

证券代码：300054

证券简称：鼎龙股份

公告编号：2013-035



湖北鼎龙化学股份有限公司  
Hubei Dinglong Chemical Co., Ltd.

2013年半年度报告

股票代码：300054

股票简称：鼎龙股份

二〇一三年八月二十日

## 第一节 重要提示、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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项 .....	27
第五节 股份变动及股东情况.....	34
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第七节 财务报告 .....	40
第八节 备查文件目录 .....	101

## 释义

释义项	指	释义内容
鼎龙股份、本公司、公司	指	湖北鼎龙化学股份有限公司
共同实际控制人	指	朱双全、朱顺全
三宝新材	指	湖北三宝新材料有限公司
龙翔化工	指	南通龙翔化工有限公司
珠海名图	指	珠海名图科技有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	公司股东大会、董事会、监事会
中国证监会、证监会		中国证券监督管理委员会
《公司法》、《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《湖北鼎龙化学股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
保荐机构(主承销商)	指	国泰君安证券股份有限公司
审计机构、大信	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
德恒	指	北京市德恒律师事务所
电子成像显像专用信息化学品	指	基于电子成像显像原理的打印、复印、数字传真、喷码等所需着色材料及附属添加剂的统称。
碳粉用电荷调节剂/CCA	指	静电复印和静电印刷用碳粉的电荷控制剂，可以调节碳粉的带电量，提高碳粉对环境的适应性，是电子显影体系的关键性材料。
喷码喷墨用显色剂	指	用于商业喷码专用墨水、喷墨墨水、油性墨水等液态介质的专业显色剂
高端树脂显色剂	指	用于各种树脂、塑料着色，也可用于涤纶纤维原浆着色，同时也是车辆尾灯树脂的专业显色剂
显色剂	指	喷码喷墨及高端树脂显色剂
报告期、上年同期		2013年1月-6月、2012年1月-6月

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、 公司信息

股票简称	鼎龙股份	股票代码	300054
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北鼎龙化学股份有限公司		
公司的中文简称	鼎龙股份		
公司的外文名称	Hubei Dinglong Chemical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Dinglong		
公司的法定代表人	朱双全		
注册地址	武汉市经济技术开发区东荆河路1号		
注册地址的邮政编码	430057		
办公地址	武汉市经济技术开发区东荆河路1号		
办公地址的邮政编码	430057		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.dinglongchem.com">www.dinglongchem.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:hbdl@dinglongchem.com">hbdl@dinglongchem.com</a>		
公司聘请的会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室		
公司持续督导机构	国泰君安证券股份有限公司		
常年法律顾问	北京市德恒律师事务所		

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	伍得	杨平彩
联系地址	武汉市经济技术开发区东荆河路1号	武汉市经济技术开发区东荆河路1号
电话	027-59720699	027-59720677
传真	027-59720699	027-59720677
电子信箱	<a href="mailto:wd@dinglongchem.com">wd@dinglongchem.com</a>	<a href="mailto:ypc@dinglongchem.com">ypc@dinglongchem.com</a>

### 三、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
----------------	-------------------------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	213,410,590.62	129,421,322.98	64.9%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	32,847,074.87	24,735,023.23	32.8%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	27,804,197.27	23,570,523.23	17.96%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	35,649,514.46	7,097,953.00	402.25%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.13	0.05	161.8%
基本每股收益 (元/股)	0.12	0.09	33.33%
稀释每股收益 (元/股)	0.12	0.09	33.33%
净资产收益率 (%)	5.02%	3.95%	1.07%
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	4.25%	3.76%	0.49%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	902,413,355.75	891,584,275.86	1.21%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	657,439,679.37	657,178,604.50	0.04%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.41	4.83	-50.03%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

注：为使数据具有可比性，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的相关规定，公司按照资本公积转增股本后的股数重新计算各比较期的每股收益，故 2012 年同期基本每股收益、稀释每股收益计算的股本为调整后的 27,120 万股。

#### 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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	5,988,000.00	

—标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,297.51	
减：所得税影响额	895,103.32	
少数股东权益影响额（税后）	24,721.57	
合计	5,042,877.60	--

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

## 六、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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

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	32,847,074.87	24,735,023.23	657,439,679.37	657,178,604.50

### 2、同时按照境外会计准则与按照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	32,847,074.87	24,735,023.23	657,439,679.37	657,178,604.50
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说明

无。

## 七、重大风险提示

### 1、募投项目市场拓展进度风险

募投项目彩色聚合碳粉产业化项目设备已实现自动化、规模化正常运转，同时产品已经得到国内下游主流卡匣厂商、重点耗材经销商的认可并已实现较广的市场覆盖度，国际市场正在逐步开拓，产销量正稳步环比提升。但市场拓展进度仍受产品体系完善程度、竞争对手市场策略等内因素影响，存在一定的不确定性。

对策：以市场为导向，加大新产品开发力度，根据客户差异化需求不断优化产品布局，完善产品体系。同时，促进与联盟企业间的市场推广，对产品研发、供应链、生产全过程实施成本控制，降低产品生产成本，提升产品的市场竞争能力。

## 2、产品降价风险

公司所处的电子成像显像专用信息化学品行业属于新兴行业，技术进步明显，产品更新换代迅速，未来如果竞争对手采取降价等不利于我企业发展的竞争策略，在市场规律的影响下公司可能出现产品降价的风险。

对策：高昂的价格长期以来抑制着市场终端消费者对彩色激光打印复印的需求。兼容耗材因其价格实惠、产品环保等诸多优点得来越来越多消费者的认可。这一产品具有极高的消费价格弹性，产品价格的下降有利于市场规模的突破性发展。公司将充分把握市场需求，积极促进公司市场销售规模的提升，并通过成本控制保持充分的盈利能力。此外，公司将不断通过持续快速的研发能力推出更为高端、更具竞争力的新产品，提高产品议价与定价能力，实现高端兼容的市场定位。

## 3、技术持续创新风险

电子成像显像专用信息化学品产品有很强的专用性和特殊性，如果技术壁垒被突破，或核心技术泄露，新入竞争对手将可能进入该领域，市场竞争将会加剧，导致产品价格下跌；此外，市场新品种推出速度加快等也将使公司面临潜在的技术替代风险。

对策：公司持续加大研发投入，完善研发体系的建设，通过股权激励等多种方式激励研发人员，公司已形成良好的技术创新机制。公司除继续在打印耗材领域内针对客户需求研究开发新产品和技术外，还充分研究现有核心技术在新领域内应用和拓展。公司已跟踪关注包括电子化学品在内的多个横向产业链的技术动态。

## 4、成本上涨风险

公司成本中原材料占比较高，其采购价格波动将对公司经营业绩产生一定影响。

对策：随着企业规模的快速成长，公司在原材料上的议价能力日趋增强。同时，公司一直坚持通过管理水平提升以及持续的技术革新降低原材料成本单耗。

## 5、宏观政策风险

公司大部分出口业务均以美元定价及结算，可能存在企业汇兑风险，对净利润产生直接影响。同时，作为高科技企业公司在后续年度获得的政府补贴收入具有不确定性。

对策：随着公司彩粉等业务范围的延伸，公司销售结构已经发生较大变化，国内销售占比进一步提升，汇率对公司业务的影响进一步削弱。今年以来，人民币升值幅度已经趋于收窄。针对汇率变动，公司实施了提前锁定汇率等举措及其他汇率变动避险工具的应用。

## 6、企业管理风险

随着公司的资产、人员规模持续扩张，对企业组织模式、管理制度等方面提出了更高的要求，如果公司管理水平不能及时适应规模迅速扩张的需要，人才团队建设工作滞后，将直接削弱公司市场竞争实力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。

对策：进一步完善内部组织结构，完善内控监督机制，加强风险管理；规范子公司重要业务操作流程，同时定期安排内部审计部门对子公司经营管理活动实施监督检查；充实管理团队，提高经营效率；以股权激励计划实施为引线，强化员工激励考核机制。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

##### (1) 公司经营概况

报告期内，国内经济增长放缓，在复杂多变的外部经营环境中，公司始终坚持“技术与市场并重”，通过自主研发、技术合作以及外延式扩张等多种形式做大做强主业。通过产品结构调整及升级，加强营销力度积极开拓新市场；持续强化研发，坚持科技创新；强化成本考核管理，推进管理工作的精细化，公司综合竞争优势进一步加强，核心竞争力得到提升。2013年1-6月，公司实现营业收入21,341.06万元，较去年同期增长64.90%；实现营业利润3,913.65万元，较去年同期增长47.60%；实现利润总额4,509.92万元，较去年同期增长61.73%；实现归属于上市公司股东的净利润3,284.71万元，较去年同期增长32.80%。

2013年5月，公司启动对参股子公司珠海名图科技有限公司剩余80%股权的重大资产重组收购，并募集配套资金，目前该事项正处于中国证券监督管理委员会审核阶段。本次交易的实施，公司将实现贯通碳粉全产业链的战略规划，通过对上游颜料制造企业龙翔化工和下游再生硒鼓（卡匣）制造企业珠海名图的控股，一方面力促上下游产业资源整合，另一方面也可以实现在长三角及珠三角区域上的产业布局，为未来可持续发展奠定坚实基础。

报告期内，主要财务数据情况如下：

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	213,410,590.62	129,421,322.98	64.9%
营业利润 (元)	39,136,497.37	26,514,986.51	47.60%
利润总额 (元)	45,099,199.86	27,884,986.51	61.73%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	32,847,074.87	24,735,023.23	32.8%
经营活动产生的现金流量净额	35,649,514.46	7,097,953.00	402.25%
基本每股收益	0.12	0.09	33.33%
已扣除非经常性损益的净资产收益率(加权平均 %)	4.25%	3.76%	0.49%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	902,413,355.75	891,584,275.86	1.21%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	657,439,679.37	657,178,604.50	0.04%

## (2) 业务回顾

### 1、品牌提升及市场开拓

2013 年公司市场开拓的重点是不断优化和提升彩色聚合碳粉产品的全球市场布局，力争在彩粉通用市场上做大做强，长期目标是进入原装市场供应链体系。

从客户区域来讲，公司坚持国内市场与国际市场并重。公司充分利用在国内市场上存在的价格、快速技术服务等天然优势，针对不同客户采取差异化销售方式：主流卡匣厂商及重点耗材经销商采取直销模式、以代理商面对中小客户需求，通过定制化产品充分满足下游客户的差异化需求，快速解决彩粉与晒鼓系统性适配的问题。目前公司彩粉推广在国内市场上已经先行发力，实现了对下游大多数客户的市场覆盖，有效地推动了这一产品的进口替代。海外市场因其应用评价反馈周期拉长，因此客户渗透和渠道搭建较国内市场需要较长时间。目前，公司已在欧洲、美国、中东、东南亚市场实现销售，并正与多家海外晒鼓（卡匣）厂商及渠道商开展应用评价及商务接洽。值得一提的是，彩粉产品毛利逐季提升，二季度较一季度环比大幅增长 72%，表明国内外市场拓展成效显著。从产品方面来讲，公司现阶段以打印机用彩粉为主，并积极培育复印机用彩粉。按适用机型，公司已完成 HP（惠普）打印机系列从低速、中速到高速机器适用彩粉的产品定型并实现规模化销售，三星、戴尔等非 HP 系列产品已开始形成销售并在广泛市场拓展中，这将成为公司下半年彩粉销售的一个重要增长点。复印机适用彩粉与打印机适用彩粉具有相当的市场容量，公司正加紧对复印机适用彩粉及配套载体的研发，并积极配合下游客户对此产品的应用评价。持续、快速的研发能力对应的更完备产品体系不仅有助于公司销售规模的扩张，也有助于公司形成差异化的核心竞争优势。公司正积极通过完善市场渠道建设与提升产品覆盖率的双路径扩大产品市场份额并提升市场占有率。

报告期内品牌推广及市场营销重点活动如下：

1、作为首届理事长单位倡建的彩色墨粉及配套产业技术创新战略联盟，汇集了珠海天威飞马、纳思达、科力莱、名图科技以及北京莱盛公司等众多业内知名下游晒鼓（卡匣）生产商及渠道商，联盟已计划在年内申报国家级产业联盟。这一产业联盟对于强化我国彩色光电成像耗材产业的业界交流，提升成员企业间的整体研发协作水平，放大和增强成员企业的创新能力起到了很好的推动作用。借助这一平台，公司彩粉快速得到了主流客户的充分认可。公司已与多家业内领先企业形成战略合作关系并成为其彩粉产品的第一供应商。

2、公司在武汉举办了与珠海同行间的彩色墨粉技术交流会，近二十家下游企业高管参会。通过现场参观和技术交流等形式对鼎龙品牌形象及产品推广起到了重要的推动作用。参与本次活动的行业下游企业家代表均对公司彩粉产品给予了高度评价，部分客户在活动结束后主动下达产品定单。

3、公司积极参与本年度在上海举行的第十一届亚洲打印耗材展览会（ReChina Asia Expo）、广州举行的中国国际办公设备耗材与新技术展览会（CHINA OEC 2013）等国内重点展会和德国法兰克福举行的全球办公用品及纸质品展（PAPERWORLD）这一全球重点展会，宣传公司品牌，提升公司在业内知名度及美誉度。

4、公司高层及市场部多次前往美国、欧洲、东南亚等区域开展与重点目标客户的商务接洽，及时了解客户需求，并深入推介公司及彩粉产品。部分客户已启动规模采购，另有部分客户正在开展应用评价。

### 2、加大技术研发力度

目前，公司研发重点在于加快推进多功能、多体系彩色聚合碳粉制备技术和高速彩色静电成像显影剂用载体的研发及产业化。其中，彩粉产品正根据下游客户的差异化需求持续研发，产品体系已获得国内外主流卡匣厂商和重点耗材经销商的广泛认可。在适用机型上，HP（惠普）打印机系列从低速、中速到高速机器适用彩粉的产品定型并实现规模化销售，三星、戴尔等非 HP 系列产品已开始形成销售并在广泛市场拓展中。同时，公司正加紧复印机适用兼容彩粉体系研发。今后，随着复印机适用彩粉产品体系的推出和市场份额提升，公司将拥有较竞争对手更完备的产品体系和研发体系；载体项目已完成市场调研、技术论证、生产可行性论证，正在进行中试和大生产设备选型及技术工艺选择，并且已经获得武汉市经济技术开发区下发的投资项目备案证，并向湖北省环保厅申请项目环评。公司将待该项目条件成熟时启动内部审批程序开启项目建设。此外，公司还在电子化学品等横向领域进行前期技术储备及研发工作。

报告期内，以公司为依托单位的省级工程技术研究中心“湖北省打印复印耗材工程技术研究中心”正持续加强和科研院所和彩色墨粉及配套产业技术创新战略联盟成员企业间的合作，在电子化学品等横向及上下游产业链领域内进行相关技术的合作及前期储备。此外，公司与华中科技大学、珠海天威飞马打印耗材有限公司共同承担的国家“十一五”863计划新材料领域重点项目“原位乳液聚合法制备彩色墨粉的关键技术研究”（项目编号：2009AA035100）近期在北京通过了科技部主持的项目验收。包括公司全自动彩色聚合墨粉生产线在内的一批重大科技创新成果在鄂实现产业化被评选为2012年度湖北省“十大科技事件”；公司总工程师兰泽冠先生获得人力资源和社会保障部颁发的“全国石油和化学工业劳动模范”荣誉，这些集体及个人荣誉彰显了公司在研发方面的技术实力。

