



西陇化工股份有限公司

2013 年度报告

股票代码：002584

2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人黄伟鹏、主管会计工作负责人韦映吟及会计机构负责人(会计主管人员)刘艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述不构成公司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	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	41
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	46
第八节 公司治理	54
第九节 内部控制	62
第十节 财务报告	64
第十一节 备查文件目录	142

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	西陇化工股份有限公司
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。
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。
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司业务经营受各种风险因素影响，存在宏观经济与市场风险、技术研发风险、环保安全风险、管理风险、信用风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“董事会报告——公司面临的风险及应对措施”。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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	黄伟鹏		
注册地址	汕头市潮汕路西陇中街 1-3 号		
注册地址的邮政编码	515064		
办公地址	广州市萝岗区科学城新瑞路 6 号		
办公地址的邮政编码	510663		
公司网址	http://www.xlhg.com.cn		
电子信箱	xlhg@xlhg.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邬军晖	莫娇
联系地址	广州市萝岗区科学城新瑞路 6 号	广州市萝岗区科学城新瑞路 6 号
电话	020-62612188	020-62612188
传真	020-87277188	020-83277188
电子信箱	wujh@xlhg.cn	mojiao@xlhg.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	汕头市潮汕路西陇中街 1-3 号公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 11 月 13 日	汕头市工商行政管理局	440508000006563	440508231666168	23166616-8
报告期末注册	2012 年 09 月 29 日	汕头市工商行政管理局	440508000006563	440508231666168	23166616-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无				
历次控股股东的变更情况（如有）	无				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
签字会计师姓名	魏标文 龚甫国

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区益田路江苏大厦 38-45 楼	程红搏 陈里强	截止 2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	2,239,893,354.01	1,544,721,153.57	45%	1,281,031,396.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,607,493.77	64,301,629.85	-24.41%	82,278,619.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,156,182.18	55,697,106.12	-24.31%	75,117,671.42
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,283,126.97	13,554,377.89	138.17%	-34,244,486.09
基本每股收益（元/股）	0.24	0.32	-25%	0.46
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.32	-25%	0.46
加权平均净资产收益率（%）	4.76%	6.3%	-1.54%	11.03%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,578,063,434.35	1,393,783,273.14	13.22%	1,134,314,243.29
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,030,153,626.39	1,039,476,046.10	-0.9%	1,002,657,670.65

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	48,607,493.77	64,301,629.85	1,030,153,626.39	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	48,607,493.77	64,301,629.85	1,030,153,626.39	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

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,242,111.06	-36,562.94	-122,315.27	
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）	7,196,622.64	11,371,413.96	9,030,608.70	
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	1,203,289.40			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	333,580.16	-1,296,242.43	-605,148.04	
减：所得税影响额	1,040,069.55	1,434,084.86	1,142,196.84	
合计	6,451,311.59	8,604,523.73	7,160,948.55	--

