
合计		5,169,602.08		5,169,602.08

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

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
----	--------	------	------	--------

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	212,313.41		92,841,061.52
土地使用权	78,105,822.62			78,105,822.62
工业产权	5,569,500.00			5,569,500.00
环戊烷生产技术	5,600,000.00			5,600,000.00
软件	3,353,425.49	212,313.41		3,565,738.90
二、累计摊销合计	22,105,474.89	2,948,890.92		25,054,365.81
土地使用权	11,368,767.70	1,771,327.00		13,140,094.70
工业产权	2,552,960.06	516,584.00		3,069,544.06
环戊烷生产技术	5,600,000.00			5,600,000.00
软件	2,583,747.13	660,979.92		3,244,727.05
三、无形资产账面净值合计	70,523,273.22	-2,736,577.51		67,786,695.71
土地使用权	66,737,054.00			64,965,727.92
工业产权	3,016,539.94			2,499,955.94
环戊烷生产技术				
软件	769,678.36			321,011.85
土地使用权				
工业产权				
环戊烷生产技术				
软件				
无形资产账面价值合计	70,523,273.22	-2,736,577.51		67,786,695.71
土地使用权	66,737,054.92			64,965,727.92
工业产权	3,016,539.94			2,499,955.94
环戊烷生产技术				

软件	769,678.36			321,011.85
----	------------	--	--	------------

本期摊销额 2,948,890.92 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	

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司	10,068,758.94			10,068,758.94	
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	55,973,535.46			55,973,535.46	
合计	66,042,294.40			66,042,294.40	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租赁费	8,624,014.38	5,891,293.55	1,538,488.01		12,976,819.92	
装修费	1,985,912.20	384,200.00	541,960.55		1,828,151.65	
SAP 软件使用费	334,029.00		222,685.92		111,343.08	
信息服务费	300,000.00		120,000.00		180,000.00	
其他待摊费用	362,989.66	985,560.41	182,146.11		1,166,403.96	
合计	11,606,945.24	7,261,053.96	2,605,280.59		16,262,718.61	--

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

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	4,690,700.79	5,154,619.23
未付职工薪酬	3,194,837.45	2,177,431.76
递延收益	829,212.55	239,303.32
抵消存货内部销售未实现的损益	2,637,870.02	2,383,353.50
小计	11,352,620.81	9,954,707.81
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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
----	-----	-----	----

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	23,603,779.47	27,967,845.99
未付职工薪酬	20,657,978.17	13,291,244.32
递延收益	5,374,750.32	1,448,688.82
抵消存货内部销售未实现的损益	10,551,480.08	9,533,414.01
小计	60,187,988.04	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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的	报告期末互抵后的	报告期初互抵后的	报告期初互抵后的
----	----------	----------	----------	----------

	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	11,352,620.81		9,954,707.81	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位： 元

项目	本期互抵金额
----	--------

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	5,108,741.32	4,240,362.41	3,804,107.43	20,290,454.33
二、存货跌价准备	1,224,696.88	292,769.76	326,678.44	286,023.49	904,764.71
七、固定资产减值准备	3,516,966.26			68,343.00	3,448,623.26
合计	27,967,845.99	5,401,511.08	4,567,040.85	4,158,473.92	24,643,842.30

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
工程设备款	3,348,000.00	6,105,631.13
合计	10,060,500.00	12,818,131.13

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

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

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
----	--------	--------

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	8,183,528.00	8,147,398.16
银行承兑汇票		9,056,421.17
合计	8,183,528.00	17,203,819.33

下一会计期间将到期的金额 8,183,528.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	44,271,284.31	48,755,638.97
合计	44,271,284.31	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	3,439,368.88	2,862,059.93
合计	3,439,368.88	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,754,037.69	103,456,514.85	91,612,367.45	28,598,185.09
二、职工福利费	120.00	6,956,165.04	6,956,225.04	60.00
三、社会保险费	143,620.35	10,254,395.52	10,274,830.67	123,185.20
其中：养老保险	94,635.55	6,771,089.40	6,790,335.78	75,389.17
医疗保险	25,487.24	2,027,951.17	2,031,809.01	21,629.40
失业保险	7,742.48	486,208.33	486,739.27	7,211.54
工伤保险	11,646.83	783,499.40	779,893.32	15,252.91
生育保险	4,108.25	185,647.22	186,053.29	3,702.18
四、住房公积金	8,822.00	4,576,931.03	4,583,843.53	1,909.50
六、其他	226,869.24	2,267,449.96	2,230,743.40	263,575.80
其中：工会经费和职工教育经费	226,869.24	2,089,982.56	2,053,276.00	263,575.80
合计	17,133,469.28	127,511,456.40	115,658,010.09	28,986,915.59

