



# 西陇化工股份有限公司

## 2013 年半年度报告

2013-041

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

半年度报告涉及的未来计划和业绩预测等不构成对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第八节 财务报告.....	29
第九节 备查文件目录.....	123

## 释义

释义项	指	释义内容
通用化学试剂	指	最常用，应用范围最广的基本化学试剂。一般可分为无机液体试剂、有机液体试剂、无机固体试剂、有机固体试剂。
PCB 用化学试剂	指	印刷线路板（printed circuit board，简称 PCB）制造过程中所用到的化学试剂，主要分为线路成像用光致抗蚀剂和网印油墨、镀覆工艺用化学品及用于显影、蚀刻、黑化、除胶、清洗、保护、助焊等工艺用化学品。
超净高纯化学试剂	指	超净高纯化学试剂是指主体成分纯度大于 99.99%，杂质离子，尤其是杂质阴阳离子和微粒数符合严格要求的化学试剂。超净高纯试剂在国外又称之为湿化学品或工艺化学品，主要用于大规模集成电路和超大规模集成电路，以及高能电池电解液、太阳能电池、电子元器件、高端通用芯片、分立器、平板显示器、光电玻璃等制造领域。
PT 试剂	指	基准试剂，可直接配制标准溶液。
色谱试剂	指	用于色谱分析、色谱分离、色谱制备的化学试剂。色谱试剂根据用途的不同，分为色谱标准物、色谱固定相、色谱固定液、色谱担体、高压液相色谱淋洗剂、离子标准液、离子对试剂。
公司、本公司	指	西陇化工股份有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日—2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	西陇化工	股票代码	002584
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西陇化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	西陇化工		
公司的外文名称（如有）	XILONG CHEMICAL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XLHG		
公司的法定代表人	黄伟波		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邬军晖	罗世旺
联系地址	广东省汕头市潮汕路西陇中街 1-3 号	广东省广州市萝岗区新瑞路 6 号
电话	0754-82481503	020-62612188
传真	0754-82493128	020-83277188
电子信箱	wujh@xlhg.cn	luosw@xlhg.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	1,039,303,918.85	643,698,403.72	61.46%
归属于上市公司股东的净利润(元)	28,950,458.75	35,355,718.35	-18.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	25,799,567.39	31,951,118.24	-19.25%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-34,467,450.18	1,371,015.54	-2,614.01%
基本每股收益(元/股)	0.14	0.18	-22.22%
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.18	-22.22%
加权平均净资产收益率(%)	2.8%	3.46%	-0.66%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,485,215,503.33	1,393,783,273.14	6.56%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,009,911,198.27	1,039,476,046.10	-2.84%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	28,950,458.75	35,355,718.35	1,009,911,198.27	1,039,476,046.10
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	28,950,458.75	35,355,718.35	1,009,911,198.27	1,039,476,046.10
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无差异

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-52,397.95	固定资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,008,490.59	科技项目经费
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-263,248.34	主要是捐赠支出
减：所得税影响额	541,952.94	
合计	3,150,891.36	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，国内经济缺乏内生动力，宏观经济增长继续下行，增速降至7.6%。受宏观经济影响，产品价格呈现下降趋势，毛利率下降。同时为提高产品市场占有率而进行的市场开发导致销售费用、管理费用、人工费用等导致运营成本增加。报告期内，公司化工原料贸易业务增长迅速，在主营业务中比重加大，对于营业收入的增加有着积极作用，而化工原料贸易业务毛利率低，影响公司整体利润水平。其次，公司募投项目产能暂未释放，部分产品尤其是毛利率较高的PCB用化学试剂与高纯化学试剂产品产能受限，公司整体毛利暂未能实现有效提升。

面对内外的不利因素，公司董事会和管理层紧紧围绕年度经营目标，保持对市场的高度灵敏性，积极开发新客户，加强建设营销渠道。报告期内，公司共实现营业收入103,930.4万元，同比增长61.46%。同时根据行业与公司的特殊性，管理层一方面开展安全生产与管理工作，一方面不断进行新产品开发，为销售的扩展提供有力保障。

公司董事会认为，制造业正在经历的优胜劣汰和去产能的过程使得行业的强强联合与兼并收购为大势所趋，公司将继续围绕战略目标布局和实施兼并收购计划，扩大企业规模。企业盈利水平的下降同时也凸显了自身经营与管理的缺陷，迫使企业进行产品结构调整，开展精细化运营，全面提升竞争力。随着国家节能环保措施的出台，各类新兴产业飞速崛起，如核电配套的产业，节能环保的LED等产业，生物医药，新材料等都与化工行业及化学试剂业务密切相关，具备雄厚技术力量与良好服务的企业才能获得更多客户的亲睐，在发展的浪潮中获得丰厚的利润。故，公司立足于高速发展的电子行业市场，拓展节能环保行业产品市场，并充分利用自身积累的化学试剂的提纯与检测技术向更高端的产业如检测试剂、生化试剂、制药行业等辐射，加速中低端产品向OEM与分装模式转化，辅之以化工原料贸易业务，形成公司未来发展的主要框架。

公司经营管理层秉承开拓创新、百折不挠的精神，步步为营，推动销售和盈利增长，为实现“致力于化学试剂的领跑者”的战略目标和股东价值持续努力。

### 二、主营业务分析

#### (一) 概述

公司主营业务未发生变化，主要从事化学试剂的研发、生产、销售，并从事部分化工原料、原料药及食品添加剂业务。报告期内，公司实现营业收入103,930.39万元，同比增长61.46%。归属于上市公司股东的净利润2894.98万元，同比下降18.12%。总资产148,673.01万元，同比增长6.67%。归属于上市公司股东的每股净资产5.05元，同比下降2.88%，基本每股收益0.14元，同比下降22.22%。

主营业务毛利分析				
产品		毛利额（单位：万元）	占毛利总额比例	备注
化学试剂	超净高纯化学试剂	1,020.07	7.72%	
	PCB 用化学试剂	5,640.06	42.67%	
	通用化学试剂	3,481.49	26.34%	
	小计	10,141.62	76.72%	
原料药及食品添加剂		231.82	1.75%	
化工原料		2,532.61	19.16%	
主营业务毛利小计		12,906.05	97.63%	

## (二) 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	1,039,303,918.85	643,698,403.72	61.46%	上海公司销售增长
营业成本	907,112,560.09	528,449,598.49	71.66%	收入增长带动成本的增长
销售费用	50,002,450.39	43,694,985.34	14.44%	
管理费用	46,941,832.03	34,134,195.36	37.52%	主要是人工成本增长及研发费用的增长
财务费用	-1,464,060.76	-1,748,868.71	-16.29%	
所得税费用	6,584,912.18	5,032,157.37	30.86%	上海公司的利润总额大幅增长计提所得税费用所致
经营活动产生的现金流量净额	-34,467,450.18	1,371,015.54	-2,614.01%	主要原因为经营性应收项目的增加
投资活动产生的现金流量净额	-30,703,266.58	-46,411,063.54	-33.84%	主要原因为佛山工厂的募投项目建设所致
筹资活动产生的现金流量净额	-29,119,360.56	31,249,245.93	-193.18%	偿还债务及分配股利增加所致
现金及现金等价物净增加额	-93,515,308.42	-14,149,923.40	-560.89%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

√ 适用 □ 不适用

公司在招股说明书中业务发展目标项下披露的产能扩张计划、技术开发与创新、新产品开发计划、人力资源开发计划、市场开发与营销网络建设计划、收购兼并计划都在有序进行中。

### (三) 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司2012年年度报告制定了明确的经营计划。报告期内，公司董事会与经营管理层紧紧围绕年度经营计划，开展了一系列工作：

#### 1、依托营销渠道优势，积极开拓市场

公司在全国主要城市形成了密集的销售网络，构建了良好的营销渠道，能够为客户提供及时、便捷的服务，成为部分国外重要化学原料厂商的合作伙伴，化工原料贸易业务发展迅速。如广州市西陇化工有限公司获得SKNetworks Co., LTD 中国华南地区总经销商授权，经销 SKC医药级丙二醇(PGUSP)，广州西陇同时获得韩国 LG Chem 电子级及普通级异丙醇的指定经销商资质。

报告期内，公司成为中石化指定供应商之一，主要完成中石化所需产品的编码和报价、投标等工作，并开始向中石化下属多家分公司小批量供货。《国家环境保护标准"十二五"规划》将二氧化硫和氮氧化物的治理提出了严格的要求，脱硫、脱硝市场的潜力不仅仅体现在火电厂排放标准趋严上，钢铁、有色、化工、建材等行业的氮氧化物治理也将被提上日程，因脱硫脱硝业务不断增长的催化剂市场对公司的主营业务将起到促进作用。公司逐步推进脱硫脱硝业务市场，已经在华电集团成功注册成为其供应商。

#### 2、调整产品结构，加强业务整合

报告期内，因募投项目未能达产，汕头生产基地面临极大的产能压力，部分产品产能转移至四川生产基地，发挥生产基地的协同效应。公司利用检测技术优势，扩大OEM产品品种，降低生产成本。中试车间完成了多类PT试剂的试生产工作，完善产品结构。

报告期内，公司10万级原料药车间与洁净包装车间工期进展较为顺利，能够按计划投入使用。长期以来，公司持续不断的开展设备改进与工艺创新、节能减排工作，在提升产品品质的同时也取得了良好的经济效益。

#### 3、加强公司优势产品项目的建设进度

首先，加强公司募投项目的建设力度。其次，以湖北杜克化学色谱乙腈生产设备与技术为据，积极扩大产线，增加杜克化学产品供应类别，建设高端产品生产线。

#### 4、精细化管理

坚持以人为本、安全责任重于泰山的理念，大力开展安全生产培训，规范化操作，开展应急预案演练，提升员工的安全技能。其次，应用和改善供应链系统，上半年订单达成率99.7%。再次进行公司内部管理结构，调整营销中心组织架构与人员配置，提升工作效率与综合能力。