### 3、募投项目完工投产

公司首发上市两个募投项目均已完工投产，生产线进入正常批量生产状态，产销量正稳步环比提升。同时，厂区基础设施建设可以满足未来规模倍增需求，这也为公司未来发展提供了重要的硬件基础条件支撑。报告期内，募集资金投资控股及参股子公司生产运营情况均良好，业绩符合公司预期。公司将加大行业上下游及业务相关横向领域的市场调研，为后续剩余超募资金使用打下基础。

### 4、质量管理及成本控制

报告期间，为持续提升公司员工的质量管理意识、环境意识以及职业健康安全意识，公司专门开展了ISO9001、ISO14001、OHSAS18001三标一体化内部审核员培训。本次培训活动通过分组研讨、品质课程宣导、视频展播等一系列活动，在公司内进一步形成注重品质、保护环境、保障安全的积极氛围。在成本控制方面，公司通过加强新工艺开发节约耗材消耗，加强与供应商间的长期合作提升采购议价能力，加强重点工序的产品良率提升等等，力争降低成本。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

### (1) 收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

单位：吨

行业分类	项目	报告期	上年同期	同比增减(%)
化工新材料行业	销售量	8,731.76	8,874.76	-1.61%
	生产/采购量	7,244.67	7,931.41	-8.66%

注：相关数据同比发生变动的原因为：产销量同比减少主要系贸易产品次氯酸钙业务销售量减少所致。报告期内，公司功能化学品销售量同比增长122.10%。

报告期内，收入结构较上年同期变化主要原因为：报表合并单位增加、新产品彩色聚合墨粉销售增加以及贸易产品次氯酸钙业务销售量减少所致。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

### (2) 成本

单位：元

行业分类	项目	报告期	上年同期	同比增减(%)
------	----	-----	------	---------

		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
化工新材料行业	原材料	109,745,181.99	72.54	83,941,532.01	81.54	-9.00

注：公司原材料占营业成本的比例同比减少9.00个百分点主要系贸易产品次氯酸钙业务减少及报表合并单位增加引起产品结构变化所致。

### (3) 研发投入

报告期内公司从事的研发项目主要为彩色聚合碳粉、新型电荷调节剂、载体及分散液、液态喷墨显色剂及新溶剂法高端树脂显色剂及有机颜料等产品。同时，公司还在电子化学品这一横向领域内开展相关产品的前期研究。

	报告期	上年同期
研发投入金额（元）	16,697,318.01	5,132,056.75
研发投入占营业收入比例（%）	7.82%	3.97%

注：研发投入金额是以合并报表为口径。

### (4) 主要财务指标变动说明

单位：元

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	同比增减(%)	原因说明
固定资产	199,275,452.42	126,462,271.06	57.58%	母公司本期在建工程转为固定资产所致。
在建工程	105,383,131.82	161,623,632.98	-34.80%	母公司本期在建工程转为固定资产所致。
营业收入	213,410,590.62	129,421,322.98	64.90%	主要系合并子公司南通龙翔化工有限公司所致。
营业成本	151,298,177.79	102,940,541.70	46.98%	主要系合并子公司南通龙翔化工有限公司所致。
归属于母公司所有者的净利润	32,847,074.87	24,735,023.23	32.80%	主要系联营企业珠海名图科技有限公司增加利润及募投项目彩色碳粉投产产生效益所致。
管理费用	22,503,413.75	7,059,521.65	218.77%	系本期合并子公司报表以及研发费用、股权激励成本增加所致。
销售费用	4,870,598.31	2,970,686.84	63.96%	系本期合并子公司报表、股权激励成本增加所致。
财务费用	-1,953,544.29	-4,930,439.79	-60.38%	系本期存款利息收入减少及子公司支付借款利息所致。
经营活动产生的现金流量净额	35,649,514.46	7,097,953.00	402.25%	系本期销售回款增加及合并范围增加所致。

投资活动产生的现金流量净额	-35,014,719.86	-24,406,823.28	43.46%	系本期合并子公司南通龙翔有限公司在建工程投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-18,279,647.07	-33,066,080.36	-44.72%	系本期合并子公司南通龙翔有限公司银行借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-17,644,852.47	-50,374,950.64	-64.97%	系本期合并范围增加及经营活动现金增加所致。

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

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

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司自成立以来一直专业从事电子成像显像专用信息化学品的研发、生产与销售及相关贸易业务，主导产品包括两类：功能化学品包括：碳粉、碳粉用电荷调节剂、商业喷码喷墨、高端数脂着色剂及有机颜料；基础化学品包括次氯酸钙等产品的贸易业务。

#### (2) 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						
化工新材料行业	213,410,590.62	151,298,177.79	29.10%	64.90%	46.98%	8.64%
分产品						
功能化学品	152,146,230.83	93,806,514.70	38.34%	159.03%	167.08%	-1.86%
基础化学品	61,264,359.79	57,491,663.09	6.16%	-13.33%	-15.23%	2.10%
分地区						
国外	95,009,969.69	79,416,417.67	16.41%	-17.94%	-17.87%	-0.07%
国内	118,400,620.93	71,881,760.12	39.29%	768.36%	1,051.87%	-14.94%

### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

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

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

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）	35,725,149.81
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	16.74%

变化情况说明：2013 年上半年客户前五名较去年同比新增了三个客户，主要系新增合并范围及新产品彩色聚合墨粉销售新增客户所致。具体如下：第 1 名客户为控股子公司南通龙翔化工有限公司的客户，系合并范围增加所致；第 3 名客户为报告期内新增贸易产品次氯酸钙下游客户；第 5 名客户为鼎龙彩色聚合墨粉下游客户。

向单一客户销售比例超过30%的客户资料

适用  不适用

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	62,555,016.63
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	45.97%

变化情况说明：2013 年上半年供应商前五名中第 2 至 5 名供应商均为控股子公司南通龙翔化工有限公司的供应商，系合并范围增加所致。此外，中石化江汉油田盐化工总厂以及 2013 年上半年供应商前五名合计占营业成本比例较上年同期降低主要原于合并报表范围变化。

向单一供应商采购比例超过30%的客户资料

适用  不适用

客户名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）	采购金额或比例与以前年度相比变化情况的说明
中石化江汉油田盐化工总厂	44,032,521.63	32.36%	较去年同期采购总额比例降低37.36%，系次氯酸钙产品销售量减少及合并范围增加所致。
合计			--

公司前五名销售客户、供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

## 6、主要控股参股公司分析

### 1、全资子公司：湖北三宝新材料有限公司

其基本情况及经营状况如下：

成立时间：2006年5月15日；

注册资本：500万元；

实收资本：500万元；

注册地址：武汉市经济技术开发区东荆河路1号；

法定代表人：朱顺全；

股东构成：本公司持股100%；

业务范围：技术和产品的进出口业务；办公设备及耗材的销售；科学仪器设备的销售和维修服务；化工产品（不含危险品）及有机化学中间体的研制和生产（涉及到国家行政许可项目的凭有效许可证方可经营）。

截至2013年6月30日，三宝新材总资产为15,774,674.34元，净资产为12,967,284.78元，2013年半年度实现的净利润为49,559.30元。（以上财务数据未经审计）

## 2、控股子公司：南通龙翔化工有限公司

其基本情况及经营状况如下：

成立时间：2000年3月4日；

注册资本：2,286万元；

实收资本：2,286万元；

法定住所：江苏省海门市海门港；

法定代表人：杨彦青；

股东构成：本公司持股51%，杨彦青持股49%；

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

截至2013年6月30日，南通龙翔总资产为278,673,693.80元，净资产为138,456,783.32元，2013年半年度实现的净利润为12,135,618.60元。（以上财务数据未经审计）

## 3、参股子公司：珠海名图科技有限公司

其基本情况及经营状况如下：

成立时间：2003年3月12日；

注册资本：3,000万元；

实收资本：3,000万元；

法定住所：珠海市唐家湾镇金业一路1号3栋厂房5层；

法定代表人：欧阳彦；

股东构成：欧阳彦持股32%，本公司持股20%，罗君持股16%，胡勋持股16%，左力持股8%，毛叔志持股4%，段敏敏持股4%；

业务范围：数码技术、电子产品、打印机耗材的研发，计算机及其配件、打印机配件、打印耗材及芯片的研发、生产、销售及其他商业的批发、零售（不含许可经营项目）；项目投资及管理。

截至2013年6月30日，珠海名图总资产为112,545,259.64元，净资产为84,386,481.19元，2013年半年度实现的净利润为19,896,001.27元。（以上财务数据未经审计）

## 7、研发项目情况

报告期内，公司坚持自主创新，稳步推进各项研发工作。一方面，充分利用彩色墨粉及配套产业技术创新战略联盟内拥有的国家及省部委认定的工程中心、工程实验室、博士后科研工作站和企业技术中心等现有科研条件及产业优势，推动公司彩色聚合墨粉产品体系链的完善，拓展墨粉产业上下游深度和纬度，强化与联盟企业间的技术合作；另一方面，推动电子化学品横向领域上的技术研究，为未来业绩的持续增长寻找新的立足点。目前，此块科研工作正稳步推进。

报告期内，公司新增获授权专利1项，新增专利申请9项。

### 1、商标

公司及控股子公司合计拥有14个商标，具体情况如下：

序号	名称	权属文件编号/注册号	核定使用商品	权属人	专用权期限
1		300842652	Chemicals used in industry, science and photography	公司	2007年3月29日至 2017年3月28日
2		No. 3573429	ANILINE; BENZOIC ACID; CHEMICAL AGENTS FOR MANUFACTURING DYE STUFFS; CHEMICALS FOR USE IN INDUSTRY AND SCIENCE; GELATINE GLUE; PHENOLS; PHOTOGRAPHIC CHEMICALS; PHOTSENSITIVE PAPER; TANNIC ACID; TITANIUM OXIDES, IN CLASS	公司	2009年2月10日至 2019年2月9日
3		第4466016号	五倍子; 单宁酸; 没食子酸; 水杨酸; 苯胺; 苯酚; 钠盐(化学制剂); 热敏纸; 传真纸	公司	2008年3月28日至 2018年3月27日
4		第4466014号	进出口代理; 推销(替他人); 替他人作中介(替其它企业购买商品或服务); 广告; 贸易业务的专业咨询; 办公机器和设备出租	公司	2008年9月14日至 2018年9月13日
5		5976050	着色剂; 染料; 碳黑(颜料); 颜料; 二氧化钛(颜料); 色母料; 印刷油墨;	公司	2010年2月7日至 2020年2月6日
6		5976051	钠盐(化学制剂); 水杨酸; 单宁酸; 没食子酸; 苯酚; 苯胺; 酯; 五倍子; 传真纸;	公司	2010年3月7日至 2020年3月6日
7	DINGLONG	5976053	着色剂; 染料; 碳黑(颜料); 颜料; 二氧化钛(颜料); 色母料; 印刷油墨;	公司	2010年1月14日至 2020年1月13日
8	DINGLONG	5976054	钠盐(化学制剂); 水杨酸; 单宁酸; 没食子酸; 苯酚; 苯胺; 酯; 五倍子; 传真纸;	公司	2010年2月7日至 2020年2月6日
9		5976056	着色剂; 染料; 碳黑(颜料); 颜料; 二氧化钛(颜料); 色母料; 印刷油墨;	公司	2010年2月7日至 2020年2月6日
10		5976057	钠盐(化学制剂); 水杨酸; 单宁酸; 没食子酸; 苯酚; 苯胺; 酯; 五倍子; 传真纸;	公司	2010年2月7日至 2020年2月6日
11		5976055	广告; 公共关系; 贸易业务的专业咨询; 组织技术展览; 进出口代理; 推销(替他人); 替他人作中介(替其它企业购买商品或服务); 人员招收; 办公机器和设备出租; 计算机录入服务	公司	2010年04月28日至 2020年04月27日
12		8942476	五倍子; 单宁酸; 没食子酸; 水杨酸; 苯胺; 苯酚; 钠盐(化学制剂); 热敏纸; 传真纸	公司	2011年12月21日至 2021年12月20日

13		8942489	着色剂；染料；碳黑（颜料）；颜料；二氧化钛（颜料）；色母料；印刷油墨；	公司	2011年12月21日至2021年12月20日
14		3178091	染料；颜料	龙翔	2003年10月7日至2013年10月6日

公司有1项商标权的复审申请已被国家知识产权局受理，具体如下：

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

## 2、专利

(1) 公司及控股子公司合计拥有已授权专利31项，具体情况如下表：

序号	专利名称	权利人	专利号	申请日期	保护期限	专利类型
1	二苯乙醇酸硼类络合物及其制备方法和用途	公司	ZL03128075.7	2003.05.30	20	发明专利
2	单偶氮2:1型铬络合物染料的制备方法及用途	公司	ZL200310111379.5	2003.11.14	20	发明专利
3	双偶氮溶剂染料的制备方法及用途	公司	ZL200310111495.7	2003.12.02	20	发明专利
4	电荷调节剂的制备方法及其含有该电荷调节剂的电子照相用碳粉	公司	ZL200510018175.6	2005.01.20	20	发明专利
5	锆化合物电荷调节剂及含该电荷调节剂的电子照相用碳粉	公司	ZL200510019374.9	2005.08.31	20	发明专利
6	电荷调节剂及其制备方法以及含有该电荷调节剂的碳粉	公司	ZL200610146019.2	2006.11.02	20	发明专利
7	一种电荷调节剂以及碳粉	公司	ZL200710051647.7	2007.03.12	20	发明专利
8	一种电荷调节剂以及	公司	ZL200710051843.4	2007.04.12	20	发明专利

	碳粉					
9	一种电荷调节剂以及碳粉	公司	ZL200710051914.0	2007.04.19	20	发明专利
10	电荷调节剂及其制备方法以及含有该电荷调节剂的碳粉（日本）	公司	特愿2005-321865	2005.11.07	20	发明专利
11	一种电荷调节剂以及碳粉（日本）	公司	特愿2007-006828	2007.01.16	20	发明专利
12	静电荷显影用碳粉及其制造方法	公司	ZL200810047016.2	2008.03.06	20	发明专利
13	CHARGE CONTROL AGENT AND TONER COMPRISING THE SAME	公司	US11971979	2008.01.10	20	发明专利
14	电荷调节剂的制造方法以及碳粉	公司	200810197365.2	2008.10.23	20	发明专利
15	电荷调节剂及其含有该电荷调节剂的碳粉（美国）	公司	US11/752,522	2007.05.23	20	发明专利
16	电荷调节剂及其含有该电荷调节剂的碳粉（美国）	公司	US11/971,951	2008.01.10	20	发明专利
17	彩色碳粉的制造方法	公司	CN200910272568.8	2009.10.29	20	发明专利
18	一种彩色碳粉及其制造方法	公司	CN200910272567.3	2009.10.29	20	发明专利
19	静电荷显影用碳粉的制造方法	公司	CN200810048434.3	2008.7.17	20	发明专利
20	COLOR TONER AND METHOD FOR PREPARING THE SAME	公司	US12832100	2010.07.08	20	发明专利
21	双组分显影剂	公司	CN201110127206.7	2011.05.17	20	发明专利
22	一种偶氮系列电荷调节剂分散体及其制备方法以及碳粉	公司	CN200910063444.9	2009.08.05	20	发明专利
23	一种水杨酸系列电荷调节剂分散体及其制备方法以及碳粉	公司	CN200910063443.4	2009.08.05	20	发明专利
24	静电荷图像显影用调色剂及其制造方法	公司	CN201110202412.X	2011.07.20	20	发明专利