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,817,613.09	1,873,158.35
营业税	18,071.30	34,825.84
企业所得税	13,552,510.23	26,054,430.22
个人所得税	220,659.88	118,095.92
城市维护建设税	419,479.88	331,211.88
房产税	1,367,975.67	1,691,424.97
土地使用税	1,388,457.96	1,394,400.48
教育费附加	307,551.23	253,660.81
印花税	46,243.08	39,521.28
其他地方税费	222,561.45	129,196.91
合计	23,361,123.77	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
----	-----	-----

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	901,432.97	625,000.00	
合计	1,645,787.00	1,923,657.63	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他应付款	14,190,824.82	22,407,989.65
合计	14,190,824.82	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本集团无账龄超过1年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	80,000,000.00	45,000,000.00
合计	80,000,000.00	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
抵押借款		25,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	
信用借款		20,000,000.00
合计	80,000,000.00	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	人民币元	5.99%		40,000,000.00		40,000,000.00
中国农业银行股份有限公司容桂支行	2011年01月14日	2013年05月08日	人民币元	5.99%		20,000,000.00		20,000,000.00
中国农业银行股份有限公司容桂支行	2010年06月17日	2013年03月08日	人民币元	5.99%		5,000,000.00		5,000,000.00
中国农业银行股份有限公司容桂支行	2010年12月15日	2013年05月09日	人民币元	5.99%		4,000,000.00		4,000,000.00
中国银行股份有限公司佛山支行	2010年12月17日	2013年05月09日	人民币元	5.99%		4,000,000.00		4,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	73,000,000.00	--	73,000,000.00

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
------	------	------	--------	--------	---------	-------

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		266,666.66
环保型湿摩擦牢度提升剂的开发及应用研究	23,684.22	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
容桂科技计划扶持资金	14,285.80	
省部产学研示范基地资金	26,086.92	
织物同浴除油剂产业化	61,111.11	
短期融资券	101,124,999.99	
合计	101,283,501.37	1,402,712.41

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	14,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	
合计	134,000,000.00	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	人民币元	6.66%		50,000,000.00		
农行容桂支行	2012 年 10 月 02 日	2015 年 10 月 02 日	人民币元	5.54%		28,000,000.00		
农行容桂支行	2012 年 04 月 27 日	2015 年 04 月 03 日	人民币元	6.65%		15,000,000.00		
农行容桂支行	2012 年 04 月 27 日	2015 年 04 月 11 日	人民币元	6.65%		15,000,000.00		
中国银行佛山支行	2011 年 11 月 17 日	2014 年 11 月 17 日	人民币元	6.15%		14,000,000.00		14,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	122,000,000.00	--	14,000,000.00

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

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
----	-----	------	------	-----	------

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
节能环保印染助剂新材料与技术项目		14,285.80
节能环保纺织化学品科学创新开发及应用项目		26,086.92
棉织物节能环保型前处理练漂助剂项目		304,347.84
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
环保持久纺织品阻燃整理剂	500,000.00	
高性能含氟丙烯酸酯共聚乳液	2,000,000.00	
涤棉针织物前处理染色高效短流程新技术	100,000.00	
高含固量涂料印花合成增稠剂项目	640,000.00	
产学研联合实验室项目	300,000.00	
腈基树脂基复合材料规模化制备技术研究	700,000.00	
科技经费	230,000.00	
合计	5,216,248.93	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

(1) 高性能含氟丙烯酸酯共聚乳液：根据广东省财政厅及广东省科学技术厅发布的粤科高字【2012】104号关于下达2012年广东省高新技术产业开发区发展引导专项资金计划项目及经费的通知对企业申请的《织物“三防”整理用高性能含氟丙烯酸酯共聚乳液关键技术研究及应用》，本公司于2012年12月收到经费补助200万元，项目期为2011年12月-2013年9月，截至2012年底尚未使用。

(2) 环保持久纺织品阻燃整理剂：根据佛山市顺德区经济促进局2012年8月份公布的2012年顺德区产学研合作、科技服务机构建设项目拟立项名单公示，本公司于2012年12月收到环保持久纺织品阻燃整理剂的研究及产业化项目经费补助50万元，项目期间为2012年7月-2014年6月，截至2012年底尚未使用。

(3) 涤棉针织物前处理染色高效短流程新技术：根据容桂经济发展办公室发出的2012年容桂科技计划拟支持项目公示，本公司收到涤棉针织物前处理染色高效短流程新技术的研究及产业化项目经费补助10

万元，项目期为2012年9月到2014年8月，截至2012年底尚未使用。

(4) 高含固量涂料印花合成增稠剂项目：根据成都市科学技术局、成都市财政局联合颁发的成科计[2012]9号文件以及成都市财政局颁发的成财教[2012]256号文件，成都德美精英化工有限公司于2012年5月和12月分两次共收到成都市科学技术局拨付的项目经费64万元。

(5) 产学研联合实验室项目：根据成都市财政局、成都市科学技术局联合颁发的成财教[2012]140号文件，成都德美精英化工有限公司于2012年10月18日收到新津县科技局拨付的资助款30万元。