#### 5、不断创新，增强核心竞争力

加大研发投入，加强与高等院校和科研机构的合作。报告期内，由公司、中山大学、华东理工大学共同建设的“广东省精细化学品生产重点企业重点实验室”在汕头顺利通过科技厅验收，成为粤东首家通过验收的省企业重点实验室。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
化学产品行业	1,036,173,023.25	907,112,560.09	12.46%	61.27%	71.97%	-5.45%
分产品						
超净高纯化学试剂	30,341,756.27	20,141,028.72	33.62%	10.11%	10.3%	-0.12%
PCB 用化学试剂	236,130,315.20	179,729,668.77	23.89%	29.15%	36.11%	-3.89%
通用化学试剂	233,752,868.76	198,938,001.68	14.89%	-5.51%	-4.48%	-0.92%
专用化学试剂	13,955,158.60	11,636,999.16	16.61%	-14.45%	-13.79%	-0.64%
化工原料	521,992,924.42	496,666,861.76	4.85%	209.9%	219.56%	-2.88%
分地区						
华南地区	400,632,768.89	312,243,903.35	22.06%	13.37%	17.78%	-2.92%
华东地区	513,563,133.07	489,292,903.03	4.73%	122.51%	129.17%	-2.77%
西南地区	25,756,328.72	19,304,143.28	25.05%	20.17%	16.61%	2.29%
国内其他地区	93,190,836.38	84,179,611.83	9.67%	155.22%	162.24%	-2.42%
出口	3,029,956.19	2,091,998.60	30.96%	650.03%	801.51%	-11.6%

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司四项专利申请获得受理，两项专利申请获得授权。截止至报告期末，公司已获得的专利授权达到32项，其中发明专利19项。

公司与中山大学、华东理工大学共同建设的“广东省精细化学品生产重点企业重点实验室”报告期内在汕头顺利通过科技厅验收，实验室围绕高纯电子化学品生产技术、高纯精细化学品生产节能减排共性技术和化工行业清洁生产及污水处理技术等开展研究开发工作，形成了具有特色的研发方向和核心技术，建立了高端电子化学试剂技术研发平台，将进一步增强企业的自主创新能力。

公司拥有的核心技术优势、产品品质优势、品牌优势、渠道优势等在报告期内未发生变化。

## 五、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	57,142.64
报告期投入募集资金总额	11,294.79
已累计投入募集资金总额	11,294.79
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	
<p>2013年半年度实际使用募集资金 11,294.79 万元, 2013年半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 175.27 万元; 累计已使用募集资金 36,824.22 万元, 累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,394.57 万元。截至 2013 年 6 月 30 日, 募集资金余额为人民币 21,713.08 万元 (包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
5 万吨/年 PCB 用化学试剂项目	否	14,676.31	14,676.31	2,469.95	5,985.45	40.78%	2014 年 03 月		否	否
1 万吨/年超净高纯试剂技术产业化生产项目	否	10,683.06	10,683.06	1,668.81	3,933.65	36.82%	2014 年 03 月		否	否
高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目	否	5,200	5,200		5,202.92	100.06%	2013 年 08 月		否	否
承诺投资项目小计	--	30,559.37	30,559.37	4,138.76	15,122.02	--	--		--	--
超募资金投向										
超募资金补充募投项目"高端化学试剂工程			1,500		1,502.69	100.18%				

技术研究开发中心建设项目"资金										
超募资金收购湖北杜克化学科技有限公司80%股权			1,200	206.03	1,166.03	97.17%				
超募资金在香港设立全资子公司			243.48		243.48	100%				
归还银行贷款（如有）	--		8,040		8,040	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		11,600	6,950	10,750	92.67%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		22,583.48	7,156.03	21,702.2	--	--		--	--
合计	--	30,559.37	53,142.85	11,294.79	36,824.22	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、1万吨/年超净高纯化学试剂项目基础建设正在进行，报告期末资金投入进度为40.78%；</p> <p>5万吨/年PCB用化学试剂项目基础建设正在进行，报告期末资金投入进度为36.82%，预定达到可使用状态时间为2014年3月。</p> <p>2、高端化学试剂工程技术研发中心项目基础建设已经完成，报告期末资金投入进度为100.06%，预定达到可使用状态时间为2013年8月。</p> <p>以上募投项目预定达到可使用状态的调整详见公司2013年3月6日在制定信息披露媒体及巨潮资讯网上披露的《西陇化工：关于2012年度募集资金存放与使用情况专项报告及调整募投项目实施进度的公告》，公告编号：2013-014。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金总额为26,583.27万元，已使用21702.20万元，具体用途及使用进展情况如下：</p> <p>1、2011年6月24日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金人民币8,040万元提前偿还银行贷款，3,800万元永久性补充流动资金。（详见2011年6月28日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和《巨潮资讯网》公告）；</p> <p>2、2012年3月8日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充募投项目“高端化学试剂工程技术研发中心建设项目”资金缺口的议案》，同意使用1,500.00万元超募资金补充募投项目“高端化学试剂工程技术研发中心建设项目”资金缺口；</p> <p>3、2012年3月8日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金设立香港全资子公司的议案》，同意公司使用超募资金等值300万港币，在香港设立全资子公司，构建</p>									

	<p>海外销售网络及海外市场开拓。“西陇化工（香港）有限公司”已于 2012 年 6 月份成立。截至报告期末已使用超募资金人民币 243.48 万元购汇 39 万美元支付西陇化工（香港）有限公司投资款；</p> <p>4、2012 年 8 月 28 日，公司第二届董事会第九次会议，审议通过《关于使用超募资金收购湖北杜克化学科技有限公司股权的议案》，使用超募资金 1200 万人民币收购湖北杜克化学科技有限公司 80%的股权。2012 年 9 月 3 日，经湖北省广水市工商行政管理局核准，已完成收购湖北杜克化学科技有限公司股权的股权登记变更手续。根据股权转让合同的约定，截止本报告期末已按时支付股权转让款即 1166.03 万元；</p> <p>5、2013 年 2 月 25 日，第二届董事会第十四次会议审议通过《关于使用 7800 万元超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 7800 万元用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。（详见公司于 2013 年 2 月 26 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《巨潮资讯网》的公告），截止本报告期末已使用 6950 万元永久性补充流动资金；</p>
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	<p>适用</p> <p>根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司 2011 年 6 月 15 日出具的《西陇化工股份有限公司截至 2011 年 5 月 31 日止以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》（深鹏所股专字[2011]0448 号），截至 2011 年 5 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的资金累计为 6,973.19 万元。其中：年产 50,000 吨 PCB 用试剂生产线建设项目已投入 1566.11 万元；年产 10,000 吨超净高纯试剂技术产业化项目已投入 947.75 万元；高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目已投入 4459.33 万元。公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意以 6,973.19 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 6,973.19 万元。（详见 2011 年 6 月 28 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》公告）</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>根据本公司 2011 年 10 月 25 日召开的第一届董事会第十九次会议决议，同意公司使用闲置募集资金人民币 5,000 万元暂时补充流动资金。2011 年 10 月 27 日，公司使用闲置募集资金 4,800 万元暂时补充流动资金，并于 2012 年 4 月 24 日归还 4,800 万元闲置募集资金，截止本期末，使用闲置</p>

	募集资金暂时补充流动资金余额为零。(详见 2011 年 10 月 27 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》公告)
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	所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专用账户或专用定期账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金项目情况

详见《西陇化工：2013 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》。

## 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州市西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品销售	11,000,000.00	246,827,074.49	48,437,918.38	286,606,572.70	-121,546.80	-210,592.70
广州西陇精细化工技术有限公司	子公司	化工	化工产品研发、销售	102,000,000.00	108,767,311.15	98,667,258.41		-1,367,250.75	-1,015,273.15
厦门西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品销售	1,000,000.00	11,851,356.84	-92,156.67	26,086,845.43	-179,448.16	-208,593.05
佛山西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品研发、生产、销售	150,000,000.00	280,760,352.10	278,889,417.22		2,976,601.68	2,232,688.76
西陇化工(香港)有限公司	子公司	化工	进出口贸易	39 万美元	10,006,771.29	2,385,728.04	3,800,339.69	-29,544.29	-29,544.29
北京西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品销售	5,000,000.00	35,892,757.88	9,560,374.01	74,546,249.93	2,106,101.13	1,550,828.12
上海西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品销售	20,000,000.00	230,557,328.60	37,086,407.25	497,937,615.27	7,991,506.18	6,129,158.58
湖北西陇化	子公司	化工	化工产品	2,000,000.00	8,064,857.03	407,555.89	15,379,023.	41,591.33	12,970.18

工有限公司			销售				04		
四川西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品 研发、生 产、销售	10,000,000.00	57,044,904.42	11,692,120.38	29,813,657.70	-53,586.32	-82,855.62
南宁市西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品 销售	2,000,000.00	6,072,336.04	3,808,200.64	13,163,899.82	449,454.24	330,614.27
湖北杜克化学科技有限公司	子公司	化工	化工产品 研发、生 产、销售	13,000,000.00	20,200,137.56	9,448,421.79	869,300.86	-1,414,413.95	-1,362,805.37

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-30%	至	0%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3680	至	5258
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,258		
业绩变动的原因说明	1、宏观经济环境对企业毛利率提升形成一定压力。 2、产能受限，产品销量不平衡发展，企业实施产品结构调整难度加大。 3、营销网络与营销队伍建设等造成企业成本上升。		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

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

公司2012年度利润分配预案经第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第九次会议审议通过。2013年3月29日召开的2012年年度股东大会审议通过了2012年年度利润分配方案：以截止2012年12月31日公司总股份200,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），董红股0股（含税），不以公积金转增股本。本次利润分配共派发现金红利60,000,000元（含税），《2012年年度权益分派实施公告》详见2013年4月3日《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网公告，公告编号：2013-023，本次利润分配已于2013年4月12日实施完毕。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 07 日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司目前生产经营、产品优势、收购杜

					克等情况，未提供书面材料。
2013年01月11日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否收购金矿。未提供书面材料。
2013年01月14日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司日常经营及年度业绩情况。未提供书面资料。
2013年01月15日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否筹划收购金矿及公司利润分配方案。未提供书面材料
2013年01月21日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司业绩预告及四季度经营情况。未提供书面材料。
2013年01月22日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否收购金矿，询问公司业绩情况。未提供书面材料。
2013年02月08日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司产品情况与业绩情况，未提供书面材料。
2013年02月20日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司年度业绩情况，建议公司利润分配高送转。未提供书面材料
2013年02月21日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司年度报告披露时间及利润分配情况。未提供书面材料
2013年02月26日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	建议公司高送转。
2013年03月07日	汕头办公室	电话沟通	机构	投资者	咨询公司经营情况，对年报中具体问题进行咨询。对公司市值管理提出建议。
2013年03月11日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司大股东股权质押原因
2013年03月14日	汕头办公室	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司	年报数据咨询，公司 2013 年经营计划。未提供书面材料。
2013年03月15日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司子公司是否进行金属稀土矿业务。
2013年03月18日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	求证公司子公司是否从事金属稀土矿业务。
2013年03月27日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司利润分配实施时间。
2013年04月22日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问地震对四川基地的影响；询问公司一季度业绩。为提供书面材料
2013年04月24日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司一季度业绩。为提供书面材料
2013年04月25日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	咨询公司作为中石化供应商信息；询问公司产品供求状况；询问公司半年度业绩；询问杜克化学产品结构。未提供书面材料
2013年05月07日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司锂电池产品、兼并收购、股权激励计划等。未提供书面材料
2013年05月24日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司基本情况与半年度业绩。未提供书面材料。
2013年05月27日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	咨询募投项目投产情况；询问营业收入增长，利润下降的原因；询问杜克化学生产经营情况。未提供书面材料