25	永固紫RL的生产工艺	龙翔	ZL200610088488.3	2006.08.25	20	发明专利
26	溶剂红179的生产工艺	龙翔	ZL200610088487.9	2006.08.25	20	发明专利
27	多级萃取结晶与层析相结合提取高纯度茄尼醇的方法	龙翔	ZL200710021452.8	2007.04.13	20	发明专利
28	一种溶剂红135的制备方法	龙翔	ZL200910301056.X	2009.03.23	20	发明专利
29	一种溶剂橙60的制备方法	龙翔	ZL200910301060.6	2009.03.23	20	发明专利
30	一种水合肼还原1,8-二硝基萘制备1,8-二氨基萘的方法	龙翔	ZL201010178579.2	2010.05.21	20	发明专利
31	颜料黄138的制备方法	龙翔	ZL201110025593.3	2011.01.24	20	发明专利

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

(2) 公司及控股子公司合计有29项专利申请已被受理，具体如下：

序号	专利名称	申请号	申请日期
1	静电荷显影用碳粉及其制造方法（美国）	US12/112,055	2008.4.30
2	METHOD FOR PRODUCING ELECTROSTATIC IMAGE DEVELOPING TONER（美国）	US12/203,224	2008.9.3
3	电荷调节剂的制造方法以及碳粉（美国）（已通知授权）	US12/394,024	2009.02.26
4	一种彩色碳粉及其制造方法	PCT/CN2010/072419	2010.05.04
5	COLOR TONER AND METHOD FOR PREPARING THE SAME	EP10734886.4	2010.05.04
6	双组分显影剂	PCT/CN20111075651	2011.06.13
7	双组分显影剂	US13178496	2011.07.08
8	双组分显影剂	EP11817192.5	2011.6.13
9	一种电荷调节剂及其制备方法以及碳粉（已通知授权）	CN201110333012.2	2011.10.28
10	改性颜料及其制备方法及其应用以及纳米颜料分散体	CN201110345868.1	2011.11.04
11	静电图像显影用载体的制造方法（已通知授权）	CN201210052732.6	2012.3.2
12	静电图像显影用低密度载体芯材及其制备方法和载体及其应用	CN201210052734.5	2012.3.2
13	静电荷图像显影用调色剂的制造方法	CN201210174069.7	2012.5.30
14	彩色墨粉及其制备方法	CN201210204474.9	2012.6.20
15	正电荷彩色碳粉及其制备方法	CN201210203603.2	2012.6.20

16	热固性树脂及其制备方法、载体和静电荷图像显影剂	CN201210268092.2	2012.7.3
17	掺铈的TiO <sub>2</sub> 复合微球、载体以及静电荷图像显影剂	CN201210339598.8	2012.9.14
18	一种水合肼还原1,5-二硝基萘制备1,5-二氨基萘的方法	201110025596.7	2011.01.24
19	永固紫颜料化方法	201110025595.2	2011.01.24
20	一种唑啉的制备方法	201110151504.X	2011.06.08
21	彩色墨粉及其制备方法	US13845153	2013.3.18
22	彩色墨粉及其制备方法	EP13002532	2013.5.14
23	载体芯材及其制备方法、载体以及静电荷图像显影剂	CN201310205474.5	2013.5.29
24	载体芯材及其制备方法、载体以及静电荷图像显影剂	CN201310253485.0	2013.6.24
25	一种3-硝基唑啉的制备方法	201310199590.0	2013.5.27
26	一种在颜料化过程中有效回收研磨介质的方法	201310199817.1	2013.5.27
27	永固紫烷基化工艺	201310199802.5	2013.5.27
28	一种从N-乙基唑啉硝化溶剂蒸馏残渣中提取硝化产物的方法	201310199801.0	2013.5.27
29	一种3-硝基-N-乙基唑啉的制备方法	201310199790.6	2013.5.27

## (5) 注册

REACH注册（或预注册）号码	注册期限	备注
01-0000015202-85-0059	永久有效	原完成ELINCS注册的产品
01-0000015010-92-0066	永久有效	
01-0000016034-81-0004	永久有效	
01-0000015324-77-0010	永久有效	
05-2114357445-45-0000	2018年5月31日	原完成EINECS注册的产品
05-2118339985-25-0000	2018年5月31日	
05-2114357578-34-0000	2018年5月31日	
05-2114358615-43-0000	2018年5月31日	
05-2114358614-45-0000	2013年5月31日	
05-2114358977-27-0000	2018年5月31日	
05-2114358976-29-0000	2018年5月31日	
05-2114358975-31-0000	2018年5月31日	
05-2114556539-35-0000	2018年5月31日	

## 8、核心竞争力不利变化分析

公司核心竞争力主要体现在技术优势、持续创新优势、客户群及区域布局优势、完善的知识产权体系以及人才团队优势上，详情请参见最近一期年度报告之“公司竞争能力重大变化分析”部分。

报告期内，公司没有发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失、重要无形资产发生不利变化等导致核心竞争能力受到严重影响的情况。

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

### (1) 行业发展概况

电子成像显像主要是通过激光打印机和数码复印机等设备来完成的，其成像是经过充电、曝光、显影、转印、清洁、消电等过程实现，除打印机及复印机等主机外，其中最为关键的是光电成像卡匣系统，该系统由墨粉、磁性载体、控制芯片、OPC 光导鼓、充电辊、显影辊、刮板等产品及器件构成。

打印机、复印机、激光传真机、多功能一体机等数码成像办公设备在全球已进入“无所不在”的时代，仅惠普公司已累计为全球提供了 2 亿多台激光打印机，强烈地刺激了全球耗材行业的发展。据全球数码影像业权威机构 Lyra 咨询研究所调研报告，2010 年全球打印复印光电成像卡匣销售额达 350 亿美元（包括原装 OEM 卡匣、兼容卡匣和再生卡匣），且每年以 10.6% 以上的速度增长。其中彩色激光打印及彩色数码复印成像卡匣销售额达 45.5 亿美元，占约 13%。据《中国打印耗材》数据显示，我国拥有几千万个机构和单位以及数亿的家庭用户，正带动国内耗材市场以每年 30% 的速度递增，并逐步成为全球最大的耗材消费市场。

我国的耗材产业由于起步较晚，十多年前，其产业规模及需求规模均很小，市场需求主要依赖进口或国外企业在中国的合资公司提供，且用户使用成本极高。在我国政府高度重视及政策引导下，近年我国耗材产业得到了长促的发展。产业链中的有机光导鼓、墨粉、彩色墨粉、磁粉、粉盒组件等零配件及耗材生产企业已近千家，占据了全球 50% 的兼容和再生耗材生产量，产品均享誉国内外，并且第一台拥有自主知识产权的国产单色激光打印机已面世。中国已成为全球的制造中心、加工基地、销售中心和集散地，已经成为打印复印机器及其零配件和耗材的生产和出口大国。同时，国内拥有了多所与打印复印机器及其相关配套产品的研究院所及工程技术中心，有了一定的自主创新能力。中国耗材产业已发展成为国民经济和社会发展的重要产业。

### (2) 行业政策导向

#### 1、信息化学品新材料属于国家重点支持的战略性新兴产业

2012 年 7 月，国务院正式发布《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》，在新时期伊始明确提出将战略性新兴产业定位为先导性、支柱性行业，加快培育和发展节能环保、新材料等在内的战略性新兴产业。《石化和化学工业“十二五”发展规划》也具体强调加快发展高端石化化工产品：一方面，围绕培育壮大战略性新兴产业、改造提升传统产业，重点发展国民经济建设急需的化工新材料及中间体、新型专用化学品等高端石化化工产品。注重发展电子化学品等高性能、环境友好、本质安全的新型专用化学品；另一方面，鼓励有实力的化工新材料与新型专用化学品生产企业跨地区兼并重组，提高企业规模，促进产品开发，形成若干个具有行业领先地位的高科技企业；国务院 2009 年发布第 551 号令《废弃电器电子产品回收处理管理条例》，将有机光导鼓、墨粉、磁粉、粉盒组件等零配件、耗材纳入回收利用、再制造范围，“十二五”发展规划，提出以“绿色制造”为发展战略，以“建立健全企业技术开发中心”为发展目标，以节能型粉碎法墨粉、节水化学法墨粉和彩色化学墨粉等技术为发展重点，形成一批自主研发的中、高端产品。此外，国家发改委、科技部、商务部三部委联合发布【2004】26 号文，明确将“激光打印机、OPC 感光鼓、各类打印机引擎关键件和相关配件以及激光鼓粉盒组件等各种耗材”列入《当前优先发展的高技术产业重点领域指南》中，予以重点支持。

## 2、再生硒鼓（卡匣）列入政府采购目录，国产再生打印耗材企业面临新机遇

随着近年来再生硒鼓（卡匣）厂商自主研发能力的提升和再生硒鼓（卡匣）的逐渐普及，其优惠的价格与稳定的质量得到越来越多客户的认可，也得到政府采购的青睐。2013年1月25日，中央国家机关政府采购中心发布《关于2013年度中央国家机关办公用品及打印耗材定点采购有关事宜的通知》，打印复印用再生鼓粉盒已正式纳入新一期中央国家机关政府集中采购目录（详见国办发[2012]56号文），属强制集中采购项目，再生鼓粉盒不能满足需求时方可购买原装耗材。从中央政府对再生硒鼓（卡匣）行业的政策扶持力度看，再生硒鼓（卡匣）作为政府强制集中采购项目将为地方政府采购及其他大行业的采购提供巨大的示范性作用，也将为国产再生打印耗材企业创造新的机遇。国产再生打印耗材政策利好将直接带动公司参股子公司珠海名图的未来发展，并直接提升公司经营业绩及产业影响力。

### (3) 公司的竞争格局

电子成像显像专用信息化学品行业技术门槛高，专利保护密集，竞争对手数量十分有限，长期以来一直为欧美和日本少数厂商垄断。未来较长时期内，该行业尤其是彩色聚合碳粉产品的技术壁垒依然很高。鼎龙自成立以来一直专业从事电子成像显像专用信息化学品的研发、生产与销售及相关贸易业务，主导产品包括碳粉、碳粉用电荷调节剂、商业喷码喷墨、高端数脂着色剂及有机颜料以及次氯酸钙等产品的贸易业务。公司产品销往欧、美、日、韩、东南亚等国际市场，拥有众多世界五百强在内的国内外知名大企业，主要产品在各自细分行业中市场占有率名列前茅，并实现进口替代。同时，公司已构建包括专利、标准、注册、商标在内的完善的知识产权体系，是国内物理法彩色碳粉行业标准的参与起草人，国内电荷调节剂以及干式化学法（聚合类）彩色碳粉行业标准的第一起草人。经过多年积累，公司先后被认定为“湖北省企业技术中心”、国家级“博士后科研工作站”、国家级“高新技术企业”、国家级“创新型企业”。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

详见“第三节 董事会报告 1、报告期内总体经营情况”部分。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见“第二节 公司基本情况简介 7、重大风险提示”部分。

## 二、投资状况分析

### 1、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	42,738.4
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	28,789.07
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	

截止 2013 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 28,789.07 万元，其中：公司 2013 年 1 月 1 日起至 2013 年 6 月 30 日止会计期间使用募集资金人民币 0 万元。截至 2013 年 6 月 30 日止，募集资金专户余额为 159,771,083.34 元，其中：尚未使用募集资金金额为 139,493,314.54 元，募集资金专户的累计利息收入 20,277,768.50 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
电荷调节剂技术改造	否	8,500	8,970.54	0	8,970.54	100%	2010年12月31日	943.07	是	否
彩色聚合碳粉产业化	否	6,000	6,124.53	0	6,124.53	100%	2012年09月30日	853.89	是	否
承诺投资项目小计	--	14,500	15,095.07	0	15,095.07	--	--	1,796.96	--	--
超募资金投向										
珠海名图项目	否	3,740	3,740	0	3,740	100%	2012年12月13日	397.92	是	否
南通龙翔项目	否	4,954	4,954	0	4,954	100%	2012年08月09日	618.92	是	否
其它与主营业务相关的营运资金		14,544.4	13,949.33	0	0	0%				
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	5,000	5,000	0	5,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	28,238.4	27,643.33	0	13,694	--	--	1,016.84	--	--
合计	--	42,738.4	42,738.4	0	28,789.07	--	--	2,813.8	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 (1) 经公司 2011 年 8 月 4 日第二届董事会第二次会议决议通过, 同意公司以超募资金 3,740 万元投资南通龙翔化工有限公司, 取得该公司 44% 股权; (2) 经公司 2012 年 4 月 10 日第二届董事会第五次会议决议通过, 同意公司使用部分超募资金 5,000 万元用于永久补充流动资金。独立董事和保荐机构均对上述两项事项发表了同意意见; (3) 经公司 2012 年 8 月 9 日第二届董事会第十次会议决议通过, 同意公司以超募资金 1,214 万元增资投资于南通龙翔化工有限公司。本次增资完成后, 公司持股比例由原来的 44% 增至 51%。报告期内, 该企业工商变更手续已完成, 并履行了信息披露义务; (4) 经公司 2012 年 12 月 13 日第二届董事会第十三次会议决议通过, 同意公司以超募资金 3,740 万元以股份转让方式投资珠海名图科技有限公司, 取得该公司 20% 股权。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司 2010 年 3 月 23 日第一届董事会第十次会议决议通过, 同意公司以募集资金 6,363.21 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。本次置换已经大信会计师事务所有限公司核准并出具大信专审字【2010】第 2-0136 号报告, 独立董事和保荐机构均对本次置换发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、2013 年 5 月 31 日, 公司发布重大资产重组报告书草案公告, 公司拟以发行股份及现金方式购买参股子公司珠海名图科技有限公司剩余 80% 股权, 并募集配套资金。其中, 拟使用超募资金 3,060 万元作为现金对价购买珠海名图本次交易的部分股权。本次交易如顺利完成, 鼎龙股份将持有珠海名图 100% 股权。目前, 公司已经完成该事项审议的董事会以及股东大会内部审议程序, 现正处于中国证券监督管理委员会审核阶段。2、尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中, 用于募集资金投资项目的后续使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金已按计划项目投入。对于剩余超募资金, 公司管理层基于企业长远发展规划, 同时本着为全体投资者负责的态度, 正在审慎选择投资项目。部分剩余超募资金使用计划将在履行相关审批程序后及时在中国证监会指定网站上公告。