(6) 脲基树脂基复合材料规模化制备技术研究：根据成都市财政局、成都市科学技术局联合颁发的成财教[2012]210号文件，成都德美精英化工有限公司于2012年12月11日收到新津县财政局拨付的资助款70万元。

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	317,585,632.00				5,344,731.00	5,344,731.00	322,930,363.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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	77,393,199.10		128,017,697.52
其他资本公积	11,085,729.78	517,601.99	2,470,391.19	9,132,940.58
合计	61,710,228.20	77,910,801.09	2,470,391.19	137,150,638.10

资本公积说明

(1) 股本溢价：

1) 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) 2012年5月，本公司股权激励行权，根据《企业会计准则》的规定，将2010年9月至2011年8期间确认的”资本公积-其他资本公积”金额2,451,738.16元转入”资本公积-股本溢价”。

3) 本公司与少数股东同时对浙江德美博士达高分子材料有限公司增资，本公司投资成本低于新增享有权益之间的差额增加股本溢价23,601.89元。

4) 本公司与少数股东同时对明仁精细化工（嘉兴）有限公司增资，本公司投资成本低于新增享有权益之间的差额增加股本溢价6,224,149.28元。

(2) 其他资本公积本期变动明细：

1) 本公司联营企业辽宁奥克化学股份有限公司本期其他所有者权益变动相应增加资本公积316,225.00元。

2) 本公司联营企业宜宾天原集团股份有限公司本期其他所有者权益变动相应减少资本公积18,653.03元。

3) 本公司联营企业湖南尤特尔生化有限公司本期其他所有者权益变动相应增加资本公积201,376.99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	6,929,167.64		101,710,957.12
合计	94,781,789.48	6,929,167.64		101,710,957.12

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	108,655,233.56	--

减：提取法定盈余公积	6,929,167.64	
应付普通股股利	34,331,082.19	
期末未分配利润	890,421,022.34	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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、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	1,100,090,533.98	1,033,174,419.52
其他业务收入	6,122,816.51	6,036,233.97
营业成本	699,902,658.57	700,480,584.13

（2）主营业务（分行业）

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	1,100,090,533.98	696,989,666.56	1,033,174,419.52	697,881,873.52
合计	1,100,090,533.98	696,989,666.56	1,033,174,419.52	697,881,873.52

（3）主营业务（分产品）

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	911,428,440.95	550,941,224.21	815,808,487.25	537,099,915.86
环戊烷	188,662,093.03	146,048,442.35	217,365,932.27	160,781,957.66

合计	1,100,090,533.98	696,989,666.56	1,033,174,419.52	697,881,873.52
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

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	21,364,793.98	17,279,797.96	8,545,274.34	5,772,105.81
华北区	74,442,315.68	53,580,268.95	10,615,506.04	7,170,492.32
华东区	599,149,757.86	376,309,263.77	564,467,387.98	381,282,725.19
西北区	40,612,140.17	32,819,454.82	106,782.05	72,128.44
西南区	30,019,089.85	17,685,359.49	23,257,753.75	15,709,994.80
中南区	311,696,908.06	178,097,054.04	403,393,682.26	272,481,715.98
出口	22,805,528.38	21,218,467.53	22,788,033.10	15,392,710.98
合计	1,100,090,533.98	696,989,666.56	1,033,174,419.52	697,881,873.52

(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石化分公司	27,619,008.55	2.5%
青岛海尔零部件采购有限公司	16,611,958.44	1.5%
上海理晃化工有限公司	11,741,986.39	1.06%
富联(广州)织染有限公司	11,406,074.79	1.03%
浙江屹男印染有限公司	11,265,827.91	1.02%
合计	78,644,856.08	7.11%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
营业税	283,353.84	280,759.66	
城市维护建设税	5,268,118.47	3,868,209.90	
教育费附加	3,479,195.62	2,924,169.13	
合计	9,030,667.93	7,073,138.69	—

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	28,811,743.01	25,729,883.94
折旧费	2,332,671.85	2,350,407.58
办公费	2,420,513.38	1,707,660.48
运杂费	42,179,433.68	44,945,974.43
差旅费	2,503,407.85	2,448,701.94
业务招待费	6,545,620.96	6,540,936.84
广告宣传费	713,413.22	1,469,224.98
其他费	4,649,729.24	2,150,626.70
合计	90,156,533.19	87,343,416.89

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	45,895,322.93	37,040,586.96
折旧与摊销	10,276,562.44	9,761,782.33
办公费	7,190,097.35	6,318,066.63
车辆营运费	3,227,579.01	2,753,469.15
差旅费	3,579,921.92	3,847,017.09
业务招待费	3,666,672.13	3,666,596.05
中介服务费	4,390,519.61	3,567,776.00
地方税费	6,334,608.07	6,695,608.73
研究开发费	37,847,805.78	36,328,947.92