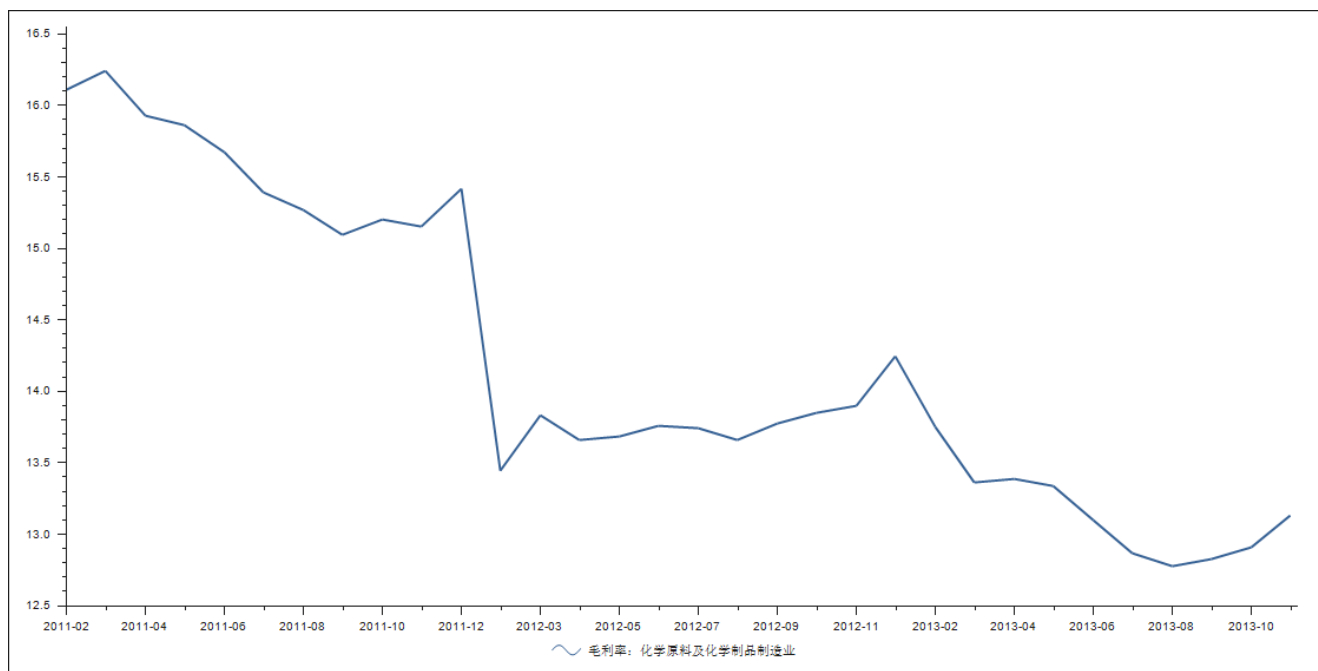
对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，宏观经济运行总体平稳，增长下行，通货膨胀压力仍然较大，物价呈现温和上涨趋势。同时，人工成本、物流费用等成本增长比较快，在产品价格下降和成本刚性上升的双重压力下，行业企业的毛利率整体呈现下降趋势。



数据来源:Choice资讯

(化学原料及化学制品制造业毛利率变化图)

报告期内，公司主营业务未发生变化，为化学试剂、化工原料、原料药、食品添加剂等。报告期内，公司营业收入保持快速增长，但是产品销售结构及各类产品营业收入增长结构不平衡：化工原料贸易业务发展迅速，但毛利率呈现下降趋势；超净高纯化学试剂毛利较高，因产能受限，销量难以突破，目前占公司整体利润的比例较小；PCB用化学试剂发展稳定，利润贡献率逐渐增大；通用化学试剂由于竞争加剧，毛利率同样呈现下降趋势。

产品	本报告期营业收入	去年同期营业收入	营业收入同比变动	2012年毛利率	2013年毛利率	毛利率同比变动
超净高纯化学试剂	58,132,257.70	52,943,489.28	9.80%	33.69%	33.81%	0.12%
PCB用化学试剂	490,937,526.67	424,643,337.82	15.61%	26.63%	26.41%	-0.22%
通用化学试剂	616,850,971.52	593,056,150.82	4.01%	14.25%	11.21%	-3.04%
原料药及食品添加剂	36,151,045.91	34,338,886.08	5.28%	16.10%	14.42%	-1.68%
化工原料	1,030,281,332.17	438,044,932.54	135.20%	5.98%	3.59%	-2.39%