### (3) 募集资金变更项目情况

不适用。

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

不适用。

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

不适用。

#### (2) 持有金融企业股权情况

不适用。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

不适用。

#### (2) 衍生品投资情况

不适用。

#### (3) 委托贷款情况

不适用。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

根据 2013 年初制定的经营计划，公司持续优化内部管理流程，提升管理能力；推进品牌宣传和品牌建设；加强市场推广，积极抢占市场份额；逐步实施绩效考核，完善激励机制；优化研发管理流程，基于客户需求持续进行技术创新和产品创新；募投项目建成，同时积极进行业务相关领域整合。报告期内，各项工作有序开展，年度经营计划得到较好地贯彻执行。

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

不适用。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

### 1、分红政策的制定情况

根据中国证监会关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见，结合自身实际情况和投资者意愿，公司已对《公司章程》中利润分配相关章节进行了最新修订。（修订后的主要利润分配条款请参见2012年7月20日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的公告：《湖北鼎龙化学股份有限公司公司章程》修订情况对照表。）

本次修订议案已于2012年7月19日经公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议，以及2012年8月15日召开的2012年第一次临时股东大会表决通过。独立董事对本议案发表了独立意见。

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在历年的分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司也听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

### 2、分红政策的执行情况

经大信会计师事务所有限公司审计，公司2012年度实现归属母公司股东净利润54,323,845.79元，可供股东分配的利润100,828,521.36元。公司2012年末资本公积金余额381,637,521.30元。

公司2012年度利润分配方案为：以公司总股本13,620万股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币2.80元（含税），合计派发现金3,813.6万元。剩余未分配利润结转下一年度；资本公积金每10股转增10股，共计转增13,620万股。方案实施后，公司总股本由13,620万股增至27,240万股。

本议案已经公司第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过，并已经公司2012年度股东大会审议批准实施。公司于2013年3月5日发出《2012年度分红派息、转增股本实施公告》（公告编号2013-014），本次权益分派股权登记日为：2013年3月11日，除权除息日为：2013年3月12日。2013年3月12日，本次年度分红转增事项执行完毕。

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

2013年5月31日，公司发布重大资产重组公告《以发行股份及现金方式购买资产并配套募集资金报告书（草案）》，公司拟以发行股份及现金方式购买参股子公司珠海名图科技有限公司剩余80%股权，并募集配套资金。本次交易完成后，公司将持有珠海名图100%股权。目前该事项正处于中国证券监督管理委员会审核阶段。

珠海名图科技有限公司是一家专注于再生彩色硒鼓（卡匣）产品的环保型科技企业，公司目前位列中国彩色硒鼓（卡匣）细分市场的份额排名第一。通过多年技术积累，公司已具备快速的新产品研发反应能力和较为完整的彩色硒鼓产品系列，产品覆盖了众多市场知名品牌。公司与世界顶级配件供应商合作，客户遍布全球100多个国家和地区。此外，公司所在地珠海作为中国的“打印耗材之都”，是打印耗材产业的研发基地、标准制定及检测基地、人才基地、交易基地及信息基地。公司期待通过本次重组，一方面，能积极响应国家环保和循环经济、再制造产业化、可持续发展等政策导向，立足再生行业和循环经济发展；另一方面，利用该平台吸引专业人才及增强研发能力，同时帮助公司实现贯通碳粉全产业链的战略规划，力促上下游产业资源整合，实现公司在珠三角区域上的产业布局。本次重组在实现公司社会效益和社会责任的同时亦能提升公司经济效益。

2012年珠海名图经审计营业收入为23,226.34万元，净利润为3,570.97万元，占公司同期营业收入和净利润的比例为73.38%、56.44%。同时，珠海名图承诺其在2013至2016四个会计年度的承诺净利润数额分别为3,840万元、4,800万元、6,000万元及6,660万元，四个会计年度承诺净利润数额合计不低于为21,300万元。因此，如果公司取得珠海名图100%的控制权，不但能为公司更好地整合下游资源提供便利条件，更利于提升公司业务规模并增强盈利能力。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

为适应公司战略发展需要，进一步完善公司的薪酬激励体系，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，公司与2012年5月启动了股票期权与限制性股票激励计划。主要实施过程如下：

2012年5月11日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《湖北鼎龙化学股份有限公司A股股票期权与限制性股票激励计划（草案）》。2012年8月15日，公司召开2012年第一次临时股东大会，审议通过该股权激励计划草案。2012年7月9日，

公司股权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议，股权激励计划草案内容无修改。2012年8月15日，公司召开2012年第一次临时股东大会，审议通过该股权激励计划草案。2012年8月16日，第二届董事会第十一次会议审议确定向激励对象首次授予权益工具，确定公司首次授予日为2012年8月16日。根据股权激励计划草案及最新调整公告，公司同时采用股票期权与限制性股票两种激励方式，涉及激励对象总计46人（预留3人），涉及公司A股普通股合计不超过603万股。其中：股票期权方式363万份（首次授予327万份，预留36万份）；限制性股票方式240万份。更多信息详情，请关注已公开信息。

2013年8月19日，公司第二届董事会第十七次会议决议审议通过《关于公司A股股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，同意公司按照激励计划的相关规定办理第一期股票期权/限制性股票的行权/解锁相关事宜。本次可申请行权的股票期权数量为130.8万份，占股权激励计划股票期权总数的40%，行权后股票占公司目前股本总额的0.48%；可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为96万股，占股权激励计划限制性股票总数的40%，占公司目前股本总额的0.35%。本次股权激励事项第一个行权/解锁期行权/解锁事宜将对公司股本结构等产生一定影响，公司将在实施完成第一期股票期权/限制性股票的行权/解锁事宜后，及时发布相关信息披露公告。

根据《湖北鼎龙化学股份有限公司A股股票期权与限制性股票激励计划（草案）》关于实施本次股权激励的会计处理方法和相关会计准则要求，公司采用布莱克-舒尔茨（Black-Scholes）期权定价模型对股票期权成本进行测算，并根据授予日公司股票收盘价格与布莱克-舒尔茨（Black-Scholes）期权定价模型对限制性股票公允价值进行测算，预计本股权激励事项对2013年度的成本分摊影响金额约为1,150万元。具体金额以实际发生的权益工具成本经审计值为准。

#### 股权激励事项信息披露索引

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
《第二届董事会第七次会议决议》、《A股股票期权与限制性股票激励计划（草案）》、《A股股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单》等	2012年05月14日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《关于股权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告》	2012年07月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《2012年第一次临时股东大会决议公告》、《2012年第一次临时股东大会的法律意见书》	2012年08月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《关于向激励对象授予权益工具的公告》、《北京德恒（武汉）律师事务所关于公司2012年股权激励计划授予事项的法律意见》等	2012年08月18日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《北京德恒（武汉）律师事务所关于公司调整2012年股权激励计划的法律意见》、《关于公司A股股票期权与限制性股票激励计划价格和数量调整的公告》等	2013年4月25日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《第二届董事会第十七次会议决议》等	2013年8月20日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

### 3、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

#### 4、其他重大关联交易

无

### 五、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

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

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

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）
湖北三宝新材料有	2013年2月	1,500		1,500	连带责任	贰年	否	否

限公司	5日		保证担保	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		1,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	1,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		1,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	1,500
公司担保总额 (即前两大项的合计)				
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		1,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	1,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		1,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	1,500
实际担保总额 (即A4+B4) 占公司净资产的比例			2.28 %	
其中:				
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)			0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			本次对全资子公司担保事项未对本公司权益造成不利影响。	
违反规定程序对外提供担保的说明			不适用	

经2013年2月5日第二届董事会第十四次会议审议通过，公司为子公司湖北三宝新材料有限公司向中信银行武汉分行申请综合授信额度人民币壹仟伍佰万元事项提供连带责任保证担保，有效期贰年。截止2013年6月30日，公司对外担保余额为1,500万元，占净资产的比例为2.28%。目前，三宝新材向中信银行武汉分行申请的综合授信额度1,500万元已经获得中信银行股份有限公司批准。

独立董事已对本担保事项出具独立意见说明

采用复合方式担保的具体情况说明

违规对外担保情况

适用  不适用

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用  不适用

### 4、其他重大合同

#### 1、综合授信合同

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

#### 2、综合授信合同

2013年2月5日，经公司第二届董事会第十四次会议审议通过同意公司向中信银行股份有限公司申请综合授信额度人民币105,000,000.00元，综合授信额度使用期限为贰年。目前，综合授信额度105,000,000.00元申请已经获得中信银行股份有限公司批准。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	公司共同实际控制人朱双全、朱顺全及其他股东王斌、黄金辉、兰泽冠、杨波、曾爱莲、左新举、鲁丽平、李冬生、陈曦、梁珏、刘胜荣、戴远征、饶峰、朱献民、王玉宾、宋军、田梅、田凯军	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。	2010年01月22日	自公司股票上市之日起三十六个月内	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	作为公司股东的董事、监事及高管：朱双全、朱顺全、梁珏、黄金辉、伍得、兰泽冠、杨波、田凯军、戴远征	在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让直接和间接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让	2010年01月22日	任期内有效	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

自申报离职之日起十二个月内不得转让

		公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接和间接持有的本公司股份			
	公司股东宝安集团、深圳创新投、湖北高新投、武汉创新投、中国风投、李林	自发行人股票上市交易之日十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的该等股份	2010年01月22日	自发行人股票上市交易之日起十二个月内	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况；2011年2月11日，上述股东所持限售股份到期解除限售，承诺履行完毕。
	公司的实际控制人朱双全、朱顺全	为避免与公司之间的同业竞争，公司实际控制人朱双全、朱顺全分别向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》	2009年07月22日	实际控制上市公司期间	截止本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司的实际控制人朱双全、朱顺全	若发行人因本次发行前已享受的税收优惠被有关部门要求补交税款，则发行人补交后，发行人的实际控制人朱双全、朱顺全将对发行人进行全额补偿。	2008年01月23日	有效	截止本报告期末，上述补偿事项未发生。承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

 适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

报告期内，不存在新聘任或者解聘会计师事务所情况发生。

## 八、其他重大事项的说明

1、武汉市环境保护局于 2012 年 10 月 26 日进行例行日常现场巡查，发现我公司新建且还未验收尚在合法试运行中的污水处理项目排口 COD 超出《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 表 4 中一级标准限值，要求我司作出书面解释。由于当时公司环保部门正处于管理人员调整阶段，对环保监管部门的巡查问题未能及时说明沟通，改进措施亦未及时反馈，以至一个多月后，武汉市环境保护局于 2012 年 12 月 17 日对我司下达了行政处罚决定书。但该局考虑到巡查偶未达标，情节轻微，且我司多年环保措施得力，环保责任意识较强，给予罚款肆千陆佰伍拾叁元处罚。

本次巡查时，我公司新建的污水处理站正处于试运行期间，工艺及设备运行处于调试、调整阶段，尚未达到验收稳定状态，且外排水量较少并进入市政污水处理厂管网，未对周边生产及生活环境产生不利影响。目前，我公司新污水处理站运行稳定，环保验收工作已于今年 8 月 13 日由湖北省环保厅组织专家验收通过，各项指标均达到国家及地方相关法律法规及标准要求。本次验收后，我公司将进一步加强环保运行管理，确保稳定达标排放。

2、其他重大事项披露节选情况：

文件编号	事项	刊载日期	披露网站
2013-028	《关于监事辞职及补选第二届监事会监事的公告》	2013年5月31日	巨潮资讯网
	《以发行股份及现金方式购买资产并配套募集资金报告书(草案)》	2013年5月31日	巨潮资讯网
2013-020	《关于公司A股股票期权与限制性股票激励计划价格和数量调整的公告》	2013年4月25日	巨潮资讯网
2013-015	《关于控股股东减持股份的提示性公告》	2013年3月23日	巨潮资讯网
2013-011	《关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》	2013年2月9日	巨潮资讯网

## 第五节 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	70,996,688	52.13%			70,996,688	-43,456,506	27,540,182	98,536,870	36.18%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	70,996,688	52.13%			70,996,688	-139,593,376	-68,596,688	2,400,000	0.88%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	70,996,688	52.13%			70,996,688	-139,593,376	-68,596,688	2,400,000	0.88%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份						96,136,870	96,136,870	96,136,870	35.29%
二、无限售条件股份	65,203,312	47.87%			65,203,312	43,456,506	108,659,818	173,863,130	63.82%
1、人民币普通股	65,203,312	47.87%			65,203,312	43,456,506	108,659,818	173,863,130	63.82%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	136,200,000	100%			136,200,000		136,200,000	272,400,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、股份变动的原因及批准情况、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

- 2013年3月1日，公司2012年度股东大会通过了《2012年度利润分配及资本公积转增股本预案》，以2012年12月31日的总股本136,200,000股为基数，向全体股东每10股派2.80元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增股本后公司总股本变更为272,400,000股。股权登记日为2013年3月11日，除权除息日为2013年3月12日。相关信息已于2013年3月5日刊登巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《2012年度分红派息、转增股本实施公告》，公告编号：2013-014；
- 公司首次公开发行前已发行股份于2013年2月19日起解除限售实现上市流通，公司全体董事、监事和高管人员所持股份按照相关法规要求开始履行高管股份锁定义务。

以上事项未引起公司资产和负债结构变动。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

上述股份变动，公司都委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司及时进行了相关过户。

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

为使数据具有可比性，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的相关规定，公司按照资本公积转增股本后的股数重新计算各比较期的每股收益，故 2012 年同期基本每股收益、稀释每股收益计算的股本为调整后的 27,120 万股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		6,360						
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
朱双全	境内自然人	20.55	55,975,000	24,587,500	47,081,250	8,893,750		
朱顺全	境内自然人	20.55	55,975,000	24,587,500	47,081,250	8,893,750		
中国对外经济贸易信托有限公司—招行新股 22	境内非国有法人	4.73	12,873,800	6,378,000		12,873,800		
湖北省高新技术产业投资有限公司	国有法人	4.09	11,141,000	4,852,000		11,141,000		
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.02	5,499,836			5,499,836		
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.39	3,777,059			3,777,059		
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.16	3,168,826			3,168,826		
中原证券股份有限公司	境内非国有法人	1.14	3,092,558	1,877,408		3,092,558		

全国社保基金四一四组合	境内非国有法人	1.03	2,799,924			2,799,924		
全国社保基金一零一组合	境内非国有法人	1.03	2,799,769			2,799,769		
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）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，朱双全与朱顺全系兄弟关系，为公司共同实际控制人。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国对外经济贸易信托有限公司—招行新股 22	12,873,800	人民币普通股	12,873,800					
湖北省高新技术产业投资有限公司	11,141,000	人民币普通股	11,141,000					
朱双全	8,893,750	人民币普通股	8,893,750					
朱顺全	8,893,750	人民币普通股	8,893,750					
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	5,499,836	人民币普通股	5,499,836					
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	3,777,059	人民币普通股	3,777,059					
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	3,168,826	人民币普通股	3,168,826					
中原证券股份有限公司	3,092,558	人民币普通股	3,092,558					
全国社保基金四一四组合	2,799,924	人民币普通股	2,799,924					
全国社保基金一零一组合	2,799,769	人民币普通股	2,799,769					
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	上述股东中，朱双全与朱顺全系兄弟关系，为公司共同实际控制人。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无							