水电费	1,791,895.99	1,335,363.20
期权费		1,242,629.49
其他费	5,857,067.41	4,448,282.17
合计	130,058,052.64	117,006,125.72

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,724,594.73	28,928,770.51
减：利息收入	-5,587,125.93	-5,338,718.96
加：汇兑损益	34,966.89	505,478.74
加：贴现利息支出		
其他	519,690.08	606,108.34
合计	23,692,125.77	24,701,638.63

60、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
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、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	16,286,913.65	18,790,986.85
处置长期股权投资产生的投资收益		88,448,221.30
其他	84,399.28	
合计	19,979,262.93	110,655,308.15

(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	
佛山农村商业银行股份有限公司	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	6,700,760.55	11,711,565.67	被投资单位损益变动
宜宾天原集团股份有限公司	4,618,555.55	3,535,042.23	被投资单位损益变动
湖南尤特尔生化有限公司	6,931,674.10	4,577,312.35	被投资单位损益变动
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	-117,831.48	-79,655.77	被投资单位损益变动
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	-427,949.05	-837,855.63	被投资单位损益变动
北京东方美龙化工科技有限公司	-1,418,296.02	-115,422.00	被投资单位损益变动
合计	16,286,913.65	18,790,986.85	--

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

62、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	868,378.91	6,346,426.75
二、存货跌价损失	-33,908.68	159,240.29
合计	834,470.23	6,505,667.04

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	292,676.07	4,897,100.51	292,676.07
其中：固定资产处置利得	292,676.07	4,897,100.51	292,676.07
政府补助	2,991,129.15	4,217,061.73	2,991,129.15

无法支付应付款	1,405,811.99		1,405,811.99
其他	495,852.91	674,371.20	495,852.91
合计	5,185,470.12	9,788,533.44	5,185,470.12

(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	2,163,759.15	2,733,711.73	
德美股份政府奖励		753,000.00	
上海德美清浦科技园返还款		139,350.00	
德美瓦克税收奖励收入	827,370.00	591,000.00	
合计	2,991,129.15	4,217,061.73	—

营业外收入说明

(1) 项目补助中大额项目包括公司2012年度收到顺德区企业博士后科研工作站科研扶持经费100,000.00元，收到顺德区经促局2012年度知识产权发展扶持项目经费200,000.00元，绍兴县德美化工有限公司2012年2月收到中心城建管办互助合作基金141,700.00元；上海德美化工有限公司收到项目补助资金107,000.00元；递延收益结转1,119,751.51元。

(2) 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827,370.00元。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	436,177.58	1,377,816.21	-436,177.58
其中：固定资产处置损失	436,177.58	1,377,816.21	-436,177.58
对外捐赠	950,050.00	340,500.00	-950,050.00
罚款支出	450,049.22	47,306.06	-450,049.22
其他	268,091.64	63,440.39	-268,091.64
合计	2,104,368.44	1,829,062.66	-2,104,368.44

营业外支出说明

65、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	31,480,934.96	41,786,256.45
递延所得税调整	-1,397,913.00	-1,223,926.05
合计	30,083,021.96	40,562,330.40

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.34	0.34	0.46	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.33	0.33	0.21	0.21

注：于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	108,655,233.56	143,167,499.60
其中：归属于持续经营的净利润	108,655,233.56	143,167,499.60
归属于终止经营的净利润	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的	106,445,700.36	67,223,326.20

净利润		
其中：归属于持续经营的净利润	106,445,700.36	67,223,326.20
归属于终止经营的净利润	-	-

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	312,100,859.00	308,967,568.00
加：本年发行的普通股加权数	6,317,210.67	5,745,376.00
减：本年回购的普通股加权数	-	240,860.67
年末发行在外的普通股加权数	318,418,069.67	314,472,083.33

注：于资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	498,948.96	-1,135,518.37
小计	498,948.96	-1,135,518.37
合计	498,948.96	-1,135,518.37

其他综合收益说明

68、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	10,823,724.41
银行存款利息	2,182,834.61
政府补助及奖励	4,886,110.00
其他	3,268,411.56
合计	21,161,080.58

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	34,742,616.61
业务招待费	9,865,324.76
车辆营运费	12,008,743.35
差旅费	6,083,329.77
办公费	5,437,453.41
修理费	666,023.92
物料消耗	976,902.91
水电费	1,490,052.02
租赁费	2,644,546.66
广告费	647,229.00
检验、研发费等	17,076,294.19
中介服务费	5,104,376.50
单位往来款	21,315,216.75
技术使用费	252,834.30
其他	9,850,179.10
合计	128,161,123.25