2013年05月30日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问杜克化学并表时间与日常生产经营；询问公司产品用途；询问公司检测试剂销售情况。未提供书面材料
2013年05月31日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司4月份和5月份业绩；询问公司半年报披露时间。未提供书面材料
2013年06月05日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	了解公司基本面；了解杜克化学收购情况；了解公司作为中石化供应商情况；建议大股东增持公司股票。未提供书面材料
2013年06月05日	汕头办公室	电话沟通	个人	投资者	询问杜克化学产品生产和销售情况；询问公司净利润下降原因。未提供书面材料

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司二届十四次董事会审议通过了修订《募集资金专项存储及使用管理制度》的议案、二届十六次董事会审议通过修订了《公司章程》的议案，二届十八次董事会审议通过了修订《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《防范大股东及关联方资金占用专项制度》、《对外投资管理制度》的议案。以上制度的修订按照规定履行了必要的审批程序，对于进一步提高公司治理水平有重要意义。

报告期内，公司召开五次股东大会、六次董事会会议、三次监事会会议，按照《公司法》等法律法规和中国证监会的要求对重大事项进行决策与审议，规范运营。截止报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深证证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的文件和限期整改的要求，亦不存在尚未解决的治理问题。

### 二、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。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、重大合同及其履行情况

#### 1、担保情况

单位：万元

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

								否)
广州市西陇化工有限公司	2013年02月01日	3,000		2,374.4	一般保证	2年	否	否
上海西陇化工有限公司	2013年02月26日	5,000		3,673.4	一般保证	2年	否	否
广州市西陇化工有限公司/上海西陇化工有限公司	2013年03月29日	14,000		3,654.87	一般保证	长期	否	否
广州市西陇化工有限公司	2013年03月29日	8,000			一般保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			30,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				19,987
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				9,702.67
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)			30,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				19,987
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			30,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				9,702.67
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				9.61%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				无				
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)				无				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				无				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				无				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				对子公司未到期担保承担连带清偿责任的可能性极小。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## 五、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	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺	黄伟波 黄伟鹏 黄少群 黄侦凯 黄侦杰	自本公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。	2011 年 05 月 16 日	2011 年 6 月 2 日至 2014 年 6 月 1 日	正在履行
	黄伟波 黄伟鹏 黄少群 黄侦凯 黄侦杰	<p>1、关于避免同业竞争的承诺。本公司实际控制人分别向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，明确声明其目前不存在与本公司的同业竞争；未来直接或间接持有本公司股份期间，不会以任何方式从事与本公司发生同业竞争的业务；并就出现同业竞争的情形时，其应采取的消除和避免同业竞争的措施，以及赔偿因同业竞争给本公司造成的损失等事项作出了承诺。</p> <p>2、丙类仓或盐酸车间在重建或搬迁承诺。鉴于公司在汕头市有两处房产因地方政府重新规划无法办理房产证，包括丙类仓及盐酸车间。上述两处房产存在被拆除的风险，可能对公司的经营产生一定影响。针对上述情况，公司分别制定了丙</p>	2011 年 05 月 16 日	长期	正在履行

		类仓重建及盐酸车间搬迁计划。就此事项公司实际控制人共同承诺：如果公司的丙类仓或盐酸车间在重建或搬迁完成前就被拆除，实际控制人将承担因此造成的全部直接或间接经济损失。			
	汕头市名远投资有限公司	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份。每年转让的公司股份将不超过所持有公司股份总数的 25%；并将及时向公司申报所持有的公司股份及其变动情况。	2011 年 05 月 16 日	长期	正在履行
	黄伟波 黄伟鹏 黄少群 黄侦杰	在担任董事期间，不单独采取行动以致每年减少其持有的本公司股份超过 25%，且离职后半年内，不减少其持有的本公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2011 年 05 月 16 日	长期	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	黄侦凯	在任职期间每年	2013 年 03 月 27 日	董事任职期	正在履行

	<p>转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。</p>			
承诺是否及时履行	是			

## 六、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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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		14,483						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄伟波	境内自然人	18.3%	36,600,000	无	36,600,000	0	质押	29,800,000
黄伟鹏	境内自然人	18.3%	36,600,000	无	36,600,000	0	质押	19,250,000
黄少群	境内自然人	18.3%	36,600,000	无	36,600,000	0	质押	25,000,000
汕头市名远投资有限公司	境内非国有法人	3.71%	7,426,500	无	5,569,875	1,856,625		
黄侦杰	境内自然人	3.05%	6,099,000	无	6,099,000	0		
黄侦凯	境内自然人	3.05%	6,099,000	无	6,099,000	0		
深圳市恒汇鑫投资发展有限公司	境内非国有法人	2.17%	4,349,855		0	4,349,855		
深圳市年利达创业投资有限公司	境内非国有法人	1.35%	2,700,000		0	2,700,000		
陈贵亭	境内自然人	0.38%	754,401		0	754,401		
杨巍	境内自然人	0.32%	634,234		0	634,234		
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		黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰为公司实际控制人与一致行动人。黄伟波、黄伟鹏、黄少群系兄弟关系，黄侦凯、黄侦杰系黄伟波之子。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。						
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					
深圳市恒汇鑫投资发展有限公司	4,349,855	人民币普通股	4,349,855					
深圳市年利达创业投资有限公司	2,700,000	人民币普通股	2,700,000					
汕头市名远投资有限公司	1,856,625	人民币普通股	1,856,625					
陈贵亭	754,401	人民币普通股	754,401					
杨巍	634,234	人民币普通股	634,234					
王华刚	504,200	人民币普通股	504,200					

莫丽英	480,300	人民币普通股	480,300
侯踊跃	341,700	人民币普通股	341,700
傅建彤	335,579	人民币普通股	335,579
黎镇傍	332,700	人民币普通股	332,700
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	汕头市名远投资有限公司部分股东为公司高管及员工。公司未知前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系或为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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

## 第七节 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股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 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
刘方云	副总裁	聘任	2013 年 01 月 31 日	公司实际需求

## 第八节 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：西陇化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	422,576,802.10	457,726,758.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	24,693,213.64	48,912,747.08
应收账款	233,058,701.45	209,499,904.38
预付款项	92,219,103.93	37,297,978.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,168,332.30	1,169,558.61
应收股利		
其他应收款	13,937,534.70	6,816,219.91
买入返售金融资产		
存货	269,910,283.97	266,792,294.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,521,598.76	3,088,820.00

流动资产合计	1,062,085,570.85	1,031,304,281.69
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	246,465,295.73	237,922,665.10
在建工程	101,470,860.82	47,198,148.75
工程物资	147,175.30	135,503.29
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	71,438,753.61	72,754,403.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,607,847.02	4,468,271.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	423,129,932.48	362,478,991.45
资产总计	1,485,215,503.33	1,393,783,273.14
流动负债：		
短期借款	186,227,155.17	150,691,236.62
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	135,170,199.11	43,578,145.00
应付账款	73,900,122.51	78,074,440.42
预收款项	38,799,458.92	15,606,690.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,970,286.44	3,825,853.05

应交税费	10,505,141.77	6,921,271.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,578,479.01	42,348,011.91
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	611,833.33	1,052,666.67
流动负债合计	464,762,676.26	342,098,314.94
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	8,651,944.44	10,046,666.67
非流动负债合计	8,651,944.44	10,046,666.67
负债合计	473,414,620.70	352,144,981.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	583,513,850.17	583,513,850.17
减：库存股		
专项储备	5,960,608.57	4,434,136.88
盈余公积	29,800,561.74	29,800,561.74
一般风险准备		
未分配利润	190,661,382.79	221,710,924.04
外币报表折算差额	-25,205.00	16,573.27
归属于母公司所有者权益合计	1,009,911,198.27	1,039,476,046.10
少数股东权益	1,889,684.36	2,162,245.43
所有者权益（或股东权益）合计	1,011,800,882.63	1,041,638,291.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,485,215,503.33	1,393,783,273.14

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人： 王国仁

会计机构负责人： 刘艳

## 2、母公司资产负债表

编制单位：西陇化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	165,127,309.32	214,878,373.04
交易性金融资产		
应收票据	89,757,519.25	66,494,921.91
应收账款	191,879,421.79	206,710,422.95
预付款项	37,939,468.28	6,275,064.36
应收利息	1,121,551.05	1,169,558.61
应收股利		
其他应收款	98,329,779.11	107,832,415.15
存货	81,204,801.16	92,604,873.27
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	57,076.68	1,346,767.70
流动资产合计	665,416,926.64	697,312,396.99
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	436,028,470.00	416,528,470.00
投资性房地产		
固定资产	126,870,661.03	126,589,519.78
在建工程	23,722,306.66	7,011,602.76
工程物资	138,875.30	135,503.29
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	27,296,111.23	27,959,599.75
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	944,623.26	792,956.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	615,001,047.48	579,017,651.74
资产总计	1,280,417,974.12	1,276,330,048.73
流动负债：		
短期借款	179,702,155.17	133,851,236.62
交易性金融负债		
应付票据	34,492,433.60	11,033,912.55
应付账款	43,298,962.61	39,872,098.09
预收款项	7,562,039.08	913,728.01
应付职工薪酬	2,571,541.26	2,612,365.19
应交税费	2,997,925.21	2,117,483.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	47,996,219.35	83,307,193.38
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	611,833.33	1,052,666.67
流动负债合计	319,233,109.61	274,760,684.08
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	7,426,944.44	8,461,666.67
非流动负债合计	7,426,944.44	8,461,666.67
负债合计	326,660,054.05	283,222,350.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	579,025,425.91	579,025,425.91
减：库存股		
专项储备	2,537,268.15	1,707,069.61

盈余公积	29,037,520.25	29,037,520.25
一般风险准备		
未分配利润	143,157,705.76	183,337,682.21
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	953,757,920.07	993,107,697.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,280,417,974.12	1,276,330,048.73