注：1、结算公司各月末发送至上市公司的股东名册数据仅包含全体前 100 名股东持股情况。因此，本报告期末前十名股东持股情况中“报告期内增减变动情况”期初对比数据不全，造成“报告期内增减变动情况”部分股东持股数据空缺；

2、报告期内，公司 2012 年度分红转增实施以及股东股份自由合规流转均对“报告期内增减变动情况”有影响。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东及实际控制人：朱双全和朱顺全为公司的共同实际控制人。

朱双全，持有公司 55,975,000 股，占公司股权的 20.55%。朱顺全，持有公司 55,975,000 股，占公司股权的 20.55%。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
朱双全	董事长	现任	31,387,500	31,387,500	6,800,000	55,975,000	0	0	0
朱顺全	董事、总经理	现任	31,387,500	31,387,500	6,800,000	55,975,000	0	0	0
杨波	董事	现任	303,750	303,750	52,100	555,400	0	0	0
刘敏	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李年生	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
伍得	董事、副总经 理、董事会秘 书	现任	150,000	150,000	0	300,000	150,000	150,000	300,000
喻景忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯果	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张超灿	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘海云	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴远征	监事	现任	101,250	75,937	25,313	151,874	0	0	0
田凯军	监事	现任	101,250	86,250	15,000	172,500	0	0	0
黄金辉	副总经理	现任	303,750	227,850	75,900	455,700	0	0	0
兰泽冠	总工程师	现任	303,750	227,812	75,938	455,624	0	0	0
梁珏	财务负责人	现任	202,500	151,875	50,625	303,750	0	0	0
夏铮	监事会主席	历任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	64,241,250	63,998,474	13,894,876	114,344,848	150,000	150,000	300,000

注：1、报告期内，公司董事、监事和高管股份增持变动原因为公司执行2012年度分红所致，即：按每10股转增10股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份所致；

2、公司首次公开发行前已发行股份于2013年2月19日起解除限售实现上市流通。报告期内，部分董事、监事和高管人员减持股份情况见上表，减持均符合相关法规要求。其中，公司共同实际控制人朱双全和朱顺全均于2013年3月21日通过深圳

证券交易所集合大宗交易系统减持公司股份，相关信息已于2013年3月22日刊登于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《关于控股股东减持股份的提示性公告》，公告编号：2013-015；

3、报告期内，公司原监事会主席夏铮女士因工作原因辞去公司第二届监事会主席、非职工代表监事职务，相关信息已于2013年5月30日刊登于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《第二届董事会第十六次会议决议公告》，公告编号：2013-029；刘海云先生为报告期内新选聘监事及监事会主席，选聘信息已于2013年6月21日刊登于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《2013年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2013-031；

4、报告期内，公司实施首期股权激励计划，2012年8月16日为授予日，激励方式为限制性股票与股票期权两种方式结合，激励对象共计46人（含预留部分3人）。

## 2、持有股票期权情况

√适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量（份）	本期获授予股票期权数量（份）	本期已行权股票期权数量（份）	期末持有股票期权数量（份）
黄金辉	副总经理	现任	150,000	150,000	0	300,000
兰泽冠	总工程师	现任	150,000	150,000	0	300,000
梁珏	财务负责人	现任	150,000	150,000	0	300,000
合计	--	--	450,000	450,000	0	900,000

注：1、报告期内，公司上述高管人员在本期获授予股票期权数量变动原因为公司执行2012年度分红所致，即：按每10股转增10股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份所致。

## 二、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
夏铮	第二届监事会主席、非职工代表监事		2013年6月20日	因工作原因辞职

注：1、报告期内，公司原监事会主席夏铮女士因工作原因辞去公司第二届监事会主席、非职工代表监事职务，相关信息已于2013年5月30日刊登于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《第二届监事会第十六次会议决议公告》，公告编号：2013-029。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：湖北鼎龙化学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	297,734,110.45	322,590,293.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	11,638,305.66	8,790,341.24
应收账款	113,714,780.13	105,673,309.84
预付款项	25,546,990.60	20,885,264.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,827,077.00	852,829.00
应收股利		
其他应收款	808,799.94	272,246.48
买入返售金融资产		
存货	61,369,292.21	66,833,512.80
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	512,639,355.99	525,897,797.97
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	42,063,896.25	38,084,696.00
投资性房地产		
固定资产	199,275,452.42	126,462,271.06
在建工程	105,383,131.82	161,623,632.98
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	30,080,425.73	30,737,745.31
开发支出	9,635,718.29	5,489,638.65
商誉		
长期待摊费用	1,129,734.04	1,170,815.32
递延所得税资产	2,205,641.21	2,117,678.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	389,773,999.76	365,686,477.89
资产总计	902,413,355.75	891,584,275.86
流动负债：		
短期借款	85,000,000.00	63,000,000.00
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	43,781,698.00	67,648,772.40
应付账款	18,969,641.09	13,653,204.85
预收款项	4,278,680.98	2,227,066.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,258,740.40	1,742,668.01

应交税费	7,717,690.32	6,105,397.85
应付利息		
应付股利	4,900,000.00	
其他应付款	9,241,401.77	7,951,191.52
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	175,147,852.56	162,328,300.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,982,000.00	5,280,000.00
非流动负债合计	1,982,000.00	5,280,000.00
负债合计	177,129,852.56	167,608,300.65
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	272,400,000.00	136,200,000.00
资本公积	250,987,521.30	381,637,521.30
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,874,004.05	21,703,169.05
一般风险准备		
未分配利润	109,178,154.02	117,637,914.15
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	657,439,679.37	657,178,604.50
少数股东权益	67,843,823.82	66,797,370.71
所有者权益（或股东权益）合计	725,283,503.19	723,975,975.21
负债和所有者权益（或股东权益）总	902,413,355.75	891,584,275.86



计		
---	--	--

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：梁珏

## 2、母公司资产负债表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	249,296,799.23	278,788,872.98
交易性金融资产		
应收票据	100,000.00	
应收账款	55,276,558.50	53,933,678.53
预付款项	16,326,136.83	19,404,345.64
应收利息	1,827,077.00	852,829.00
应收股利	5,100,000.00	
其他应收款	808,776.46	266,251.99
存货	26,132,569.14	36,667,627.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	354,867,917.16	389,913,605.50
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	107,432,775.08	103,453,574.83
投资性房地产		
固定资产	182,906,186.15	108,334,945.88
在建工程	1,066,199.09	73,823,189.85
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	20,239,099.45	20,793,434.89

开发支出	9,635,718.29	5,489,638.65
商誉		
长期待摊费用	1,129,734.04	1,170,815.32
递延所得税资产	1,419,485.05	1,326,436.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	323,829,197.15	314,392,036.31
资产总计	678,697,114.31	704,305,641.81
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	17,081,698.00	43,148,772.40
应付账款	5,798,921.49	3,956,272.29
预收款项	2,432,685.08	1,661,150.50
应付职工薪酬		
应交税费	5,169,354.94	4,686,901.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,740,893.01	5,203,333.75
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	37,223,552.52	58,656,430.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,982,000.00	5,280,000.00
非流动负债合计	1,982,000.00	5,280,000.00
负债合计	39,205,552.52	63,936,430.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	272,400,000.00	136,200,000.00
资本公积	250,987,521.30	381,637,521.30



减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,874,004.05	21,703,169.05
一般风险准备		
未分配利润	91,230,036.44	100,828,521.36
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	639,491,561.79	640,369,211.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	678,697,114.31	704,305,641.81

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：梁珏

### 3、合并利润表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	213,410,590.62	129,421,322.98
其中：营业收入	213,410,590.62	129,421,322.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	178,253,293.50	108,767,155.57
其中：营业成本	151,298,177.79	102,940,541.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,574,928.91	576,654.97
销售费用	4,870,598.31	2,970,686.84
管理费用	22,503,413.75	7,059,521.65
财务费用	-1,953,544.29	-4,930,439.79
资产减值损失	-40,280.97	150,190.20



加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,979,200.25	5,860,819.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,979,200.25	5,860,819.10
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	39,136,497.37	26,514,986.51
加：营业外收入	5,988,000.00	1,380,000.00
减：营业外支出	25,297.51	10,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,099,199.86	27,884,986.51
减：所得税费用	6,305,671.88	3,149,963.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,793,527.98	24,735,023.23
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	32,847,074.87	24,735,023.23
少数股东损益	5,946,453.11	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.09
（二）稀释每股收益	0.12	0.09
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	38,793,527.98	24,735,023.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,847,074.87	24,735,023.23
归属于少数股东的综合收益总额	5,946,453.11	

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：梁珏

#### 4、母公司利润表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------



一、营业收入	123,926,203.56	126,200,171.65
减：营业成本	91,641,370.86	99,884,216.91
营业税金及附加	1,227,042.28	573,233.96
销售费用	4,154,323.28	2,872,744.04
管理费用	9,799,823.15	6,948,429.94
财务费用	-3,640,276.44	-4,874,706.07
资产减值损失	-7,898.91	150,190.20
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）	9,079,200.25	5,860,819.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,979,200.25	5,860,819.10
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,831,019.59	26,506,881.77
加：营业外收入	5,908,000.00	1,380,000.00
减：营业外支出	4,653.00	10,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,734,366.59	27,876,881.77
减：所得税费用	4,026,016.51	3,147,937.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,708,350.08	24,728,944.67
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.09
（二）稀释每股收益	0.12	0.09
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	31,708,350.08	24,728,944.67

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：梁珏

## 5、合并现金流量表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

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	239,509,591.02	117,634,215.54

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	2,747,326.40	5,091,166.76
收到其他与经营活动有关的现金	6,530,294.37	6,943,600.98
经营活动现金流入小计	248,787,211.79	129,668,983.28
购买商品、接受劳务支付的现金	171,289,914.79	102,340,088.10
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	14,339,954.10	5,310,037.16
支付的各项税费	15,915,009.29	7,907,969.58
支付其他与经营活动有关的现金	11,592,819.15	7,012,935.44
经营活动现金流出小计	213,137,697.33	122,571,030.28
经营活动产生的现金流量净额	35,649,514.46	7,097,953.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,014,719.86	24,406,823.28
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,014,719.86	24,406,823.28
投资活动产生的现金流量净额	-35,014,719.86	-24,406,823.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	22,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	22,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,279,647.07	33,066,080.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	40,279,647.07	33,066,080.36
筹资活动产生的现金流量净额	-18,279,647.07	-33,066,080.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-17,644,852.47	-50,374,950.64
加：期初现金及现金等价物余额	299,967,264.92	350,466,500.78
六、期末现金及现金等价物余额	282,322,412.45	300,091,550.14

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：梁珏

**6、母公司现金流量表**

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	141,833,434.80	115,695,616.66
收到的税费返还	2,743,015.29	5,091,166.76
收到其他与经营活动有关的现金	6,109,020.65	6,822,113.17
经营活动现金流入小计	150,685,470.74	127,608,896.59
购买商品、接受劳务支付的现金	101,373,155.67	100,731,170.81
支付给职工以及为职工支付的现金	6,669,702.51	5,262,686.66
支付的各项税费	12,218,373.81	7,876,536.05
支付其他与经营活动有关的现金	7,774,089.51	6,870,918.33
经营活动现金流出小计	128,035,321.50	120,741,311.85
经营活动产生的现金流量净额	22,650,149.24	6,867,584.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,799,228.29	24,406,823.28
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,799,228.29	24,406,823.28
投资活动产生的现金流量净额	-9,799,228.29	-24,406,823.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,331,663.74	33,066,080.36
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	38,331,663.74	33,066,080.36
筹资活动产生的现金流量净额	-38,331,663.74	-33,066,080.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-25,480,742.79	-50,605,318.90
加：期初现金及现金等价物余额	263,695,844.02	337,837,635.34
六、期末现金及现金等价物余额	238,215,101.23	287,232,316.44

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：梁珏

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

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	136,200,000.00	381,637,521.30			21,703,169.05		117,637,914.15		66,797,370.71	723,975,975.21
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年初余额	136,200,000.00	381,637,521.30			21,703,169.05		117,637,914.15		66,797,370.71	723,975,975.21

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	136,200,000.00	-130,650,000.00			3,170,835.00		-8,459,760.13		1,046,453.11	1,307,527.98
（一）净利润							32,847,074.87		5,946,453.11	38,793,527.98
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计							32,847,074.87			32,847,074.87
（三）所有者投入和减少资本	0.00	5,550,000.00					0.00		0.00	5,550,000.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他		5,550,000.00								5,550,000.00
（四）利润分配	0.00	0.00			3,170,835.00		-41,306,835.00		-4,900,000.00	-43,036,000.00
1. 提取盈余公积					3,170,835.00		-3,170,835.00			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-38,136,000.00		-4,900,000.00	-43,036,000.00
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	136,200,000.00	-136,200,000.00			0.00		0.00			0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	136,200,000.00	-136,200,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备										0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
（七）其他										

四、本期期末余额	272,400,000.00	250,987,521.30			24,874,004.05		109,178,154.02		67,843,823.82	725,283,503.19
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	---------------	----------------

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	90,000,000.00	412,007,721.30			16,270,784.47		95,800,378.88			614,078,884.65
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										0.00
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										
二、本年初余额	90,000,000.00	412,007,721.30			16,270,784.47		95,800,378.88			614,078,884.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	46,200,000.00	-30,370,200.00			5,432,384.58		21,837,535.27		66,797,370.71	109,897,090.56
(一) 净利润							63,269,919.85		7,139,337.46	70,409,257.31
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							63,269,919.85		7,139,337.46	70,409,257.31
(三) 所有者投入和减少资本	1,200,000.00	14,629,800.00							59,658,033.25	75,487,833.25
1. 所有者投入资本	1,200,000.00	20,840,725.00							59,658,033.25	81,698,758.25
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-6,210,925.00								
(四) 利润分配					5,432,384.58		-41,432,000.00			-36,000,000.00



					384.58		, 384.58			00.00
1. 提取盈余公积					5,432,384.58		-5,432,384.58			0.00
2. 提取一般风险准备										-36,000,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,000,000.00			0.00
4. 其他					0.00		0.00			0.00
(五) 所有者权益内部结转	45,000,000.00	-45,000,000.00								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	45,000,000.00	-45,000,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	136,200,000.00	381,637,521.30			21,703,169.05		117,637,914.15		66,797,370.71	723,975,975.21

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：梁珏

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

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	136,200,000.00	381,637,521.30			21,703,169.05		100,828,521.36	640,369,211.71