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
----	----

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
拆迁费	
委托贷款手续费	
土地保证金	

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
----	----

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
债券承销费	400,000.00
代付股权激励个税	
合计	400,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	145,516,184.81	174,152,530.92
加：资产减值准备	834,470.23	6,505,667.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,482,926.02	29,062,389.34
无形资产摊销	2,948,890.92	2,276,371.77
长期待摊费用摊销	2,605,280.59	1,813,647.56
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）	143,501.52	-3,739,713.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		220,428.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	24,797,753.93	25,396,103.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,979,262.93	-110,655,308.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,397,913.00	-1,231,976.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,924,813.09	-13,644,751.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,041,642.11	-108,488,016.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,913,238.14	-19,220,873.34
其他		1,242,629.49
经营活动产生的现金流量净额	193,921,764.92	-16,310,871.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	193,516,269.41	143,710,783.61
减：现金的期初余额	143,710,783.61	126,294,326.52
现金及现金等价物净增加额	49,805,485.80	17,416,457.09

(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：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		64,133,635.47
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	193,516,269.41	143,710,783.61
其中：库存现金	707,937.07	521,563.66
可随时用于支付的银行存款	192,808,332.34	143,189,219.95
三、期末现金及现金等价物余额	193,516,269.41	143,710,783.61

现金流量表补充资料的说明

70、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

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	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	------------------	-------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
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	9120000	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	USD800000	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	USD1600000	75%	75%	72062526-0
石家庄德美化工有限公司	控股子公司	有限公司	石家庄市	何国英	化工	500000	100%	100%	75027049-9
佛山市顺德区德美投资有限公司	控股子公司	有限公司	顺德区	何国英	化工	75000000	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	4200000	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	20000000	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	顺德区	Thomas Koini	化工	USD5000000	50%	50%	77995812-3
成都德美精	控股子公司	有限公司	成都市	黄冠雄	化工	4800000	40%	40%	73020463-8

英化工有限公司									
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	33250000	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	顺德区	黄冠雄	化工	16000000	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	3000000	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	35000000	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	顺德区	何国英	化工	2000000	100%	100%	67314501-X
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	15000000	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	20301891.84	52%	52%	75119432-8
绍兴县滨海德美精细化工有限公司	控股子公司	有限公司	绍兴县	何国英	化工	20000000	100%	100%	
广东德美生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	英德市	黄冠雄	农牧业	30000000	100%	100%	57967839-7
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	农牧业	100000000	87%	87%	59005220-5
河北美龙化工有限公司	控股子公司	有限公司	河北威县	李明伟	化工	20000000	100%	100%	05941376-6

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	本企业持股	本企业在被投资单位表	关联关系	组织机构代
------	------	-----	------	------	------	-------	------------	------	-------

位名称			人			比例 (%)	决权比例 (%)		码
一、合营企业									
北京东方美龙化工科技有限公司	有限公司	北京市	林百川	销售	30,000,000.00	50%	50%	合营企业	57318779-X
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	6.94%	6.94%	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	8.64%	8.64%	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	化工	22,222,200.00	27%	27%	联营企业	72259413-8
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	有限公司	顺德区	卢楚隆	物业管理	40,000,000.00	23.2%	23.2%	联营企业	68244234-X
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	有限合伙	顺德区	范小平	产业投资	60,000,000.00	30%	30%	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

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	购买原料	市场价	239,282.42	0.05%	229,285.79	0.04%
湖南尤特尔生化有限公司	购买原料	市场价	6,815,856.22	1.32%	9,687,968.20	1.68%
江苏美思德化学股份有限公司	购买原料	市场价			250,085.46	0.04%
合计:			7,055,138.64	1.37%	10,167,339.45	1.76%

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 (%)
佛山市顺德区德美化工集团有限公司	办公房租	市场价	76,405.46	0.01%	81,450.60	0.01%
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	办公房租	市场价	379,717.20	0.03%	408,462.00	0.04%
湖南尤特尔生化有限公司	销售产品	市场价	1,567,141.44	0.14%	610,662.39	0.24%
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	销售产品	市场价	2,216,419.51	0.2%	2,445,953.95	0.06%
合计:			4,239,683.61	0.38%	3,546,528.94	0.35%

(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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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	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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

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
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

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	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南尤特尔生化有限公司	584,913.60	29,245.68	185,315.02	9,265.75
应收账款	佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	860,604.00	43,030.20	239,036.97	11,951.85
预付账款	湖南尤特尔生化有限公司	9,828,517.51			
其他应收款	范小平			10,000.00	1,000.00
其他应收款	陈秋有	20,000.00	1,000.00	76,800.00	3,840.00

上市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	湖南尤特尔生化有限公司	243,146.71	1,325,722.12
应付账款	佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	103,357.75	
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

单位：元

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

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

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

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	35,522,339.93
经审议批准宣告发放的利润或股利	35,522,339.93