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人： 王国仁

会计机构负责人： 刘艳

### 3、合并利润表

编制单位：西陇化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,039,303,918.85	643,698,403.72
其中：营业收入	1,039,303,918.85	643,698,403.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,007,738,423.29	607,366,476.30
其中：营业成本	907,112,560.09	528,449,598.49
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	2,241,786.18	1,644,084.93
销售费用	50,002,450.39	43,694,985.34
管理费用	46,941,832.03	34,134,195.36
财务费用	-1,464,060.76	-1,748,868.71
资产减值损失	2,903,855.36	1,192,480.89
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）	4,470.00	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,569,965.56	36,331,927.42
加：营业外收入	4,032,119.09	4,176,271.61
减：营业外支出	339,274.79	120,323.31
其中：非流动资产处置损失	52,397.95	1,224.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,262,809.86	40,387,875.72
减：所得税费用	6,584,912.18	5,032,157.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,677,897.68	35,355,718.35
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	28,950,458.75	35,355,718.35
少数股东损益	-272,561.07	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.14	0.18
（二）稀释每股收益	0.14	0.18
七、其他综合收益	-25,205.00	
八、综合收益总额	28,652,692.68	35,355,718.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,925,253.75	35,355,718.35
归属于少数股东的综合收益总额	-272,561.07	

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人： 王国仁

会计机构负责人： 刘艳

#### 4、母公司利润表

编制单位：西陇化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	295,421,336.42	265,831,097.80
减：营业成本	233,614,410.23	199,269,370.36
营业税金及附加	1,255,464.85	982,373.56
销售费用	12,931,951.34	11,784,168.91
管理费用	25,303,526.92	20,229,582.91
财务费用	2,068,466.65	-700,979.69
资产减值损失	1,092,841.66	787,747.20
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）	4,470.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,159,144.77	33,478,834.55
加：营业外收入	3,550,033.80	3,918,966.33
减：营业外支出	305,115.45	118,498.50
其中：非流动资产处置损失	38,779.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,404,063.12	37,279,302.38
减：所得税费用	2,584,039.57	4,044,633.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,820,023.55	33,234,668.96
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	19,820,023.55	33,234,668.96

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人： 王国仁

会计机构负责人： 刘艳

## 5、合并现金流量表

编制单位：西陇化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,241,515,028.22	732,325,323.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,091,129.59	4,761,824.55
经营活动现金流入小计	1,244,606,157.81	737,087,147.55
购买商品、接受劳务支付的现金	1,020,102,774.74	629,496,891.82
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	49,979,541.12	37,817,772.26
支付的各项税费	26,718,283.73	23,970,656.45
支付其他与经营活动有关的现金	182,273,008.40	44,430,811.48
经营活动现金流出小计	1,279,073,607.99	735,716,132.01
经营活动产生的现金流量净额	-34,467,450.18	1,371,015.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,470.00	
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	3,061.00	18,600.00
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	37,900,827.25	
投资活动现金流入小计	37,908,358.25	18,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,732,652.79	46,429,663.54
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	2,400,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,478,972.04	
投资活动现金流出小计	68,611,624.83	46,429,663.54
投资活动产生的现金流量净额	-30,703,266.58	-46,411,063.54
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	210,274,455.66	78,389,434.73
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	210,274,455.66	78,389,434.73
偿还债务支付的现金	174,738,537.11	13,095,927.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,655,279.11	28,244,853.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		5,799,407.83
筹资活动现金流出小计	239,393,816.22	47,140,188.80
筹资活动产生的现金流量净额	-29,119,360.56	31,249,245.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	774,768.90	-359,121.33
五、现金及现金等价物净增加额	-93,515,308.42	-14,149,923.40
加：期初现金及现金等价物余额	190,740,476.32	404,688,406.72
六、期末现金及现金等价物余额	97,225,167.90	390,538,483.32

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人： 王国仁

会计机构负责人： 刘艳

## 6、母公司现金流量表

编制单位：西陇化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	342,342,277.58	226,445,241.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,483,670.48	4,440,104.84
经营活动现金流入小计	344,825,948.06	230,885,346.14
购买商品、接受劳务支付的现金	251,547,943.16	173,181,697.67
支付给职工以及为职工支付的现金	22,545,379.30	19,309,693.13
支付的各项税费	14,944,829.03	13,823,527.93
支付其他与经营活动有关的现金	105,233,000.76	96,956,537.68
经营活动现金流出小计	394,271,152.25	303,271,456.41
经营活动产生的现金流量净额	-49,445,204.19	-72,386,110.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,470.00	
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	3,031.00	18,600.00

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	37,428,105.20	
投资活动现金流入小计	37,435,606.20	18,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,676,404.31	13,809,400.42
投资支付的现金	21,900,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,006,249.99	
投资活动现金流出小计	42,582,654.30	13,809,400.42
投资活动产生的现金流量净额	-5,147,048.10	-13,790,800.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	203,749,455.66	78,389,434.73
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		246,115.49
筹资活动现金流入小计	203,749,455.66	78,635,550.22
偿还债务支付的现金	157,898,537.11	13,095,927.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,299,064.59	28,244,853.79
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	222,197,601.70	41,340,780.97
筹资活动产生的现金流量净额	-18,448,146.04	37,294,769.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	816,547.17	-359,121.15
五、现金及现金等价物净增加额	-72,223,851.16	-49,241,262.59
加：期初现金及现金等价物余额	112,853,531.82	208,688,302.35
六、期末现金及现金等价物余额	40,629,680.66	159,447,039.76

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人： 王国仁

会计机构负责人： 刘艳

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：西陇化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	200,000,000.00	583,513,850.17		4,434,136.88	29,800,561.74		221,710,924.04	16,573.27	2,162,245.43	1,041,638,291.53
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	200,000,000.00	583,513,850.17		4,434,136.88	29,800,561.74		221,710,924.04	16,573.27	2,162,245.43	1,041,638,291.53
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）				1,526,471.69			-31,049,541.25	-41,778.27	-272,561.07	-29,837,408.90
（一）净利润							28,950,458.75		-272,561.07	28,677,897.68
（二）其他综合收益								-41,778.27		-41,778.27
上述（一）和（二）小计							28,950,458.75	-41,778.27	-272,561.07	28,636,119.41
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有										

者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-60,000,000.00			-60,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,000,000.00			-60,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				1,526,471.69						1,526,471.69
1. 本期提取				3,002,573.02						3,002,573.02
2. 本期使用				1,476,101.33						1,476,101.33
(七) 其他										
四、本期期末余额	200,000,000.00	583,513,850.17		5,960,608.57	29,800,561.74		190,661,382.79	-25,205.00	1,889,684.36	1,011,800,882.63

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人： 王国仁

会计机构负责人： 刘艳

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	200,000,000.00	583,513,850.17		1,933,964.55	20,119,046.46		197,090,809.47		1,002,657,670.65	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	200,000,000.00	583,513,850.17		1,933,964.55	20,119,046.46		197,090,809.47		1,002,657,670.65	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,118,699.01			5,355,718.35		6,474,417.36	
（一）净利润							35,355,718.35		35,355,718.35	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							35,355,718.35		35,355,718.35	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有										

者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-30,000,000.00			-30,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,000,000.00			-30,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				1,118,699.01						1,118,699.01
1. 本期提取				2,726,121.58						2,726,121.58
2. 本期使用				1,607,422.57						1,607,422.57
(七) 其他										
四、本期期末余额	200,000,000.00	583,513,850.17		3,052,663.56	20,119,046.46		202,446,527.82			1,009,132,088.01

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人： 王国仁

会计机构负责人： 刘艳

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：西陇化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	579,025,425.91		1,707,069.61	29,037,520.25		183,337,682.21	993,107,697.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,000,000.00	579,025,425.91		1,707,069.61	29,037,520.25		183,337,682.21	993,107,697.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				830,198.54			-40,179,976.45	-39,349,777.91
（一）净利润							19,820,023.55	19,820,023.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							19,820,023.55	19,820,023.55
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-60,000,000.00	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-60,000,000.00	-60,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				830,198.54				830,198.54
1. 本期提取				2,306,299.87				2,306,299.87
2. 本期使用				1,476,101.33				1,476,101.33
（七）其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	579,025,425.91		2,537,268.15	29,037,520.25		143,157,705.76	953,757,920.07

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人： 王国仁

会计机构负责人： 刘艳

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	200,000,000.00	579,025,425.91		472,505.10	19,356,004.97		126,204,044.74	925,057,980.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,000,000.00	579,025,425.91		472,505.10	19,356,004.97		126,204,044.74	925,057,980.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				560,557.76			3,234,668.96	3,795,226.72
（一）净利润							33,234,668.96	33,234,668.96
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,234,668.96	33,234,668.96
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-30,000,000.00	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,000,000.00	-30,000,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				560,557.76				560,557.76
1. 本期提取				2,167,980.33				2,167,980.33
2. 本期使用				1,607,422.57				1,607,422.57
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	579,025,425.91		1,033,062.86	19,356,004.97		129,438,713.70	928,853,207.44

法定代表人：黄伟波

主管会计工作负责人： 王国仁

会计机构负责人： 刘艳

### 三、公司基本情况

西陇化工股份有限公司（以下简称公司或本公司）经汕头市工商行政管理局批准，由黄伟波、黄伟鹏、黄少群、深圳市恒汇鑫投资发展有限公司、汕头市名远投资有限公司、深圳市深港产学研创业投资有限公司、黄侦凯、黄侦杰、深圳市年利达创业投资有限公司、广州迅颺投资有限公司发起设立，于2008年12月12日在汕头市工商行政管理局登记注册，取得注册号为440508000006563的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本人民币200,000,000.00元，股份总数200,000,000.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股127,567,875.00股；无限售条件的流通股份A股72,432,125.00股。公司股票于2011年6月2日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司行业性质：化工行业。

经营范围：化工产品 & 化学试剂（涉及危险化学品项目按安全生产许可证（粤）WH安许证字（2012）D0543许可项目生产，有效期至2015年8月9日）、原料药及药用辅料（具体项目按编号为粤20110277的药品生产许可证许可项目生产，有效期至2015年12月31日）、化学肥料、塑料制品的生产；食品添加剂的生产、销售；化工原料及化工产品（危险化学品经营许可证粤汕安监（乙）字[2012]440511000021号核准项目经营，期限至2015年8月29日）、日用化学品、玻璃器皿、五金、交电的销售；货物的进出口、技术的进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。（凡涉专项规定持专批证件方可经营）。

主要产品或提供的劳务：本公司主要从事化学试剂、原料药及食品添加剂的研发、生产和销售以及化工原料的销售。

### 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为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

公司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。公司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。

### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期近似汇率折算为人民币金额，该即期近似汇率指交易发生日当月初的汇率。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

## (2) 外币财务报表的折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款期末金额 80 万元以上；其他应收款期末金额 80 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内关联方组合	其他方法	合并范围内的关联方款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
合并范围内关联方组合	个别认定法，不计提坏帐准备。

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括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。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

发出存货采用移动加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

1. 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。
2. 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。
3. 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### 13、投资性房地产

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00-45.00	5%	2.11%-4.75%
运输设备	8.00	5%	11.88%
办公及其他设备	5.00	5%	19.00%
生产设备	10	5%	9.50%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (5) 其他说明

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化

### (3) 暂停资本化期间

1. 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
2. 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50.00	
专利权及非专利技术	10.00	
办公软件	5.00	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司产品销售收入具体确认时点：在产品销售并且经购货方验收，取得购货方验收依据的时间作为收入确认时点。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

1. 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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合

并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

### (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

报告期内主要会计政策、会计估计无变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	3.00%、17.00%
营业税	应税劳务收入	5.00%
城市维护建设税	应缴纳增值税、营业税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
教育费附加	应缴纳增值税、营业税额	3.00%
地方教育附加	应缴纳增值税、营业税额	2.00%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

高新技术企业所得税税率优惠：

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

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

2. 四川西陇化工有限公司高新技术企业证书批准文号为：GF201151000191；批准机关：四川省科学技术厅、四川省财

政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局；批准日期：2011年10月12日，有效期限为叁年。

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州市西陇化工有限公司	全资子公司	广州市	商业	1100 万元	化工产品销售	11,000,000.00		100%	100%	是			
广州西陇精细化工技术有限公司	控股子公司	广州市	制造业	10,200 万元	化工产品研发、销售	97,000,000.00		95.1%	100%	是			
厦门西陇化工有限公司	全资子公司	厦门市	商业	100 万元	化工产品销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
佛山西陇化工有限公司	全资子公司	佛山市	制造业	15,000 万元	化工产品研发、生产、销售	273,593,700.00		100%	100%	是			
西陇化工(香港)有限公司	全资子公司	香港	商业	39 万美元	进出口贸易			100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注：本公司对广州西陇精细化工技术有限公司的持股比例为95.10%，本公司全资子公司广州市西陇化工有限公司对广州西陇精细化工技术有限公司的持股比例为4.90%，故本公司对广州西陇精细化工技术有限公司的表决权比例为100.00%。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京西陇化工有限公司	全资子公司	北京市	商业	500 万元	化工产品销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
上海西	全资子公	上海市	商业	2000 万元	化工产品销	20,000,000.00		100%	100%	是			

陇化工 有限公司	司				售								
湖北西 陇化工 有限公司	全资子公 司	武汉市	商业	200 万元	化工产品销 售	2,000,000.00		100%	100%	是			
四川西 陇化工 有限公司	全资子公 司	成都市	制造业	1,000 万元	化工产品研 发、生产、 销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
南宁市 西陇化 工有限 公司	全资子公 司	南宁市	商业	200 万元	化工产品销 售	2,000,000.00		100%	100%	是			
湖北杜 克化学 科技有 限公司	控股子公 司	湖北广 水	制造业	1,300 万元	化工产品研 发、生产、 销售	12,000,000.00		80%	80%	是	1,889,693.96		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

 适用  不适用**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外子公司西陇化工（香港）有限公司本位币是美元，外币报表折算汇率为：资产负债表项目为6.1787；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目为6.1806。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,494,927.26	--	--	796,592.68
人民币	--	--	1,494,927.26	--	--	796,592.68
银行存款：	--	--	304,860,517.04	--	--	434,017,043.21
人民币	--	--	296,250,907.18	--	--	429,123,109.84
美元	1,393,423.34	6.1787	8,609,544.79	778,606.00	6.2855	4,893,928.01
港元	81.61	0.7973	65.07	6.61	0.8107	5.36
其他货币资金：	--	--	116,221,357.80	--	--	22,913,122.30
人民币	--	--	116,221,357.80	--	--	21,480,455.71
美元				227,932.00	6.2855	1,432,666.59
合计	--	--	422,576,802.10	--	--	457,726,758.19

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

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,255,556.64	48,381,832.28
商业承兑汇票	437,657.00	530,914.80
合计	24,693,213.64	48,912,747.08

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
涟水新融美纺织有限公司	2013年03月25日	2013年09月24日	2,774,100.00	银行承兑汇票

清远市佳的美电子科技有限公司	2013 年 01 月 29 日	2013 年 07 月 29 日	2,000,000.00	银行承兑汇票
安徽安凯汽车股份有限公司	2013 年 01 月 10 日	2013 年 07 月 10 日	700,000.00	银行承兑汇票
厦门阳光恩耐照明有限公司	2013 年 02 月 05 日	2013 年 08 月 05 日	680,177.77	银行承兑汇票
河北医科大学第二医院	2013 年 03 月 26 日	2013 年 09 月 26 日	583,546.40	银行承兑汇票
合计	--	--	6,737,824.17	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

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

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,169,558.61	4,157,131.58	1,158,357.89	4,168,332.30
合计	1,169,558.61	4,157,131.58	1,158,357.89	4,168,332.30

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

##### (3) 应收利息的说明

定期存款利息为期末计提的应收定期存款利息。

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	247,214,759.37	100%	14,156,057.92	5.73%	221,786,115.87	100%	12,286,211.49	5.54%
组合小计	247,214,759.37	100%	14,156,057.92	5.73%	221,786,115.87	100%	12,286,211.49	5.54%
合计	247,214,759.37	--	14,156,057.92	--	221,786,115.87	--	12,286,211.49	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	221,667,737.48	89.67%	11,083,389.13	206,689,030.63	93.19%	10,334,452.75
1年以内小计	221,667,737.48	89.67%	11,083,389.13	206,689,030.63	93.19%	10,334,452.75
1至2年	23,458,998.16	9.49%	2,345,899.82	13,397,017.42	6.04%	1,339,701.75
2至3年	1,929,971.80	0.78%	578,991.54	1,189,884.78	0.54%	356,965.44
3年以上	20,549.00	0.01%	10,274.50	510,183.04	0.23%	255,091.55
3至4年	20,549.00	0.01%	10,274.50	510,183.04	0.23%	255,091.55
5年以上	137,502.93	0.05%	137,502.93			
合计	247,214,759.37	--	14,156,057.92	221,786,115.87	--	12,286,211.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
汕头市乐凯胶片有限公司	货款	2013年01月31日	838.00	确实无法收回	否
四川川西制药股份有限公司	货款	2013年03月07日	38,869.70	确实无法收回	否
汕头市奥斯博环保材料制造有限公司	货款	2013年04月30日	2,580.00	确实无法收回	否
浙江丽水众益药业有限公司	货款	2013年01月14日	600.00	确实无法收回	否
东莞市明成电镀有限公司	货款	2013年02月28日	24,327.00	确实无法收回	否
其他零星客户	货款	2013年06月25日	39,440.00	确实无法收回	否
合计	--	--	106,654.70	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

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

### （5）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广州市越秀区东山宝力贸易中心	非关联方	10,079,900.58	1年以内	4.08%
广州清益电子有限责任公司	非关联方	5,759,562.56	1年以内	2.33%
广东风华高新科技股份有限公司电子工程开发分公司	非关联方	5,628,930.59	1年以内	2.28%
麦德美(番禺)精细化工有限公司	非关联方	5,592,769.20	1年以内	2.26%
东莞美维电路有限公司	非关联方	4,778,678.95	1年以内	1.93%
合计	--		--	

合计	--	31,839,841.88	--	12.88%
----	----	---------------	----	--------

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

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

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	15,178,529.92	100%	1,240,995.22	8.18%	7,275,898.43	100%	459,678.52	6.32%
组合小计	15,178,529.92	100%	1,240,995.22	8.18%	7,275,898.43	100%	459,678.52	6.32%
合计	15,178,529.92	--	1,240,995.22	--	7,275,898.43	--	459,678.52	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	12,862,912.68	84.74%	643,145.68	6,715,845.22	92.3%	335,792.32
1 年以内小计	12,862,912.68	84.74%	643,145.68	6,715,845.22	92.3%	335,792.32
1 至 2 年	636,754.01	4.2%	63,675.41	276,658.80	3.8%	27,665.88
2 至 3 年	1,535,326.43	10.12%	460,597.93	239,834.41	3.3%	71,950.32
3 年以上	138,556.80	0.91%	69,278.40	38,580.00	0.53%	19,290.00
3 至 4 年	138,556.80	0.91%	69,278.40	38,580.00	0.53%	19,290.00
5 年以上	4,980.00	0.03%	4,980.00	4,980.00	0.07%	4,980.00
合计	15,178,529.92	--	1,240,995.22	7,275,898.43	--	459,678.52

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
曹文朝	员工借款	2013 年 03 月 18 日	223.10	员工离职无法收回	否
合计	--	--	223.10	--	--

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
汕头经济特区万丰热电有限公司	非关联方	1,980,000.00	1-3 年	13.05%
鹰潭市金鑫汽车运输有限公司	非关联方	1,380,338.40	1 年以内	9.09%
江西宏盛物流有限公司	非关联方	1,229,734.65	1 年以内	8.1%
广州兰林空气净化技术有限公司	非关联方	1,064,000.00	1 年以内	7.01%
上海威威物流有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	5.27%
合计	--	6,454,073.05	--	42.52%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	

负债：
-----

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	91,640,125.95	99.37%	37,157,546.98	99.62%
1 至 2 年	578,977.98	0.63%	140,431.78	0.38%
合计	92,219,103.93	--	37,297,978.76	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
苏州联胜化学有限公司	非关联方	12,418,180.00	1 年以内	尚未完成交付
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	非关联方	11,291,811.71	1 年以内	尚未完成交付
NEW WINSTON LIMITED	非关联方	10,662,459.02	1 年以内	尚未完成交付
江苏孚豪进出口有限公司	非关联方	8,491,000.00	1 年以内	尚未完成交付
KOCO GROUP LIMITED	非关联方	7,538,631.87	1 年以内	尚未完成交付
合计	--	50,402,082.60	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

### (4) 预付款项的说明

期末无预付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,046,737.78	697,698.37	38,349,039.41	46,202,917.36	697,698.37	45,505,218.99
在产品	14,648,680.25		14,648,680.25	18,490,247.92		18,490,247.92
库存商品	213,059,181.86	1,708,588.37	211,350,593.49	203,730,565.55	5,659,463.17	198,071,102.38
周转材料	5,561,970.82		5,561,970.82	4,725,725.47		4,725,725.47
合计	272,316,570.71	2,406,286.74	269,910,283.97	273,149,456.30	6,357,161.54	266,792,294.76