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	136,200,000.00	381,637,521.30			21,703,169.05		100,828,521.36	640,369,211.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	136,200,000.00	-130,650,000.00			3,170,835.00		-9,598,484.92	-877,649.92
（一）净利润							31,708,350.08	31,708,350.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,708,350.08	31,708,350.08
（三）所有者投入和减少资本	0.00	5,550,000.00					0.00	5,550,000.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他		5,550,000.00						5,550,000.00
（四）利润分配	0.00	0.00			3,170,835.00		-41,306,835.00	-38,136,000.00
1. 提取盈余公积					3,170,835.00		-3,170,835.00	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-38,136,000.00	-38,136,000.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	136,200,000.00	-136,200,000.00						0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	136,200,000.00	-136,200,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
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	272,400,000.00	250,987,521.30			24,874,004.05		91,230,036.44	639,491,561.79

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	90,000,000.00	412,007,721.30			16,270,784.47		87,937,060.15	606,215,565.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	90,000,000.00	412,007,721.30			16,270,784.47		87,937,060.15	606,215,565.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	46,200,000.00	-30,370,200.00			5,432,384.58		12,891,461.21	34,153,645.79
(一) 净利润							54,323,845.79	54,323,845.79
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							54,323,845.79	54,323,845.79
(三) 所有者投入和减少资本	1,200,000.00	14,629,800.00					0.00	15,829,800.00
1. 所有者投入资本	1,200,000.00	20,840,725.00						22,040,725.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他		-6,210,925.00						-6,210,925.00
(四) 利润分配	0.00	0.00			5,432,384.58		-41,432,384.58	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,432,384.58		-5,432,384.58	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-36,000,000.00	-36,000,000.00



4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	45,000,000.00	-45,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	45,000,000.00	-45,000,000.00						
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	136,200,000.00	381,637,521.30			21,703,169.05		100,828,521.36	640,369,211.71

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：梁珏

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司简介

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

公司住所：武汉市经济技术开发区东荆河路 1 号

法定代表人：朱双全

注册资本：（人民币）272,400,000.00 元

#### (二) 历史沿革及改制情况

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

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

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

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

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

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

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北鼎龙化学股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]99 号文）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）15,000,000.00 股，发行后总股本 60,000,000.00 元，上述公开发行业经大信会计师事务所有限公司验证，并出具大信验字[2010]第 2-0008 号验资报告。

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

2012 年 5 月 30 日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 45,000,000.00 元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币 135,000,000.00 元。该增资业经大信会计师事务所有限公司验证，并出具大信验字[2012]第 2-0034 号验资报告。

2012 年 8 月 16 日，根据公司董事会会议，通过了《湖北鼎龙化学股份有限公司 A 股股票期权与限制性股票激励计划》，该计划规定股票期权授予数量为 181.5 万股，限制性股票授予数量为 120.00 万股，截至 2012 年 9 月 5 日止，公司已收到激励对象缴纳的限制性普通股 120.00 万股，募集资金总额为 11,196,000.00 元，增加注册资金 1,200,000.00 元，增资后的注册资金为 136,200,000.00 元，该增资业经大信会计师事务所有限公司验证，并出具大信验字[2012]第 2-0044 号验资报告。

2013 年 5 月 7 日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 136,200,000.00 元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币 272,400,000.00 元。该增资业经大信会计师事务所有限公司验证，并出具大信验字[2013]第 2-00019 号验资报告。

### （三）公司控股股东及实际控制人

报告期内，公司实际控制人为朱双全、朱顺全。

#### （四）公司所属行业及主要业务

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

### 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

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

#### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 6 月 30 日的财务状况、2013 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

#### 3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

##### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

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

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

## 8. 外币业务及外币财务报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

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

### (2) 外币财务报表折算

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

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

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

单独列示。

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

## 9. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

### (3) 金融负债终止确认条件

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

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

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

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

#### (5) 金融资产减值

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

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

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

#### (6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

### 10. 应收款项

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

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

## 11. 存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、备品备件、包装物在领用时采用一次摊销法。

## 12. 长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程；

③. 向被投资单位派出管理人员；

④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

## 13. 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

## 14. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

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

③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求, 或与设计或合同要求基本相符。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

## 15. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 资本化金额计算方法

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

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

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

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

## 16. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限无形资产摊销方法如下:

类别	使用寿命	摊销方法
----	------	------

土地使用权	50 年	直线法摊销
专利技术	10-15 年	直线法摊销

## (2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

## (3) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

## (4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

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

## 17. 长期待摊费用

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

## 18. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

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

## 19. 股份支付及权益工具

**(1) 股份支付的种类：**对于以权益结算的股份支付，按照授予日（授予日为股东大会批准日）权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：对于换取职工服务的股份支付，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，按照权益工具在授予日的公允价值，计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积（其他资本公积）；对于换取其他方服务的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。对于以现金结算的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。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，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

**(2) 权益工具公允价值的确定方法：**对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用考虑摊薄效应的 B-S 期权定价模型确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率；⑦分期行权的股份支付。

**(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：**等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## 20、收入

### (1) 销售商品

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

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

### (2) 提供劳务

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

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

### (3) 让渡资产使用权

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

## 21、政府补助

### (1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 政府补助会计处理

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

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 23、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### (1) 主要会计政策变更说明

公司报告期内无会计政策变更事项。

### (2) 主要会计估计变更说明

公司报告期内无会计估计变更事项。

## 24、前期会计差错更正

公司报告期内无重大前期差错更正事项。

## 五、税项

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

注 1：增值税：

公司与控股子公司增值税适用税率为 17%。

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

公司向中国境外销售产品享受国家关于出口货物的增值税“免、抵、退”优惠政策，公司经营的化学产品种类繁多，公司电荷调节剂等化学产品的出口退税率分别为 17%、13%、9%、5%、0%。

注 2：企业所得税：

(1) 根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）和《高新技术企业认定管理实施办法》有关规定，2011 年经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税局、湖北省地税局等高新技术企业认定管理机构批准，本公司被认定为高新技术企业，公司高新技术企业证书编号：GF2011142000390，有效期：三年。根据相关规定，在认定有效期内高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司 2013 年所得税按 15% 的比例征收。

(2) 根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）和《高新技术企业认定管理实施办法》有关规定，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局等高新技术企业认定管理机构批准，2012 年子公司南通龙翔化工有限公司被认定为高新技术企业，公司高新技术企业证书编号：GR201232000355，有效期：三年。根据相关规定，在认定有效期内高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司南通龙翔化工有限公司 2013 年所得税按 15% 的比例征收。

(3) 子公司湖北三宝新材料有限公司 2013 年按 25% 的税率计算企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

### 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北三宝新材料有限公司	有限责任公司	武汉	商贸企业	500.00	技术和产品的进出口业务(国家限制和禁止的除外)	500.00		100.00	100.00	是			
南通龙翔化工有限公司	有限责任公司	南通	制造企业	2,286.00	生产销售染料、颜料及中间体(待环保设施竣工验收后方可开展生产)	2,286.00		51.00	51.00	是	6,784.38		

控股子公司的基本情况:

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

#### (2) 报告期内合并财务报表范围发生变更的情况说明

##### 2013 年度新纳入合并范围的主体

名称	2013 年 6 月 30 日净资产	2013 年 1-6 月净利润
南通龙翔化工有限公司	138,456,783.32	12,135,618.60

注:2011 年 8 月经董事会决议,公司以 3,740.00 万元取得江苏南通龙翔化工有限公司 44%的股权,2012 年 8 月,根据董事会以及股东大会决议,公司向南通龙翔化工有限公司增加注册资金 286.00 万元,变更后的注册资本为 2,286.00 万元,其中本公司出资 1,166.00 万元,占注册资本 51%,杨彦青出资 1,120.00 万元,占注册资本 49%,本公司形成控股。本期合并了南通龙翔化工有限公司 2013 年 6 月 30 日的资产负债表,2013 年 1-6 月利润表以及 2013 年 1-6 月现金流量表。

## 七、合并财务报表重要项目注释

### 1. 货币资金

#### (1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇	折合人民币金额
库存现金			152,466.56			56,004.86
银行存款			273,127,933.64			286,951,619.10
其中：人民币	261,188,080.3		261,188,080.35	282,144,312.75		282,144,312.75
美元	1,949,777.25	6.1237	11,939,850.94	764,824.44	6.2855	4,807,304.00
日元	29.00	0.0810	2.35	29.00	0.0810	2.35
其他货币资金	24,453,710.25		24,453,710.25	35,582,669.92		35,582,669.92
合 计			297,734,110.45			322,590,293.88

#### (2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	232,012.25	273,440.96
承兑汇票保证金	24,161,698.00	35,309,228.96
履约保函保证金	60,000.00	
合 计	24,453,710.25	35,582,669.92

注：货币资金中无其他抵押、冻结等对变现有限制及存在潜在回收风险的款项。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据按类别列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	11,638,305.66	8,790,341.24
合 计	11,638,305.66	8,790,341.24

#### (2) 期末无用于质押的应收票据。

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 按账龄分析法计提坏账的应收账款	114,362,366.85	100	647,586.72	0.566
(2) 不计提坏账准备的应收账款				
组合小计	114,362,366.85	100	647,586.72	0.566

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	114,362,366.85	100	647,586.72	0.566

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 按账龄分析法计提坏账的应收账款	105,911,873.78	100	690,563.94	0.65
(2) 不计提坏账准备的应收账款	452,000.00			
组合小计	106,363,873.78	100	690,563.94	0.65
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	106,363,873.78	100	690,563.94	0.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	113,973,777.71	99.66	569868.89	0.5	105,086,209.28	99.22	525,431.04	0.5
1-2 年	388,589.14	0.34	77,717.83	20	825,664.50	0.78	165,132.90	20
合 计	114,362,366.85	100.00	647,586.72		105,911,873.78	100.00	690,563.94	

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	6,311,419.65	1 年以内	5.52
客户 2	非关联方	6,020,800.00	1 年以内	5.26
客户 3	非关联方	3,744,262.58	1 年以内	3.27
客户 4	非关联方	2,938,037.38	1 年以内	2.57
客户 5	非关联方	2,924,400.00	1 年以内	2.56
合 计	—	21,938,919.61		19.18

**(4) 外币应收款项情况如下:**

币种	期末余额			币种	年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额		原币金额	折算汇率	折合人民币金额
美元	4,845,161.14	6.1237	29,670,313.28	美元	6,465,450.20	6.2855	40,638,587.23
合计	4,845,161.14	6.1237	29,670,313.28		6,465,450.20	6.2855	40,638,587.23

**4. 预付款项**
**(1) 预付款项按账龄列示如下**

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,832,390.60	97.20	20,495,726.73	98.13
1-2 年	654,600.00	2.56	329,538.00	1.58
2-3 年	60,000.00	0.24	60,000.00	0.29
合计	25,546,990.60	100.00	20,885,264.73	100.00

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
公司 1	非关联方	8,664,315.20	33.92	2013 年	尚未到结算期
公司 2	非关联方	1,679,438.47	6.57	2013 年	尚未到结算期
公司 3	非关联方	1,473,300.00	5.77	2013 年	尚未到结算期
公司 4	非关联方	1,010,000.00	3.95	2013 年	尚未到结算期
公司 5	非关联方	544,568.04	2.13	2013 年	尚未到结算期
合计	——	13,371,621.71	52.34	——	——

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

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中信银行定期存单利息	852,829.00	2,461,043.00	1,486,795.00	1,827,077.00
合计	852,829.00	2,461,043.00	1,486,795.00	1,827,077.00

**6. 其他应收款**
**(1) 其他应收款按种类列示如下**

种类	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	812,864.26	100.00	4,064.32	0.5
组合小计	812,864.26	100.00	4,064.32	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	812,864.26	100.00	4,064.32	0.5

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	273,614.55	100.00	1,368.07	0.5
组合小计	273,614.55	100.00	1,368.07	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	273,614.55	100.00	1,368.07	0.5

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款情况：

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	812,864.26	100.00	4,064.32	0.5	273,614.55	100.00	1,368.07	0.5
1-2 年								20
合 计	812,864.26	100.00	4,064.32	0.5	273,614.55	100.00	1,368.07	

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
供应商	非关联方	419,144.98	2013 年	51.56
备用金	非关联方	177,000.00	2013 年	21.77
社保	非关联方	33,919.00	2013 年	4.17
公积金	非关联方	31,000.00	2013 年	3.81
医保	非关联方	8,857.00	2013 年	1.09
合 计	—	669,920.98	—	82.41

## 7. 存货

存货项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	10,974,279.83		14,588,709.08	
在产品	21,945,257.29		13,405,630.68	
产成品	29,984,817.69	1,535,062.60	40,374,235.64	1,535,062.60
合计	62,904,354.81	1,535,062.60	68,368,575.40	1,535,062.60

注 1: 期末存货中无含有借款费用资本化的金额。

注 2: 期末存货中无抵押、担保等受限情况。

## 8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
珠海名图科技有限公司(注 1)	权益法	37,400,000.00	38,084,696.00	3,979,200.25	42,063,896.25	20	20				
合计	—	37,400,000.00	38,084,696.00	3,979,200.25	42,063,896.25	—	—	—			

注 1: 2012 年 12 月根据股东会以及董事会决议, 公司以 3,740.00 万元取得珠海名图科技有限公司 20% 的股权, 公司按权益法核算确认享有珠海名图科技有限公司 2013 年 1-6 月投资收益 3,979,200.25 元。

## 9. 固定资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	其他转入	期末余额
一、固定资产原值合计	170,969,382.33	80,985,401.37	1,138,000.00		250,816,783.70
其中: 房屋建筑物	83,878,299.73	1,088,995.00			84,967,294.73
机器设备	75,200,009.40	79,184,673.54	1,138,000.00		153,246,682.94
运输设备	8,806,436.11	629,572.00			9,436,008.11
其他设备	3,084,637.09	82,160.83			3,166,797.92
二、累计折旧合计	41,172,158.11	7,043,703.34			48,206,378.12
其中: 房屋建筑物	8,814,782.65	1,440,670.26			10,255,452.91
机器设备	25,826,692.69	4,825,143.60	9,483.33		30,642,352.96
运输设备	4,503,804.87	530,743.83			5,034,548.70
其他设备	2,026,877.90	247,145.65			2,274,023.55
三、固定资产净值合计	129,797,224.22				202,610,405.58
四、固定资产减值准备合	3,334,953.16				3,334,953.16
其中: 房屋建筑物					

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	其他转入	期末余额
机器设备	3,334,953.16				3,334,953.16
运输设备					
其他设备					
五、固定资产账面价值合	126,462,271.06				199,275,452.42

注 1: 本期固定资产增加 80,985,401.37 元, 其中由在建工程转入 75,035,564.11 元。

注 2: 期末存在担保抵押情况, 见附注五、16。

## 10. 在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信息化学品技改及产业化工程	1,066,199.09		1,066,199.09	73,823,189.85		73,823,189.85
南通市临江新区有机颜料建设工程	104,316,932.73		104,316,932.73	87,800,443.13		87,800,443.13
合 计	105,383,131.82		105,383,131.82	161,623,632.98		161,623,632.98