3、其他资产负债表日后事项说明

2013年3月22日对北京东方美龙化工科技有限公司增资1600万元，增资后占北京东方美龙化工科技有限公司88.33%股权；为控股子公司，纳入合并报表。

十四、其他重要事项

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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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	1.62%	2,309,999.17	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
正常信用风险组合	140,449,850.36	100%	7,466,433.38	5.32%	140,002,162.04	98.38%	8,903,324.72	6.36%
无信用风险组合								
组合小计	140,449,850.36	100%	7,466,433.38	5.32%	140,002,162.04	98.38%	8,903,324.72	6.36%
合计	140,449,850.36	--	7,466,433.38	--	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

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	137,853,575.55	98.15%	6,892,678.77	134,257,308.59	95.91%	6,712,865.43
1 至 2 年	1,433,013.75	1.02%	143,301.38	1,801,224.80	1.29%	180,122.48
2 至 3 年	755,886.50	0.54%	226,765.95	1,678,306.13	1.2%	503,491.84
3 至 4 年	407,374.56	0.29%	203,687.28	1,018,043.50	0.73%	509,021.75
4 至 5 年				1,247,279.02	0.87%	997,823.22
合计	140,449,850.36	--	7,466,433.38	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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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
七海（广东）织染厂有限公司	货款	2012 年 04 月 30 日	2,309,999.17	诉讼后无法收回	否
广州市今力染整有限公司	货款	2012 年 04 月 16 日	269,025.00	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
肇庆市百年兴纺织有限公司	货款	2012 年 09 月 06 日	168,504.50	无法收回	否
合计	--	--	2,943,369.69	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	子公司	16,780,083.95	1 年以内	11.95%
成都德美精英化工有限公司	子公司	9,353,406.45	1 年以内	6.66%
绍兴县德美化工有限公司	子公司	8,796,315.01	1 年以内	6.26%
汕头德美实业有限公司	子公司	5,396,592.44	1 年以内	3.84%
佛山南方印染股份有限公司	非关联方	5,290,155.16	1 年以内	3.77%
合计	--	45,616,553.01	--	32.48%

(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(%)
福建省晋江新德美化工有限公司	子公司	16,780,083.95	11.95%
成都德美精英化工有限公司	子公司	9,353,406.45	6.66%
绍兴县德美化工有限公司	子公司	8,796,315.01	6.26%
汕头德美实业有限公司	子公司	5,396,592.44	3.84%
无锡市德美化工技术有限公司	子公司	4,011,477.66	2.86%
无锡惠山德美化工有限公司	子公司	1,980,029.50	1.41%
石家庄德美化工有限公司	子公司	1,568,500.67	1.12%
武汉德美精细化工有限公司	子公司	1,041,622.80	0.74%
上海德美化工有限公司	子公司	916,815.27	0.65%
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	子公司	282,346.90	0.2%
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	子公司	111,516.00	0.08%
合计	--	50,238,706.65	35.77%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
正常信用风险组合	29,427,433.52	97.15 %	2,753,530.64	9.36%	38,775,016.49	100%	3,165,350.35	8.16%
无信用风险组合	861,962.62	2.85%						
组合小计	30,289,396.14	100%	2,753,530.64	9.09%	38,775,016.49	100%	3,165,350.35	8.16%
合计	30,289,396.14	--	2,753,530.64	--	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	10,432,019.67	35.45%	521,600.99	21,996,348.32	56.72%	1,099,817.42
1 至 2 年	18,566,150.00	63.09%	1,856,615.00	16,167,928.04	41.7%	1,616,792.80
2 至 3 年	40,498.85	0.14%	12,149.65			
3 至 4 年				320,000.00	0.83%	160,000.00
4 至 5 年	128,000.00	0.43%	102,400.00	10,000.00	0.03%	8,000.00
5 年以上	260,765.00	0.89%	260,765.00	280,740.13	0.72%	280,740.13
合计	29,427,433.52	--	2,753,530.64	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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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
------	---------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	子公司	18,339,000.00	1-2 年	60.55%
广东德美生物科技有限公司	子公司的子公司	5,000,000.00	1 年以内	16.51%
绍兴县德美化工有限公司	子公司	5,000,000.00	1 年以内	16.51%

中国石化佛山石油分公司	非关联方	260,000.00	4 年以上	0.86%
广东联合电子收费股份有限公司	非关联方	76,000.00	1 年以内	0.25%
合计	--	28,675,000.00	--	94.68%

(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	子公司	18,339,000.00	60.54%
广东德美生物科技有限公司	子公司	5,000,000.00	16.51%
绍兴县德美化工有限公司	子公司	5,000,000.00	16.51%
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	子公司	46,000.00	0.15%
绍兴县德美化工材料有限公司	子公司	5,000.00	0.02%
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	子公司	1,200.00	
合计	--	28,391,200.00	93.73%

(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	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	1,076,985.55	197,843,856.20	6.94%	6.94%				5,940,000.00
宜宾天原	权益法	190,763,	345,031,	2,526,62	347,557,	8.64%	8.64%				2,073,27