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	697,698.37				697,698.37
库存商品	5,659,463.17	145,814.43		4,096,689.23	1,708,588.37
合计	6,357,161.54	145,814.43		4,096,689.23	2,406,286.74

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴进口关税	149,101.69	106,340.07
增值税进项税期末留抵额	1,372,497.07	2,982,479.93
合计	1,521,598.76	3,088,820.00

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

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

可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	-------------	--------------	--------	--------	---------	----------	-------

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

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

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京西陇化工有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
上海西陇化工有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	18,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
湖北西陇化工有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
四川西陇化工有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
广州市西陇化工有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00	100%	100%				
广州西陇精细化工技术有限公司	成本法	97,000,000.00	97,000,000.00		97,000,000.00	95.1%	100%	被投资单位的另一持有4.9%股权的股东为本公司的全资子公司			
南宁市西陇化工有	成本法	500,000.00	500,000.00	1,500,000.00	2,000,000.00	100%	100%				

限公司											
厦门西陇 化工有限 公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%				
佛山西陇 化工有限 公司	成本法	273,593,7 00.00	273,593,7 00.00		273,593,7 00.00	100%	100%				
西陇化工 (香港) 有限公司	成本法	2,434,770 .00	2,434,770 .00		2,434,770 .00	100%	100%				
湖北杜克 化学科技 有限公司	成本法	12,000,00 0.00	12,000,00 0.00		12,000,00 0.00	80%	80%				
合计	--	416,528,4 70.00	416,528,4 70.00	19,500,00 0.00	436,028,4 70.00	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	280,589,020.99	16,047,092.80		316,124.30	296,319,989.49
其中：房屋及建筑物	183,218,848.77	5,021,796.26			188,240,645.03
机器设备	49,809,177.89	5,930,239.39		43,145.30	55,696,271.98
运输工具	33,853,285.83	1,599,784.41		272,979.00	35,180,091.24
办公及其他设备	13,707,708.50	3,495,272.74			17,202,981.24
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	42,666,355.89		7,449,003.22	260,665.35	49,854,693.76
其中：房屋及建筑物	8,023,687.85		1,789,921.82		9,813,609.67
机器设备	16,470,388.82		2,387,332.86	1,335.30	18,856,386.38
运输工具	11,303,147.40		1,985,837.58	259,330.05	13,029,654.93
办公及其他设备	6,869,131.82		1,285,910.96		8,155,042.78
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	237,922,665.10	--			246,465,295.73
其中：房屋及建筑物	175,195,160.92	--			178,427,035.36
机器设备	33,338,789.07	--			36,839,885.60
运输工具	22,550,138.43	--			22,150,436.31
办公及其他设备	6,838,576.68	--			9,047,938.46
办公及其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	237,922,665.10	--			246,465,295.73
其中：房屋及建筑物	175,195,160.92	--			178,427,035.36
机器设备	33,338,789.07	--			36,839,885.60
运输工具	22,550,138.43	--			22,150,436.31
办公及其他设备	6,838,576.68	--			9,047,938.46

本期折旧额 7,449,003.22 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,969,023.57 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
丙类车间第 6 及第 7 栋	2012 年 12 月完工结转的新建车间, 房屋产权证正在办理	
丙类仓	2012 年 12 月完工结转的新建车间	
盐酸车间	位置已被汕头市城市规划部门规划为市政道路, 因此该处车间厂房无法取得房产证。	

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车间建设及改造工程	9,099,982.91		9,099,982.91	2,326,434.36		2,326,434.36
四川西陇化工有限公司厂房二期工程				3,632,843.23		3,632,843.23
佛山西陇化工有限公司厂房建设工程	76,431,078.06		76,431,078.06	35,782,783.58		35,782,783.58
生产设备安装工程	2,557,292.13		2,557,292.13	2,044,353.12		2,044,353.12
其他辅助工程	13,382,507.72		13,382,507.72	3,411,734.46		3,411,734.46
合计	101,470,860.82		101,470,860.82	47,198,148.75		47,198,148.75

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
四川西陇化工有限公司厂房二期工程	15,000,000.00	3,632,843.23	0.00	3,632,843.23		24.22%	100				自有资金	0.00
佛山西陇化工有限公司综合楼建设工程	185,000,000.00	35,782,783.58	40,648,294.48			41.31%	41.31				募集资金	76,431,078.06
西陇股份车间建设及改造工程	12,000,000.00	2,326,434.36	6,812,940.50		39,391.95	76.16%	76.16				自有资金	9,099,982.91
西陇股份生产设备安装工程	10,000,000.00	2,044,353.12	2,849,119.35	2,336,180.34		48.93%	48.93				自有资金	2,557,292.13
其他辅助工程		3,411,734.46	9,970,773.26								自有资金	13,382,507.72
合计	222,000,000.00	47,198,148.75	60,281,127.59	5,969,023.57	39,391.95	--	--			--	--	101,470,860.82

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	135,503.29	89,527.50	77,855.49	147,175.30
合计	135,503.29	89,527.50	77,855.49	147,175.30

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

单位：元

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

## (2) 以公允价值计量

单位：元

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

生产性生物资产的说明

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	82,238,803.44	0.00		82,238,803.44
土地使用权	73,750,890.19			73,750,890.19
专利权及非专利技术	4,000,000.00			4,000,000.00
办公软件	4,487,913.25			4,487,913.25
二、累计摊销合计	9,484,400.31	1,315,649.52		10,800,049.83
土地使用权	7,388,013.01	736,099.84		8,124,112.85
专利权及非专利技术	600,000.00	200,000.00		800,000.00
办公软件	1,496,387.30	379,549.68		1,875,936.98
三、无形资产账面净值合计	72,754,403.13	-1,315,649.52		71,438,753.61
土地使用权	66,362,877.18	-736,099.84		65,626,777.34
专利权及非专利技术	3,400,000.00	-200,000.00		3,200,000.00
办公软件	2,991,525.95	-379,549.68		2,611,976.27
土地使用权				
专利权及非专利技术				
办公软件				
无形资产账面价值合计	72,754,403.13	-1,315,649.52		71,438,753.61
土地使用权	66,362,877.18	-736,099.84		65,626,777.34
专利权及非专利技术	3,400,000.00	-200,000.00		3,400,000.00
办公软件	2,991,525.95	-379,549.68		2,611,976.27

本期摊销额 1,315,649.52 元。

**(2) 公司开发项目支出**

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
四川西陇化工有限公司	1,480,734.57			1,480,734.57	1,480,734.57
北京西陇化工有限公司	68,838.90			68,838.90	68,838.90
湖北西陇化工有限公司	1,523,567.70			1,523,567.70	1,523,567.70
南宁市西陇化工有限公司	271,037.27			271,037.27	271,037.27
湖北杜克化学科技有限公司	3,980,878.08			3,980,878.08	3,980,878.08
合计	7,325,056.52			7,325,056.52	7,325,056.52

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

将商誉的账面价值按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合账面价值的比例进行分摊。如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可回收金额，并与相关账面价值比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可回收金额，如相关资产组或者资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

资产减值准备	3,607,847.02	4,468,271.18
小计	3,607,847.02	4,468,271.18
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	6,321,747.49	7,613,234.91
合计	6,321,747.49	7,613,234.91

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
应收账款	8,891,320.39	9,056,238.52
其他应收款	834,782.13	318,207.07
存货	2,253,261.90	4,653,245.08
小计	11,979,364.42	14,027,690.67

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	3,607,847.02		4,468,271.18	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,745,890.01	2,758,040.93		106,877.80	15,397,053.14
二、存货跌价准备	6,357,161.54	145,814.43		4,096,689.23	2,406,286.74
十三、商誉减值准备	7,325,056.52				7,325,056.52
合计	26,428,108.07	2,903,855.36		4,203,567.03	25,128,396.40

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		123,951,236.62
抵押借款		1,000,000.00
保证借款	186,227,155.17	25,740,000.00
合计	186,227,155.17	150,691,236.62

短期借款分类的说明

保证借款的类型主要为信用证押汇及应付账款的融资两大类。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	135,170,199.11	43,578,145.00
合计	135,170,199.11	43,578,145.00

下一会计期间将到期的金额 135,170,199.11 元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	73,465,407.91	77,422,824.95
1-2 年	434,714.60	651,615.47
合计	73,900,122.51	78,074,440.42

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	38,648,611.13	15,592,234.64
1-2 年	150,847.79	14,455.56
合计	38,799,458.92	15,606,690.20

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,988,982.93	41,362,491.49	41,199,393.08	3,152,081.34
二、职工福利费		127,721.50	127,721.50	
三、社会保险费		4,305,964.93	4,305,964.93	
医疗保险费		1,254,886.35	1,254,886.35	
基本养老保险费		2,601,520.89	2,601,520.89	
失业保险费		207,703.42	207,703.42	
工伤保险费		96,453.61	96,453.61	
生育保险费		145,400.66	145,400.66	
四、住房公积金		428,226.00	428,226.00	
六、其他	836,870.12	78,684.28	97,349.30	818,205.10
合计	3,825,853.05	46,303,088.20	46,158,654.81	3,970,286.44

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 818,205.10 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

职工工资、奖金、津贴和补贴于次月10日全额发放。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,506,088.44	785,647.04
企业所得税	4,895,679.87	5,176,509.51
个人所得税	588,660.44	428,232.80
城市维护建设税	240,821.64	136,089.24
教育费附加	171,753.61	97,929.45

堤围防护费	51,571.60	86,739.43
印花税	50,566.17	26,461.42
土地使用税		152,571.83
预付进口关税		
房产税		31,090.35
合计	10,505,141.77	6,921,271.07

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	13,730,984.29	42,250,149.91
1-2 年	1,847,494.72	97,862.00
合计	15,578,479.01	42,348,011.91

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

### 39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

#### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

#### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	611,833.33	1,052,666.67
合计	611,833.33	1,052,666.67

其他流动负债说明

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

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

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

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

**43、应付债券**

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	8,651,944.44	10,046,666.67
合计	8,651,944.44	10,046,666.67

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

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

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00						200,000,000.00

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

## 48、库存股

库存股情况说明

## 49、专项储备

专项储备情况说明

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用	4,434,136.88	3,002,573.02	1,476,101.33	5,960,608.57
合计	4,434,136.88	3,002,573.02	1,476,101.33	5,960,608.57