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项 目	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
信息化学品技改及产业化工程	145,000,000.00	73,823,189.85	2,278,573.35	75,035,564.11		1,066,199.09	74.92	5,021,095.24			借入及募集
南通市临江新区有机颜料建设工程	110,000,000.00	87,800,443.13	16,516,489.60			104,316,932.73	94.83				借入及自筹

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

注 2: 期末在建工程无抵押、担保的情况。

注 3: 本期由在建工程转入固定资产的金额为 75,035,564.11 元。

注 4: 南通市临江新区有机颜料建设工程系本期合并子公司南通龙翔化工有限公司所致。

## 11. 无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	其他转入	期末余额
一、原价合计	33,356,440.42				33,356,440.42
土地使用权 1	1,550,000.00				1,550,000.00
土地使用权 2	7,632,807.65				7,632,807.65
土地使用权 3	1,836,638.00				1,836,638.00
土地使用权 4	8,461,774.00				8,461,774.00
彩色碳粉研发项目	13,875,220.77				13,875,220.77
二、累计摊销额合计	2,618,695.11	657,319.58			3,276,014.69
土地使用权 1	371,999.80	15,499.98			387,499.78
土地使用权 2	890,494.45	76,328.10			966,822.55
土地使用权 3	198,969.06	18,366.38			217,335.44
土地使用权 4	155,132.52	84,617.76			239,750.28

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	其他转入	期末余额
彩色碳粉研发项目	1,002,099.28	462,507.36			1,464,606.64
三、无形资产减值准备累计金额合计					
土地使用权 1					
土地使用权 2					
土地使用权 3					
土地使用权 4					
彩色碳粉研发项目					
四、无形资产账面价值合计	30,737,745.31				30,080,425.73
土地使用权 1	1,178,000.20				1,162,500.22
土地使用权 2	6,742,313.20				6,665,985.10
土地使用权 3	1,637,668.94				1,619,302.56
土地使用权 4	8,306,641.48				8,222,023.72
彩色碳粉研发项目	12,873,121.49				12,410,614.13

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

注 2：土地使用权 3 使用权面积 44,215 平方米，土地使用权 4 使用权面积 35,611 平方米，取得方式均为出让，这两块土地已抵押，详见会计报表附注“五、16”

## 12.开发支出

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电荷调节剂 CCA 工艺改进（注 1）		1,988,284.36	1,988,284.36	
彩粉项目工艺改进（注 2）		1,776,341.94	1,776,341.94	
彩粉项目中试工艺技术研究（注 3）	4,096,667.81	2,770,290.97		6,866,958.78
载体项目小试工艺技术研究（注 4）	1,392,970.84	1,375,788.67		2,768,759.51
颜料衍生物制备、N-乙基咪唑制备新工艺（注 5）		8,786,612.07	8,786,612.07	
合 计	5,489,638.65	16,697,318.01	12,551,238.37	9,635,718.29

注 1、电荷调节剂 CCA 工艺改进项目为本公司研发阶段所发生的费用，该费用直接计入管理费用。

注 2、彩粉工艺改进项目为本公司研发阶段所发生的费用，该费用直接计入管理费用。

注 3、彩粉项目中试工艺技术研究项目为本公司开发阶段所发生的费用。

注 4、载体项目小试工艺技术研究项目为本公司开发阶段所发生的费用。

注 5、颜料衍生物制备、N-乙基咪唑制备新工艺为子公司南通龙翔化工有限公司 1-6 月所发生的研发阶段发生的费用，该阶段发生的费用计入管理费用。

## 13.长期待摊费用

项 目	原始发生额	年初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销(月)
租赁费	1,643,250.00	1,170,815.32		41,081.28	513,515.96	1,129,734.04	165
合 计	1,643,250.00	1,170,815.32		41,081.28	513,515.96	1,129,734.04	165

## 14.递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
应收账款坏账准备	97,354.79	104,026.59
其他应收款坏账准备	609.66	208.22
存货跌价准备	230,259.39	230,259.39
固定资产减值准备	500,242.97	500,242.97
多付的职工教育经费	1,731.40	1,731.40
递延收益	297,300.00	792,000.00
股权激励	1,078,143.00	489,210.00
小 计	2,205,641.21	2,117,678.57
<b>递延所得税负债：</b>		
固定资产累计折旧		
小 计		

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
<b>可抵扣暂时性差异项目</b>	
应收账款坏账准备	647,586.72
其他应收款坏账准备	4,064.32
存货跌价准备	1,535,062.60
固定资产减值准备	3,334,953.16
多支付的职工教育经费	11,543.64
递延收益	1,982,000.00
股权激励	7,187,620.00
小 计	14,702,830.44
<b>应纳税暂时性差异项目</b>	
固定资产累计折旧	
小 计	

## 15. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提额	本期减少额		其他转入	期末数
			转回	转销		
坏账准备	691,932.01		40,280.97			651,651.04
存货跌价准备	1,535,062.60					1,535,062.60
固定资产减值准备	3,334,953.16					3,334,953.16
合 计	5,561,947.77					5,521,666.80

## 16. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因

一、用于担保的资产		
房屋	9,520,933.90	借款抵押
土地使用权	10,298,412.00	借款抵押
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
银行承兑保证金	15,081,698.00	三个月以上的票据承兑保证金
安全生产保证金	330,000.00	安全生产保证金
合 计	35,231,043.90	

注：抵押事项详见会计报表附注“五、17”

## 17. 短期借款

### (1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
保证抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	48,000,000.00
合 计	85,000,000.00	63,000,000.00

### (2) 短期借款按借款单位列示如下

借款单位	期末余额	年初余额
中国银行海门支行（注 1）	15,000,000.00	15,000,000.00
中国工商银行（注 2）	30,000,000.00	30,000,000.00
江苏海门农村商业银行（注 3）	30,000,000.00	18,000,000.00
兴业银行股份有限公司海门支行（注 4）	10,000,000.00	
合 计	85,000,000.00	63,000,000.00

注 1：中国银行海门支行签署《授信额度协议》，授信额度为 20,000,000.00 元，其中贷款额度为 15,000,000.00 元。同时提供最高额保证和最高额抵押，其中由南通中大房地产有限公司，杨连飞夫妇，杨彦青个人提供最高额担保，同时以南通龙翔有限公司名下土地使用权 44215 平方米（海国用 2007 第 420021 号）及该宗土地上房产 8842.46 平方米（海政房字第 20172770-20172789 号）、新厂区土地使用权 35611 平方米（海国用 2012 第 161004 号）作为抵押。

注 2：中国工商银行的担保借款为 30,000,000.00 元，由南通中大房地产有限公司和杨彦青、王俊融提供担保。

注 3：江苏海门农村商业银行的保证贷款金额为 30,000,000.00 元，南通中大房地产公司及法人朱仲辉、南通三星建筑有限公司及法人朱学同提供担保。

注 4：兴业银行股份有限公司海门支行的保证贷款金额为 10,000,000.00 元，南通市争妍化工有限公司提供担保。

## 18. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	43,781,698.00	67,648,772.40
合 计	43,781,698.00	67,648,772.40

## 19. 应付账款

### (1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,762,563.80	93.64	12,324,040.19	90.26
1-2 年	736,003.10	3.88	705,179.53	5.16
2-3 年	471,074.19	2.48	313,999.75	2.30
3-4 年			309,985.38	2.28
合 计	18,969,641.09	100.00	13,653,204.85	100.00

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

## 20. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,278,680.98	100.00	2,227,066.02	100.00
合 计	4,278,680.98	100.00	2,227,066.02	100.00

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

## 21. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	其他转入	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,742,668.01	10,192,494.27	10,676,421.88		1,258,740.40
二、职工福利费		832,316.91	832,316.91		
三、社会保险费		1,994,901.83	1,994,901.83		
四、住房公积金		173,872.00	173,872.00		
五、工会经费和职工教育经费		122,269.9	122,269.9		
六、职工安置费		10,270.00	10,270.00		
合 计	1,742,668.01	13,326,124.91	13,810,052.52		1,258,740.40

注 1: 期末无拖欠性质的职工薪酬。

## 22. 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	1,042,842.75	-2,513,868.42
应交营业税		6,425.89
应交所得税	5,334,237.60	7,971,117.33
应交个人所得税	842,218.63	179,327.43
应交城市维护建设税	178,191.79	133,550.58
印花税	13,153.75	18,294.95
教育费附加	90,285.83	57,235.97
堤防费	36,994.03	38,028.79
地方教育附加	36,994.03	-26,011.95

项 目	期末余额	年初余额
应交土地使用税	110,487.91	205,450.59
应交车船使用税		2,104.44
房产税	14,689.02	14,689.02
综合基金	17,594.98	19,053.23
合 计	7,717,690.32	6,105,397.85

注：计缴标准及税率见会计报表附注“三、税项”。

## 23. 其他应付款

### (1) 其他应付款按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,873,533.92	96.02	7,135,519.77	89.74
1-2年	228,129.85	2.47	683,772.85	8.60
2-3年	62,738.00	0.68	131,898.90	1.66
3-4年	77,000.00	0.83		
合 计	9,241,401.77	100.00	7,951,191.52	100.00

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

## 24. 其他非流动负债（递延收益）

项 目	年初余额	本期增加额	本期结转额	期末余额
2012 年度电子信息产业发展基金	1,670,000.00		1,670,000.00	0.00
中小企业技术创新项目		480,000.00		480,000.00
武汉市产业振新和技术改造项目专项资金	1,610,000.00		1,610,000.00	0.00
高新技术产业发展专项资金	2,000,000.00		498,000.00	1,502,000.00
合 计	5,280,000.00	480,000.00	3,778,000.00	1,982,000.00

## 25. 股本

	年初余额		本次变动 (+, -)					期末余额	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	70,996,688	52.13%			70,996,688	-43,456,506	27,540,182	98,536,870	36.18%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	70,996,688	52.13%			70,996,688	-139,593,376	-68,596,688	2,400,000	0.88%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	70,996,688	52.13%			70,996,688	-139,593,376	-68,596,688	2,400,000	0.88%
4、外资持股									

其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份					96,136,870	96,136,870	96,136,870	35.29%	
二、无限售条件股份	65,203,312	47.87%		65,203,312	43,456,506	108,659,818	173,863,130	63.82%	
1、人民币普通股	65,203,312	47.87%		65,203,312	43,456,506	108,659,818	173,863,130	63.82%	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	136,200,000	100%		136,200,000		136,200,000	272,400,000	100%	

注：本期变化详见公司基本情况。

## 26. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
股本溢价（注 1）	377,003,721.30		136,200,000.00	240,803,721.30
其他资本公积（注 2）	4,633,800.00	5,550,000.00		10,183,800.00
合 计	381,637,521.30	5,550,000.00	136,200,000.00	250,987,521.30

注 1：本期减少系本期将资本公积转增股本 136,200,000.00 元。

注 2：其他资本公积增加系根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》要求，对于解锁/等待期的股票期权和限制性股票，期末将授予日的权益工具成本 5,550,000.00 元，计入相关资产或成本，同时计入资本公积-其他资本公积贷方。

## 27. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	21,703,169.05	3,170,835.00		24,874,004.05
合 计	21,703,169.05	3,170,835.00		24,874,004.05

## 28. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	117,637,914.15	——
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后年初未分配利润	117,637,914.15	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,847,074.87	——
减：提取法定盈余公积	3,170,835.00	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	38,136,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	109,178,154.02	

## 29. 营业收入和营业成本

### （1） 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	213,410,590.62	129,421,322.98
其他业务收入		
营业收入合计	213,410,590.62	129,421,322.98

### (2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	151,298,177.79	102,940,541.70
其他业务成本		
营业成本合计	151,298,177.79	102,940,541.70

### (3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
功能化学品合计	152,146,230.83	93,806,514.70	58,737,673.40	35,122,475.39
基础化学品合计	61,264,359.79	57,491,663.09	70,683,649.58	67,818,066.31
合 计	213,410,590.62	151,298,177.79	129,421,322.98	102,940,541.70

注：本期销售功能化学品增加系合并子公司南通龙翔化工有限公司所致。

### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	本期发生额	上期发生额
前五名客户收入总额	35,725,149.81	30,845,941.59
占全部销售收入的比例 (%)	16.74	23.83%

## 30. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		0
城建税	764,016.37	288,327.48
教育费附加	370,118.50	123,568.92
堤防费	220,397.02	82,379.29
地方教育费附加	220,397.02	82,379.28
合 计	1,574,928.91	576,654.97

注：报告期内营业税金及附加税计缴标准详见会计报表附注“三、税项”。

## 31. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运费	2,020,144.89	1,719,562.76
检验及手续费	167,989.95	126,820.65
邮寄费	124,623.48	43,276.57
涉外费	174,637.40	151,584.11

项 目	本期发生额	上期发生额
出国费	85,620.60	171,284.80
差旅费	338,361.48	75,947.16
业务费	67,846.23	249,044.43
注册费	104,940.06	135,636.26
股权激励成本	1,027,794.00	
广告及参展费	289,915.14	
营销费	84,240.92	
人工费	384,484.16	297,530.10
合 计	4,870,598.31	2,970,686.84

### 32. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	12,551,238.37	2,266,085.54
人工费用	1,246,679.57	901,067.00
折旧	866,457.48	366,295.23
福利费	739,651.05	154,778.50
社会统筹	1,394,941.10	133,810.90
汽车支出	433,326.00	326,202.00
咨询费	950,663.73	931,472.89
业务招待费	845,762.21	236,443.60
租赁费	106,998.60	156,046.00
会务费	200,887.00	59,534.10
办公费	239,923.40	126,322.66
无形资产摊销	194,812.22	91,828.08
差旅费	74386.90	139,317.50
股权激励成本	1,235,796.00	
其他	1,421,890.12	1,170,317.65
合 计	22,503,413.75	7,059,521.65

### 33. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,947,983.33	
减：利息收入	4,130,294.37	4,457,071.65
汇兑损失	20,583.85	
减：汇兑收益		615,916.64
手续费支出	208,182.90	142,548.50
合 计	-1,953,544.29	-4,930,439.79

### 34. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-40,280.97	150,190.20
合 计	-40,280.97	150,190.20

### 35. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益（注）	3,979,200.25	5,860,819.10
合 计	3,979,200.25	5,860,819.10

注：2012年12月公司出资收购珠海名图科技有限公司20%股权，公司按权益法核算确认享有珠海名图科技有限公司2013年1-6月投资收益3,979,200.25元。

### 36. 营业外收入

#### （1）营业外收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
政府补助利得	5,988,000.00	1,380,000.00
合 计	5,988,000.00	1,380,000.00

#### （2）政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
2011年科技成果转化补助资金		980,000.00	财建[2011]329号
2011年科技创新基金		400,000.00	武汉经济技术开发区财政局拨创新基金
2012年度高新贴息	500,000.00		武汉市财政局拨2012年度高新贴息
2012年度电子信息产业发展基金	1,670,000.00		财政部拨2012年度电子信息产业发展基金财【2012】407号
武汉市产业振新和技术改造项目专项资金	1,610,000.00		武发改工业【2012】628号文
高新技术产业发展专项资金	498,000.00		鄂科技发计【2012】16号文
2012年高新技术成果转化及产业化计划项目资金	1,200,000.00		武科计【2013】19号文
2012年科技创新奖励	140,000.00		武汉经济技术开发区财政局
2012年国外专利费专项资助	290,000.00		武汉市知识产权局
其他	80,000.00		
合 计	5,988,000.00	1,380,000.00	