集团股份 有限公司		718.57	002.22	3.97	626.19						8.55
湖南尤特 尔生化有 限公司	权益法	34,020,0 00.00	73,026,0 39.28	7,133,05 1.09	80,159,0 90.37	27%	27%				
佛山市顺 德区德和 恒信投资 管理有限 公司	权益法	10,416,0 00.00	9,888,66 5.42	1,018,16 8.52	10,906,8 33.94	23.2%	23.2%				
佛山市顺 德德美德 鑫产业投 资合伙企 业	权益法	18,000,0 00.00	14,153,0 11.95	2,572,05 0.95	16,725,0 62.90	30%	30%				
上海德美 化工有限 公司	成本法	9,136,01 8.76	9,136,01 8.76		9,136,01 8.76	100%	100%				480,000. 00
无锡惠山 德美化工 有限公司	成本法	8,437,89 1.77	8,437,89 1.77		8,437,89 1.77	75%	75%				2,329,29 8.91
无锡市德 美化工技 术有限公 司	成本法	3,380,82 5.60	3,380,82 5.60		3,380,82 5.60	60%	60%				
石家庄德 美化工有 限公司	成本法	547,869. 21	547,869. 21		547,869. 21	100%	100%				
佛山市顺 德区德美 投资有限 公司	成本法	75,014,2 82.66	75,014,2 82.66		75,014,2 82.66	100%	100%				2,200,00 0.00
武汉德美 精细化工 有限公司	成本法	4,174,93 4.86	4,174,93 4.86		4,174,93 4.86	100%	100%				500,000. 00
佛山市顺 德区德美 瓦克有机 硅有限公 司	成本法	20,207,0 06.75	20,207,0 06.75		20,207,0 06.75	50%	50%				10,000,0 00.00
福建省晋	成本法	13,000,0	13,000,0		13,000,0	65%	65%				1,993,57

江新德美 化工有限 公司		00.00	00.00		00.00						0.20
成都德美 精英化工 有限公司	成本法	3,691,70 1.06	3,691,70 1.06		3,691,70 1.06	40%	40%				1,000,00 0.00
绍兴县德 美化工有 限公	成本法	35,357,9 50.00	35,357,9 50.00		35,357,9 50.00	100%	100%				4,500,00 0.00
汕头市德 美实业有 限公司	成本法	5,738,57 5.12	5,738,57 5.12		5,738,57 5.12	100%	100%				500,000. 00
山东德美 化工有限 公司	成本法	35,000,0 00.00	35,000,0 00.00		35,000,0 00.00	100%	100%				350,000. 00
佛山市顺 德区德美 高进出口 有限公司	成本法	2,000,00 0.00	2,000,00 0.00		2,000,00 0.00	100%	100%				
佛山市顺 德区美龙 环戊烷化 工有限公 司	成本法	22,241,0 48.25	22,241,0 48.25		22,241,0 48.25	55%	55%				2,640,00 0.00
绍兴县滨 海德美精 细化工有 限公司	成本法	18,000,0 00.00	18,000,0 00.00		18,000,0 00.00	100%	100%				
浙江丽水 德美博士 达高分子 材料有限 公司	成本法	21,520,0 00.00	19,000,0 00.00	2,520,00 0.00	21,520,0 00.00	64.8%	64.8%				900,000. 00
明仁精细 化工（嘉 兴）有限 公司	成本法	65,537,3 81.34	62,000,0 00.00	3,537,38 1.34	65,537,3 81.34	52%	52%				423,919. 17
广东德美 生物科技 有限公司	成本法	0.00	26,100,0 00.00	-26,100, 000.00	0.00						
福建省海	成本法	0.00	250,000.	-250,000	0.00						

天纺织技术开发有限公司			00	. 00							
佛山农村商业银行股份有限公司	成本法	6,050,000.00	6,050,000.00		6,050,000.00	1%	1%				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%				
广东绿元农牧有限公司	成本法	60,900,000.00	0.00	60,900,000.00	60,900,000.00	87%	87%				
合计	---	704,303,218.18	1,011,172,693.56	81,873,680.66	1,093,046,374.22	---	---	---			37,122,016.83

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	433,614,995.23	398,807,097.22
其他业务收入	4,755,706.37	4,377,928.05
合计	438,370,701.60	403,185,025.27
营业成本	298,634,985.02	298,306,165.99

(2) 主营业务（分行业）

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	433,614,995.23	295,586,973.07	398,807,097.22	295,478,504.69
合计	433,614,995.23	295,586,973.07	398,807,097.22	295,478,504.69

(3) 主营业务（分产品）

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	433,614,995.23	295,586,973.07	398,807,097.22	295,478,504.69
合计	433,614,995.23	295,586,973.07	398,807,097.22	295,478,504.69