### (2) 其他说明

专项储备系根据《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知（财企[2006]478号）规定计提的安全生产费用。

## 50、资本公积

单位：元

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

资本公积说明

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,800,561.74			29,800,561.74
合计	29,800,561.74			29,800,561.74

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	221,710,924.04	--

调整后年初未分配利润	221,710,924.04	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,950,458.75	--
应付普通股股利	60,000,000.00	
期末未分配利润	190,661,382.79	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,036,173,023.25	642,527,965.37
其他业务收入	3,130,895.60	1,170,438.35
营业成本	907,112,560.09	528,449,598.49

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学产品行业	1,036,173,023.25	907,112,560.09	642,527,965.37	527,493,392.65
合计	1,036,173,023.25	907,112,560.09	642,527,965.37	527,493,392.65

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超净高纯化学试剂	30,341,756.27	20,141,028.72	27,555,306.07	18,259,529.20
PCB 用化学试剂	236,130,315.20	179,729,668.77	182,828,698.23	132,049,940.21
通用化学试剂	233,752,868.76	198,938,001.68	247,392,934.25	208,263,224.19
原料药及食品添加剂	13,955,158.60	11,636,999.16	16,311,820.89	13,498,104.18
化工原料	521,992,924.42	496,666,861.76	168,439,205.93	155,422,594.87
合计	1,036,173,023.25	907,112,560.09	642,527,965.37	527,493,392.65

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	400,632,768.89	312,243,903.35	353,372,637.49	265,100,251.57
华东地区	513,563,133.07	489,292,903.03	230,804,235.13	213,506,252.73
西南地区	25,756,328.72	19,304,143.28	21,432,716.11	16,555,048.16
国内其他地区	93,190,836.38	84,179,611.83	36,514,396.42	32,099,784.94
出口	3,029,956.19	2,091,998.60	403,980.22	232,055.25
合计	1,036,173,023.25	907,112,560.09	642,527,965.37	527,493,392.65

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	35,673,346.18	3.44%
客户二	34,677,544.31	3.35%
客户三	20,448,193.38	1.97%
客户四	17,222,833.00	1.66%
客户五	17,206,227.24	1.66%
合计	125,228,144.11	12.08%

营业收入的说明

#### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏)	已办理结算的金额

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

合同项目的说明

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,271,547.50	955,865.81	7%
教育费附加	633,898.23	603,808.55	3%
其他	336,340.45	84,410.57	
合计	2,241,786.18	1,644,084.93	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,891,398.48	17,116,636.05
运输装卸费	17,667,621.30	15,039,716.01
租赁费	3,798,435.92	4,381,782.43
办公费	459,113.34	406,634.82
业务招待费	1,517,437.51	1,348,924.09
差旅费	1,208,803.04	1,216,516.96
汽车费用	1,975,968.77	1,710,068.54
广告及宣传费	732,789.46	404,153.61
通讯费	658,999.71	698,335.42
其他	2,091,882.86	1,372,217.41
合计	50,002,450.39	43,694,985.34

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,113,874.02	11,739,112.33
办公费	1,449,253.20	866,802.02

交际应酬费	1,906,874.07	1,327,024.42
折旧费	3,111,837.24	2,359,121.08
租赁费	723,875.93	776,380.24
研发费	12,112,386.16	4,829,594.53
通讯费	595,254.85	540,394.79
差旅费	1,484,138.56	1,035,664.44
税金	1,674,124.38	1,796,251.63
安全经费	3,241,773.02	2,726,121.57
咨询及诉讼费	1,172,543.15	1,004,402.56
汽车费用	1,055,140.76	674,257.65
其他	3,300,756.69	4,459,068.10
合计	46,941,832.03	34,134,195.36

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,655,279.11	948,704.41
减：利息收入	-5,372,311.80	-3,254,186.82
汇兑损益	-1,668,122.79	158,375.86
银行手续费及其他	921,094.72	398,237.84
合计	-1,464,060.76	-1,748,868.71

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资取得的投资收益	4,470.00	
合计	4,470.00	

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

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

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,758,040.93	1,183,607.47
二、存货跌价损失	145,814.43	8,873.42
合计	2,903,855.36	1,192,480.89

## 63、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,008,490.59	4,132,666.66	4,008,490.59
其他	23,628.50	43,604.95	23,628.50
合计	4,032,119.09	4,176,271.61	

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专项补助	3,995,555.57	4,132,666.66	主要是收到的科技项目经费
科技奖励及其他	12,935.02		
合计	4,008,490.59	4,132,666.66	--

营业外收入说明

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	52,397.95	1,224.81	52,397.95
其中：固定资产处置损失	52,397.95	1,224.81	52,397.95
对外捐赠	260,000.00	118,500.00	260,000.00
罚没支出	7,110.00	600.00	7,110.00
其他	19,766.84	-1.50	19,766.84
合计	339,274.79	120,323.31	

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,724,488.02	4,506,510.50
递延所得税调整	860,424.16	525,646.87
合计	6,584,912.18	5,032,157.37

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	28,950,458.75
非经常性损益	B	3,150,891.36
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	C=A-B	25,799,567.39
期初股份总数	D	200,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	200,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.14
扣除非经常性损益基本每股收益	$N=C/L$	0.13

(2) 稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-25,205.00	
小计	-25,205.00	
合计	-25,205.00	

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额

政府补助	2,172,935.02
收到的利息	894,566.07
其他	23,628.50
合计	3,091,129.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的销售费用	29,356,254.95
支付的管理费用	21,491,308.26
支付的保证金净额	93,308,235.50
银行手续费及其他	1,207,971.56
往来款净额	36,909,238.13
合计	182,273,008.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的定期存款利息	1,478,972.04
定期存款转活期	36,421,855.21
合计	37,900,827.25

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的定期存款利息	1,478,972.04
合计	1,478,972.04

支付的其他与投资活动有关的现金说明

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,677,897.68	35,355,718.35
加：资产减值准备	2,903,855.36	1,192,480.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,449,003.22	5,203,069.40
无形资产摊销	1,315,649.52	997,797.08
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）	52,397.95	1,224.81
财务费用（收益以“-”号填列）	2,359,759.90	1,292,064.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,470.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	860,424.16	525,646.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	832,885.59	-42,347,094.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-156,938,509.13	-63,606,480.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,023,655.57	62,756,587.42
经营活动产生的现金流量净额	-34,467,450.18	1,371,015.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	97,225,167.90	390,538,483.32
减：现金的期初余额	190,740,476.32	404,688,406.72
现金及现金等价物净增加额	-93,515,308.42	-14,149,923.40

### (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,400,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	97,225,167.90	190,740,476.32
其中：库存现金	2,048,038.64	796,592.68
可随时用于支付的银行存款	85,730,240.64	189,943,883.64
三、期末现金及现金等价物余额	97,225,167.90	190,740,476.32

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	------	-------	--------

							(%)	(%)	码
北京西陇化工有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	黄伟鹏	化工产品销售	5,000,000	100%	100%	71874723-4
上海西陇化工有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	黄伟鹏	化工产品销售	20,000,000	100%	100%	76161659-8
湖北西陇化工有限公司	控股子公司	有限公司	武汉市	黄伟鹏	化工产品销售	2,000,000	100%	100%	72203781-7
四川西陇化工有限公司	控股子公司	有限公司	成都市	黄伟鹏	化工产品研发、生产、销售	10,000,000	100%	100%	76537718-4
广州市西陇化工有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	黄伟鹏	化工产品销售	11,000,000	100%	100%	78606448-6
广州西陇精细化工技术有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	黄伟鹏	化工产品研发、销售	102,000,000	95.1%	100%	66590437-0
南宁市西陇化工有限公司	控股子公司	有限公司	南宁市	黄伟鹏	化工产品销售	2,000,000	100%	100%	73760925-9
厦门西陇化工有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	黄伟鹏	化工产品销售	1,000,000	100%	100%	67128865-8
佛山西陇化工有限公司	控股子公司	有限公司	佛山市	黄侦杰	化工产品研发、生产、销售	150,000,000	100%	100%	67889277-8
西陇化工(香港)有限公司	控股子公司	有限公司	香港特别行政区	黄侦凯	化工产品销售	39 万美元	100%	100%	
湖北杜克化学科技有限公司	控股子公司	有限公司	湖北广水市	左卫雄	化工产品研发、生产、销售	13,000,000	80%	80%	68560332-1

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
汕头市佳禾生物科技有限公司		
汕头市紫光古汉氨基酸有限公司		
汕头市金平区鸿展新技术有限公司		

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
帐龄分析法组合	72,660,971.13	36.94 %	4,824,957.31	6.64%	71,016,771.16	33.68%	4,190,192.04	5.9%
合并范围内关联方组合	124,043,407.97	63.06 %			139,883,843.83	66.32%		
组合小计	196,704,379.10	100%	4,824,957.31	6.64%	210,900,614.99	100%	4,190,192.04	5.9%
合计	196,704,379.10	--	4,824,957.31	--	210,900,614.99	--	4,190,192.04	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	53,651,370.91	73.84%	2,682,568.97	58,651,550.13	82.59%	2,932,578.01
1 年以内小计	53,651,370.91	73.84%	2,682,568.97	58,651,550.13	82.59%	2,932,578.01
1 至 2 年	17,968,962.88	24.73%	1,796,896.30	12,308,638.64	17.33%	1,230,863.87
2 至 3 年	986,226.15	1.36%	295,867.85	7,705.20	0.01%	2,311.56
3 年以上	9,574.00	0.01%	4,787.00	48,877.19	0.07%	24,438.60
4 至 5 年	9,574.00	0.01%	4,787.00	48,877.19	0.07%	24,438.60
5 年以上	44,837.19	0.06%	44,837.19			
合计	72,660,971.13	--	4,824,957.31	71,016,771.16	--	4,190,192.04

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
汕头市乐凯胶片有限公司	货款	2013 年 01 月 31 日	838.00	确实无法收回	否
四川川西制药股份	货款	2013 年 03 月 07 日	38,869.70	确实无法收回	否

有限公司					
汕头市奥斯博环保材料制造有限公司	货款	2013 年 04 月 30 日	2,580.00	确实无法收回	否
其他零星客户	货款	2013 年 06 月 25 日	39,440.00	确实无法收回	否
合计	--	--	81,727.70	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

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

#### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

#### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海西陇化工有限公司	全资子公司	63,464,424.17	1 年以下	32.26%
广州市西陇化工有限公司	全资子公司	24,462,572.30	1 年以下	12.44%
北京西陇化工有限公司	全资子公司	12,723,183.43	1 年以下	6.47%
四川西陇化工有限公司	全资子公司	10,919,644.31	1-3 年	5.55%
厦门西陇化工有限公司	全资子公司	6,834,984.09	1 年以下	3.47%
合计	--	118,404,808.30	--	60.19%

#### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海西陇化工有限公司	全资子公司	63,464,424.17	32.26%
广州市西陇化工有限公司	全资子公司	24,462,572.30	12.44%
北京西陇化工有限公司	全资子公司	12,723,183.43	6.47%
四川西陇化工有限公司	全资子公司	10,919,644.31	5.55%
厦门西陇化工有限公司	全资子公司	6,834,984.09	3.47%
湖北西陇化工有限公司	全资子公司	4,331,307.74	2.2%

南宁西陇化工有限公司	全资子公司	1,306,421.93	0.66%
湖北杜克化工科技有限公司	控股子公司	870.00	0%
合计	--	124,043,407.97	63.05%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
帐龄分析法组合	4,266,052.30	4.31%	539,427.61	12.64%	2,989,078.44	2.78%	163,078.92	5.46%
合并范围内关联方组合	94,603,154.42	95.69%			105,006,415.63	97.22%		
组合小计	98,869,206.72	100%	539,427.61	12.64%	107,995,494.07	100%	163,078.92	5.46%
合计	98,869,206.72	--	539,427.61	--	107,995,494.07	--	163,078.92	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内	2,953,552.30	69.23%	147,677.61	2,892,578.44	96.77%	144,628.92
1 年以内小计	2,953,552.30	69.23%	147,677.61	2,892,578.44	96.77%	144,628.92
1 至 2 年	10,000.00	0.23%	1,000.00	74,500.00	2.49%	7,450.00
2 至 3 年	1,302,500.00	30.53%	390,750.00			
3 年以上				22,000.00	0.74%	11,000.00
3 至 4 年				22,000.00	0.74%	11,000.00
合计	4,266,052.30	--	539,427.61	2,989,078.44	--	163,078.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广州市西陇化工有限公司	全资子公司	31,263,309.18	1 年以下	31.62%
上海西陇化工有限公司	全资子公司	26,258,840.36	1 年以下	26.56%
四川西陇化工有限公司	全资子公司	20,336,845.76	1 年以下	20.57%
湖北杜克化学科技有限公司	控股子公司	10,000,441.52	1 年以下	10.11%
北京西陇化工有限公司	全资子公司	5,801,875.89	1 年以下	5.87%
合计	--	93,661,312.71	--	94.73%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广州市西陇化工有限公司	全资子公司	31,263,309.18	31.62%
上海西陇化工有限公司	全资子公司	26,258,840.36	26.56%
四川西陇化工有限公司	全资子公司	20,336,845.76	20.57%
湖北杜克化学科技有限公司	控股子公司	10,000,441.52	10.11%
北京西陇化工有限公司	全资子公司	5,801,875.89	5.87%
湖北西陇化工有限公司	全资子公司	940,808.69	0.95%
厦门西陇化工有限公司	全资子公司	1,033.02	0%
合计	--	94,603,154.42	95.68%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	-------------	--------------	------	----------	--------

							(%)	表决权比例不一致的说明			
北京西陇化工有限公司	成本法	2,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		100%	100%			
上海西陇化工有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	18,000,000.00	20,000,000.00		100%	100%			
湖北西陇化工有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		100%	100%			
四川西陇化工有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		100%	100%			
广州市西陇化工有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00		100%	100%			
广州西陇精细化工技术有限公司	成本法	97,000,000.00	97,000,000.00		97,000,000.00		95.1%	100%	被投资单位的另一持有4.9%股权的股东为本公司的全资子公司		
南宁市西陇化工有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	1,500,000.00	2,000,000.00		100%	100%			
厦门西陇化工有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		100%	100%			
佛山西陇化工有限公司	成本法	273,593,700.00	273,593,700.00		273,593,700.00		100%	100%			
西陇化工(香港)有限公司	成本法	2,434,770.00	2,434,770.00		2,434,770.00		100%	100%			
湖北杜克化学科技有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00		80%	80%			

合计	--	413,528,470.00	416,528,470.00	19,500,000.00	436,028,470.00	--	--	--			
----	----	----------------	----------------	---------------	----------------	----	----	----	--	--	--

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	291,259,973.43	263,596,066.14
其他业务收入	4,161,362.99	2,235,031.66
合计	295,421,336.42	265,831,097.80
营业成本	233,614,410.23	199,269,370.36

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学产品行业	291,259,973.43	233,012,259.44	263,596,066.14	199,146,059.12
合计	291,259,973.43	233,012,259.44	263,596,066.14	199,146,059.12

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超净高纯化学试剂	24,023,584.32	18,111,934.13	11,791,228.71	7,442,927.43
PCB 用化学试剂	172,657,454.80	137,446,438.62	78,234,478.30	53,826,038.50
通用化学试剂	55,590,309.62	42,538,251.71	105,862,248.83	84,892,006.06
原料药及食品添加剂	10,155,592.80	8,718,033.75	15,021,801.72	12,494,553.97
化工原料	28,833,031.89	26,197,601.23	52,686,308.58	40,490,533.16
合计	291,259,973.43	233,012,259.44	263,596,066.14	199,146,059.12

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	155,443,353.48	124,461,801.76	168,529,031.69	123,905,217.87
华东地区	85,207,481.80	67,203,299.96	72,195,538.93	56,442,781.99
西南地区	11,287,740.12	10,095,196.21	3,910,351.61	3,257,369.74
国内其他地区	37,159,989.23	29,962,803.76	18,557,163.69	15,308,634.27
出口	2,161,408.80	1,289,157.75	403,980.22	232,055.25
合计	291,259,973.43	233,012,259.44	263,596,066.14	199,146,059.12

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广州市西陇化工有限公司	73,255,232.67	24.8%
上海西陇化工有限公司	31,906,099.13	10.8%
北京西陇化工有限公司	19,350,663.50	6.55%
厦门西陇化工有限公司	11,264,613.72	3.81%
汕头市京油化学试剂经营部	10,925,840.83	3.7%
合计	146,702,449.85	49.66%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资取得的投资收益	4,470.00	
合计	4,470.00	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	19,820,023.55	33,234,668.96
加：资产减值准备	1,092,841.66	787,747.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,754,377.15	3,041,334.32
无形资产摊销	663,488.52	608,646.92
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）	38,779.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	2,476,267.43	1,375,686.88
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,470.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-151,667.10	-100,859.75
存货的减少（增加以“－”号填列）	11,400,072.11	-34,998,892.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-89,399,907.36	-13,875,328.58
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	864,990.85	-62,459,113.52
经营活动产生的现金流量净额	-49,445,204.19	-72,386,110.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	40,629,680.66	159,447,039.76
减：现金的期初余额	112,853,531.82	208,688,302.35
现金及现金等价物净增加额	-72,223,851.16	-49,241,262.59

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-52,397.95	固定资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,008,490.59	科技项目经费
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-263,248.34	主要是捐赠支出
减：所得税影响额	541,952.94	
合计	3,150,891.36	--

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

### 2、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

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	28,950,458.75	35,355,718.35	1,009,911,198.27	1,039,476,046.10
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### （2）同时按照境外会计准则与按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	28,950,458.75	35,355,718.35	1,009,911,198.27	1,039,476,046.10
按境外会计准则调整的项目及金额				

#### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.8%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.49%	0.13	0.13

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	注释	2013年6月30日对比2012年12月31日/2013年上半年度对比 2012上半年度变动比例
应收票据	(1)	-49.52%
预付款项	(2)	147.25%
应收利息	(3)	256.40%
其他应收款	(4)	104.48%
其他流动资产	(5)	-50.74%
在建工程	(6)	114.99%
应付票据	(7)	210.18%
预收款项	(8)	148.61%
应交税费	(9)	51.78%
其他应付款	(10)	-63.21%
其他流动负债	(11)	-41.88%
专项储备	(12)	34.43%
营业收入	(13)	61.46%
营业成本	(14)	71.66%
管理费用	(15)	37.52%
资产减值损失	(16)	143.51%
营业外支出	(17)	181.97%
所得税费用	(18)	30.86%

(1) 应收票据：期末应收票据较年初下降 49.52%，其主要原因是公司加强了票据的管理,尽可能的减少收取票据。

(2) 预付款项：期末预付款项较年初增长 147.25%，其主要原因是预付供应商货款所致。

(3) 应收利息：期末应收利息较年初增长 256.40%，其主要原因是佛山西陇计提定期存款利息收入所致。

(4) 其他应收款：期末其他应收款较年初增长 104.48%，其主要原因是月末支付物流公司运费,发票未到所致。

(5) 其他流动资产：期末其他流动资产较年初下降 50.74%，其主要原因是增值税期末留抵税额减少所致。

(6) 在建工程：期末在建工程较年初增长 114.99%，其主要原因是佛山西陇募投项目建设所致。

(7) 应付票据：期末应付票据较年初增加 210.18%，其主要原因是采购使用银行承兑汇票结算增加所致。

- (8) 预收款项：期末预收款项较年初增长 148.61%，其主要原因是预收客户货款增加所致。
- (9) 应交税费：期末应交税费较年初增长 51.78%，其主要原因是期末应交未交增值税增加所致。
- (10) 其他应付款：期末其他应付款较年初下降 63.21%，其主要原因是减少了广州市正拓贸易有限公司的款项所致。
- (11) 其他流动负债：期末其他流动负债较年初下降 41.88%，其主要原因是递延收益减少所致。
- (12) 专项储备：期末专项储备较年初增长 34.43%，其主要原因是安全经费增加所致。
- (13) 营业收入：期末营业收入较上年同期增长 61.46%，其主要原因是上海公司业务大幅增长所致。
- (14) 营业成本：期末营业成本较上年同期增长 71.66%，其主要原因是化工原料的采购成本增加所致。
- (15) 管理费用：期末管理费用较上年同期增长 37.52%，其主要原因是人工成本上升及研发费用的增长所致。
- (16) 资产减值损失：期末管理费用较上年同期增长 143.51%，其主要原因是应收账款和其他应收款的增长导致计提坏帐准备增加所致。
- (17) 营业外支出：期末营业外支出较上年同期增加 181.97%，其主要原因是对外捐赠、处理非流动资产损失增加所致。
- (18) 所得税费用：期末所得税费用较上年同期增加 30.86%，其主要原因是上海公司的利润总额大幅增长计提所得税费用所致。

## 第九节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、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) 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

西陇化工股份有限公司

法定代表人：黄伟波

2013年8月21日