### 37. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠		10,000.00
其他支出	25,297.51	
合 计	25,297.51	10,000.00

### 38. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,732,701.52	3,027,626.29
递延所得税	572,970.36	122,336.99
合 计	6,305,671.88	3,149,963.28

### 39. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	32,847,074.87	24,735,023.23
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	27,804,197.27	23,570,523.23
期初股份总数	S0	136,200,000.00	90,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	136,200,000.00	181,200,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	272,400,000.00	271,200,000.00
基本每股收益(I)		0.12	0.09
基本每股收益(II)		0.10	0.09
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	32,847,074.87	24,735,023.23
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	27,804,197.27	23,570,523.23
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		273,123,961.60	271,200,000.00
稀释每股收益(I)		0.12	0.09
稀释每股收益(II)		0.10	0.09

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益=  $P0 \div S$

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

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

## (2) 稀释每股收益

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

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

## 40. 现金流量表项目注释

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金主要项目如下：

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	2,210,000.00	400,000.00
银行存款利息	4,130,294.37	6,543,600.98
小 计	6,340,294.37	6,943,600.98

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目如下：

项 目	本期金额	上期金额
运输费、商检费、手续费	2,588,787.45	2,138,704.41
办公费、招待费、差旅费	2,917,631.09	1,304,861.46
租赁费、咨询费、通讯费	1,557,662.33	1,187,518.89
会务费、营销费、注册费	854,620.52	395,170.36
小 计	7,918,701.39	5,026,255.12

## 41. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	38,793,527.98	24,735,023.23
加：资产减值准备	-40,280.97	150,190.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,034,220.01	3,194,857.71
无形资产摊销	657,319.58	554,335.44
长期待摊费用摊销	41,081.28	41,081.28

项 目	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,947,983.33	
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,979,200.25	-5,860,819.10
递延所得税资产和递延所得税负债(加:负债,减:资产)	-87,960.64	122,336.99
存货的减少(增加以“-”号填列)	5,419,908.00	9,587,669.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,572,347.69	-29,985,848.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,564,736.17	4,559,125.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,649,514.46	7,097,953.00
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	282,322,412.45	300,091,550.14
减:现金的期初余额	299,967,264.92	350,466,500.78
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,644,852.47	-50,374,950.64

## (2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、现金</b>		
其中:库存现金	152,466.56	8,172.29
可随时用于支付的银行存款	273,127,933.64	290,789,543.00
可随时用于支付的其他货币资金	9,042,012.25	9,293,834.85
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>		
其中:三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	282,322,412.45	300,091,550.14

注:期末货币资金中有 15,411,698.00 元系银行承兑汇票保证金以及安全生产保证金,其不符合现金流量表中现金及现金等价物的定义,在编制现金流量表时从现金余额中扣除。

## 八、关联方及关联交易

### 1. 关联方认定标准

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

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

### 2. 关联方关系

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

年 度	本期	上期
实际控制人	朱双全、朱顺全	朱双全、朱顺全
与公司关系	共同实际控制人	共同实际控制人
合计持股比例	41.10%	46.50%

#### (2) 子公司情况说明

公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	备注
湖北三宝新材料有限公司	武汉市	商品贸易	500.00	100%	100%	
南通龙翔化工有限公司	海门市	制造业	2,286.00	51%	51%	

#### (3) 本企业合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
珠海名图科技有限公司	联营企业	748030402
珠海联合天润打印耗材有限公司	联营企业的子公司	770176977
名图数码科技有限公司	联营企业的子公司	59742450X

### 3、关联交易情况

#### (1) 销售货物：

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	
			金额	定价政策及决策程序
珠海联合天润打印耗材有限公司	销售	碳粉	3,993,538.46	市场价
合 计			3,993,538.46	

#### (2) 采购货物：

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	
			金额	定价政策及决策程序



南通龙翔化工有限公司	采购	颜料	3,619,000.00	市场价
珠海联合天润打印耗材有限公司	采购	配件	68,995.66	市场价
合计			3,687,995.66	

注：2013年1-6月公司向南通龙翔化工有限公司采购3,619,000.00元（含税）颜料在合并报表时已抵消。

### （3）担保：

报告期末公司无对外担保情况。

### 4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	珠海联合天润打印耗材有限公司	2,865,847.00	452,000.00
应付账款	南通龙翔化工有限公司	1,078,000.00	723,824.60
合计		3,943,847.00	1,175,824.60

注：2013年1-6月应付账款南通龙翔化工有限公司期末金额1,078,000.00元已在编制合并报表时抵消处理。

## 九、股份支付

### 1. 股份支付总体情况

2012年8月16日，根据公司董事会会议，通过了《湖北鼎龙化学股份有限公司A股股票期权与限制性股票激励计划》，该计划规定股票期权授予数量为181.5万股，限制性股票授予数量为120.00万股，截至2012年9月5日止，公司已收到激励对象缴纳的限制性普通股120.00万股，募集资金总额为11,196,000.00元。

### 2. 股份支付的会计处理

根据《企业会计准则第11号——股份支付》的规定，公司将按照下列会计处理方法对公司股权激励计划成本进行计量和核算：

（1）授予日会计处理：根据授予数量120.00万股和授予价格9.33元/股，确认股本和股本溢价。

（2）等待/锁定期会计处理：根据会计准则要求，董事会已确认权益工具的首次授予日为2012年8月16日，在2012年-2015年按照各期权益工具的行权/解锁比例（40%、30%、30%）和授予日权益工具的公允价值总额分别确认权益工具激励成本。2013年1-6月权益工具激励成本为5,550,000.00元，计入相关资产或成本，同时计入资本公积-其他资本公积。

## 十、或有事项

截止报告日，本公司无需要披露的或有事项。

## 十一、承诺事项

截止报告日，本公司无需要披露的重大对外财务承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

2013 年 2 月 5 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《2012 年度利润分配及资本公积转增股本预案》：以本公司 2012 年 12 月 31 日的股份 136,200,000.00 股为基数，向公司全体股东每股派发现金 0.28 元（含税），合计派送 38,136,000.00 元，其余未分配利润结转下年；资本公积金每 10 股转增 10 股，共计转增 136,200,000.00 股。以上利润分配及资本公积转增股本预案已提交公司 2012 年度股东大会审议通过并实施。

截止报告日，除上述事项外，公司无其他重大需披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

截止报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表重要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	55,554,565.33	100	278,006.83	0.5
不计提坏账准备的应收账款				
组合小计	55,554,565.33	100	278,006.83	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	55,554,565.33	100	278,006.83	0.5

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账的应收账款	53,770,310.52	100	288,631.99	0.54
不计提坏账准备的应收账款	452,000.00			
组合小计	54,222,310.52	100	288,631.99	0.53
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	54,222,310.52	100	288,631.99	0.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	55,553,365.33	99.99	277,766.83	0.5	53,668,872.37	99.81	268,344.36	0.5
1-2年	1,200.00	0.01	240.00	20	101,438.15	0.19	20,287.63	20
合 计	55,554,565.33	100.00	278,006.83	0.5	53,770,310.52	100.00	288,631.99	0.5

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	6,020,800.00	1 年以内	10.84
客户 2	非关联方	2,924,400.00	1 年以内	5.26
客户 3	非关联方	2,908,119.90	1 年以内	5.23
客户 4	非关联方	2,865,847.00	1 年以内	5.16
客户 5	非关联方	2,811,100.00	1 年以内	5.06
合 计	—	17,530,266.90		31.56

(4) 外币应收款项情况

币种	期末余额			币种	年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额		原币金额	折算汇率	折合人民币金额
美元	4,774,361.14	6.1237	29,236,755.32	美元	6,324,810.20	6.2855	39,754,594.51
合计	4,774,361.14	6.1237	29,236,755.32	美元	6,324,810.20		39,754,594.51

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	812,840.66	100.00	4,064.20	0.5
组合小计	812,840.66	100.00	4,064.20	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	812,840.66	100.00	4,064.20	0.5

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	267,589.94	100.00	1,337.95	0.5
组合小计	267,589.94	100.00	1,337.95	0.5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	267,589.94	100.00	1,337.95	0.5

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	812,840.66	100.00	4,064.20	0.5	267,589.94	100.00	1,337.95	0.5
1-2 年								
合 计	812,840.66	100.00	4,064.20	0.5	267,589.94	100.00	1,337.95	0.5

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

### (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
供应商	非关联方	419,144.98	2013 年	51.57
社保	非关联方	33,919.00	2013 年	4.17
备用金	非关联方	177,000.00	2013 年	21.78

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(%)
公积金	非关联方	31,000.00	2013 年	3.81
医保	非关联方	8,857.00	2013 年	1.09
合 计	——	669,920.98	——	82.42

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司股权投资	65,368,878.83		65,368,878.83	65,368,878.83		65,368,878.83
对联营企业股权投资	42,063,896.25		42,063,896.25	38,084,696.00		38,084,696.00
合 计	107,432,775.08		107,432,775.08	103,453,574.83		103,453,574.83

#### (2) 长期股权投资明细列示如下:

项 目	持股比例(%)	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	当期分回红利
成本法核算							
湖北三宝新材料有限公司	100	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	
南通龙翔化工有限公司	51	60,368,878.83	60,368,878.83			60,368,878.83	
权益法核算							
珠海名图科技有限公司(注1)	20	37,400,000.00	38,084,696.00	3,979,200.25		42,063,896.25	
合 计		102,768,878.83	103,453,574.83	3,979,200.25		107,432,775.08	

注 1: 公司按权益法核算享有珠海名图科技有限公司 2013 年 1-6 月投资收益 3,979,200.25 元。

### 4. 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	123,926,203.56	126,200,171.65
其他业务收入		
营业收入合计	123,926,203.56	126,200,171.65

#### 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	91,641,370.86	99,884,216.91
其他业务成本		
营业成本合计	91,641,370.86	99,884,216.91

**主营业务按产品分项列示如下**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
功能化学品合计	65,660,354.80	37,024,602.35	58,737,673.40	35,122,475.39
基础化学品合计	58,265,848.76	54,616,768.51	67,462,498.25	64,761,741.52
合 计	123,926,203.56	91,641,370.86	126,200,171.65	99,884,216.91

**(1) 本期公司前五名客户的营业收入情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
前五名客户收入总额	29,533,883.32	30,845,941.59
占全部销售收入的比例 (%)	23.83%	24.44%

**5. 投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的投资收益 (注 1)	3,979,200.25	5,860,819.10
成本法核算的投资收益 (注 2)	5,100,000.00	
合 计	9,079,200.25	5,860,819.10

注 1: 公司按权益法核算享有珠海名图科技有限公司 2013 年 1-6 月投资收益 3,979,200.25 元。

注 2: 根据股东会决议, 应收南通龙翔化工有限公司分红款 5,100,000.00 元。

**6. 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	31,708,350.08	24,728,944.67
加: 资产减值准备	-7,898.91	150,190.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,276,161.10	3,151,268.01
无形资产摊销	554,335.44	554,335.44
长期待摊费用摊销	41,081.28	41,081.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)		
投资损失 (收益以“-”号填列)	-9,079,200.25	-5,860,819.10
递延所得税资产和递延所得税负债 (加: 负债, 减: 资产)	-93,046.16	122,336.99
存货的减少 (增加以“-”号填列)	10,535,058.22	9,587,669.78
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-2,088,117.86	-28,031,741.60
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-14,196,573.70	2,424,319.07

项 目	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,650,149.24	6,867,584.74
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	238,215,101.23	287,232,316.44
减：现金的期初余额	263,695,844.02	337,837,635.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-25,480,742.79	-50,605,318.90

## 十五、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

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

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,988,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		

项 目	金 额	注 释
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,297.51	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-24,721.57	
23. 所得税影响额	-895,103.32	
合 计	5,042,877.60	

## 2. 净资产收益率和每股收益

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

### （1）本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.02	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.25	0.10	0.10

### （2）上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.95	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.76	0.09	0.09

## 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

### （1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度	注释
固定资产	199,275,452.42	126,462,271.06	72,813,181.36	57.58%	注 1
在建工程	105,383,131.82	161,623,632.98	-56,240,501.16	-34.80 %	注 2

注 1：固定资产较期初增加 57.58%，主要系母公司本期在建工程转为固定资产 75,035,564.11 元所致。

注 2：在建工程较期初减少 34.80%，主要系母公司本期在建工程转为固定资产 75,035,564.11 元所致。

### （2）利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	注释
------	-------	-------	------	------	----

营业收入	213,410,590.62	129,421,322.98	83,989,267.64	64.90%	注 1
营业成本	151,298,177.79	102,940,541.70	48,357,636.09	46.98%	注 2
管理费用	22,503,413.75	7,059,521.65	15,443,892.10	218.77%	注 3
归属于母公司所有者的净利润	32,847,074.87	24,735,023.23	8,112,051.64	32.79%	注 4

注 1：营业收入较上期增加 64.90%，主要系合并子公司南通龙翔化工有限公司所致。

注 2：营业成本较上期增加 46.98%，主要系合并子公司南通龙翔化工有限公司所致。

注 3：管理费用本期较上期增加 218.77%，主要系合并子公司南通龙翔化工有限公司及本期发生的股权激励成本增加所致。

注 4：归属于母公司所有者的净利润较上期增加 32.79%，主要系联营企业珠海名图科技有限公司增加 397.92 万元利润及募投项目彩色碳粉投产产生效益所致。

### (3) 现金流量表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	注释
经营活动产生的现金流量净额	35,649,514.46	7,097,953.00	28,551,561.46	402.25%	注 1
投资活动产生的现金流量净额	-35,014,719.86	-24,406,823.28	-10,607,896.58	43.46%	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	-18,279,647.07	-33,066,080.36	14,786,433.29	-44.72%	注 3
现金及现金等价物净增加额	-17,644,852.47	-50,374,950.64	32,730,098.17	-64.97%	注 4

注 1：经营活动产生的现金流量净额变动幅度 402.25%，系本期销售回款增加及合并范围增加所致。

注 2：投资活动产生的现金流量净额变动幅度 43.46%，系本期合并子公司南通龙翔有限公司在建工程投入增加所致。

注 3：筹资活动产生的现金流量净额变动幅度 -44.72%，系本期合并子公司南通龙翔有限公司银行借款增加所致。

注 4：现金及现金等价物净增加额变动幅度 -64.97%，系本期合并范围增加及经营活动现金增加所致。

## 十六、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 8 月 19 日决议批准。

湖北鼎龙化学股份有限公司

二〇一三年八月十九日

第 页至第 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： 朱双全

签名： 梁珏

签名： 梁珏

日期： 2013年8月19日

日期： 2013年8月19日

日期： 2013年8月19日

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关文件。

湖北鼎龙化学股份有限公司  
法定代表人：朱双全

2013年8月19日