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北区	19,076,191.66	13,003,871.67	6,286,622.20	4,657,795.05
华东区	152,571,973.47	104,005,369.53	170,150,920.96	126,065,809.88
西南区	12,580,811.69	8,576,096.51	1,845,589.74	1,367,408.21
中南区	249,386,018.41	170,001,635.36	220,523,964.32	163,387,491.55
合计	433,614,995.23	295,586,973.07	398,807,097.22	295,478,504.69

(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	53,390,637.38	12.18%
福建省晋江新德美化工有限公司	48,658,916.49	11.1%
汕头德美实业有限公司	19,848,187.15	4.53%
无锡市德美化工技术有限公司	17,138,234.48	3.91%
无锡惠山德美化工有限公司	16,607,297.54	3.79%
合计	155,643,273.04	35.5%

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	29,108,738.28	26,536,100.00
权益法核算的长期股权投资收益	17,705,209.67	18,906,408.85
处置长期股权投资产生的投资收益		88,587,997.86
其他	84,399.28	

合计	46,898,347.23	134,030,506.71
----	---------------	----------------

(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
福建省晋江新德美化工有限公司	1,993,570.20	3,640,000.00	
佛山农村商业银行股份有限公司	1,291,950.00	521,100.00	
佛山市顺德区德美投资有限公司	2,200,000.00	3,500,000.00	
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	10,000,000.00	9,000,000.00	
汕头市德美实业有限公司	500,000.00	1,500,000.00	
绍兴县德美化工有限公司	4,500,000.00	6,500,000.00	
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		
山东德美化工有限公司	350,000.00		
武汉德美精细化工有限公司	500,000.00		
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	2,640,000.00		
浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司	900,000.00		
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	423,919.17		
合计	29,108,738.28	26,536,100.00	--

(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	6,700,760.55	11,711,565.67	
宜宾天原集团股份有限公司	4,618,555.55	3,535,042.23	
湖南尤特尔生化有限公司	6,931,674.10	4,577,312.35	
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	-117,831.48	-79,655.77	
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	-427,949.05	-837,855.63	
合计	17,705,209.67	18,906,408.85	--

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	69,291,676.36	110,713,114.67
加：资产减值准备	-858,417.54	6,210,852.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,151,146.60	11,142,817.08
无形资产摊销	1,882,846.39	1,673,675.16
长期待摊费用摊销	208,283.70	121,065.62
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）	-96,405.63	-4,658,704.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		134,069.00
财务费用（收益以“-”号填列）	20,651,351.16	21,978,639.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,898,347.23	-134,030,506.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-997,284.47	-712,022.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,622,877.76	-1,153,887.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,939,348.58	-69,365,273.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,012,247.93	26,453,540.26
其他		1,242,629.49
经营活动产生的现金流量净额	105,909,323.61	-30,249,991.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	94,684,944.64	57,055,934.78
减：现金的期初余额	57,055,934.78	30,827,998.74
现金及现金等价物净增加额	37,629,009.86	26,227,936.04

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

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	7.9%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.74%	0.33	0.33

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 预付款项2012年年末数为32,656,502.10元,比年初数增加108.64%,其主要原因是:预付货款增加所致。

(2) 其他应收款2012年年末数为20,342,768.14元,比年初数增加34.20%,其主要原因是:暂付款增加所致。

(3) 在建工程2012年年末数为10,788,267.12元,比年初数大幅增加,其主要原因是:英德农牧基地基础建设增加所致。

(4) 长期待摊费用2012年年末数为16,262,718.61元,比年初数增加40.11%,其主要原因是:流动资金借款减少所致。

(5) 短期借款2012年年末数为0元,比年初数大幅减少,其主要原因是:公司发行短期融资券,减少了短期借款所致。

(6) 应付票据2012年年末数为8,183,528.00元,比年初数减少52.43%,其主要原因是:本期票据结算方式减少所致。

(7) 应付职工薪酬2012年年末数为28,986,915.59元,比年初数增加69.18%,其主要原因是:本年工资及年终奖增加所致。

(8) 其他应付款2012年年末数为14,190,824.82元,比年初数减少36.67%,其主要原因是:支付对外投资款所致。

(9) 一年内到期的非流动负债2012年年末数为80,000,000.00元,比年初数增加77.78%,其主要原因是:一年内到期的长期借款增加所致。

(10) 其他流动负债2012年年末数为101,283,501.37元,比年初数大幅增加,其主要原因是:公司发行短期融资券所致。

（11）资产减值损失2012年度发生数为834,470.23元，比上年数减少87.17%，其主要是上年度对大额无法收回款项单独计提了坏账准备所致。

（12）营业外收入2012年度发生数为5,185,470.12元，比上年数减少47.03%，其主要原因是：本年度政府补助减少所致。

第十一节 备查文件目录

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

广东德美精细化工股份有限公司

法定代表人：黄冠雄

二零一三年四月二十三日