董事会认为：伴随中国经济长达三年的持续调整，促使大部分企业在生产和投资方面的进行调整以适应新的经济环境。

2013年，公司紧紧围绕战略目标，开展产品结构调整与兼并收购工作，通过内生式增长与外延式扩张的模式，不断高端产品领域转型，为公司持续发展奠定了基础。

二、主营业务分析

1、概述

公司主营业务为化学试剂、原料药及食品添加剂生产、销售，化工原料的销售。报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,239,893,354.01	1,544,721,153.57	45.00%
营业成本	1,971,704,745.32	1,295,912,343.44	52.15%
销售费用	100,030,388.04	97,829,994.08	2.25%
管理费用	95,845,590.17	72,198,317.34	32.75%
财务费用	2,329,521.79	-5,310,675.38	143.86%
经营活动产生的现金流量净额	32,283,126.97	13,554,377.89	138.17%
投资活动产生的现金流量净额	41,927,017.94	-335,923,247.50	112.48%
筹资活动产生的现金流量净额	15,327,826.14	108,479,948.14	-85.87%

报告期内：

- (1) 营业收入增长45.00%，主要因为华东、华北地区销售快速增长所致；
- (2) 营业成本、销售费用、管理费用增加，系公司业务发展，相关支出增加所致；
- (3) 财务费用增长143.86%，主要系随募集资金的使用，定期存款存款减少而减少了利息收入，同时由于业务的增长，增加了短期借款利息支出增加所致。
- (4) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长138.17%，系报告期内销售收入增长收到的现金增加，购买商品、接受劳务多采用票据进行结算所致；
- (5) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长112.48%，系报告期内定期存款到期转入活期存款所致；
- (6) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少85.87%，系报告期内偿还到期借款及增加了利润分配所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

化工行业整体面临的结构失衡、资源环境约束、安全生产形势严峻等一系列外部环境条件倒逼企业加快调整产业结构、区域结构、投资结构以及提高科技创新能力、促进发展方式转变。在公司董事会的领导下，管理层深入践行公司核心理念和战略，努力克服外部环境带来的不利因素，报告期内各项工作都取得了一定进展：

1、加速扩张步伐，展开兼并收购

报告期内，公司收购控股子公司湖北杜克化学科技有限公司20%的股权，实现了对杜克化学的全资控股，充分利用杜克化学的设备及技术，联合天津大学开展技术合作，不断进行实验和改进，将杜克化学打造成为色谱及高纯试剂生产基地。

报告期末，公司收购新大陆生物技术股份有限公司75%的股权，切入体外诊断试剂领域。新大陆生物所处的体外诊断试剂行业已具备一定的市场规模和基础，市场发展前景良好，与公司主营业务相关，本次兼并收购能够丰富公司产品线，完善产品结构，进一步提升品牌影响力和核心竞争力，为公司未来持续、稳定发展提供新的增长力，新大陆生物股东所作出的业绩承诺对上市公司未来的利润也产生一定积极影响。

2、全面拓展产品市场，开展专业化营销

报告期内，公司成为中石化指定供应商，向中石化各地分公司提供化学试剂及相关产品和服务。报告期内，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。公司持续推进脱硫脱硝业务市场，在华电集团成功注册成为其供应商，并与广东省内火电企业开展业务活动。

报告期内，公司调整营销架构，集中现有的优势，充分利用营销人员自身的经验积累，深度挖掘客户需求，将原有的按区域划分市场调整为区域市场与专项产品市场并存，新设四大产品事业部：核电事业部，石化、火电事业部，PCB事业部，色谱事业部，按照专业化分工对市场进行深层次开发。

3、工艺创新，全面推动节能减排

报告期内，新建了原料药GMP车间，在试生产的基础上进行完善，提高产品稳定性。新建有机蒸馏车间，为降低物料消耗、稳定和提高产品质量、扩大产能提供了坚实的基础。

生产技术中心经过小试、中试完善了铬盐的生产过程，特别是对废水处理工艺的改进不仅避免了物料不必要的消耗，而且彻底消除了含铬废水对污水系统正常运行造成的压力；经过小试、中试突破了含碘废液回收与综合利用的技术瓶颈，本技术不仅可降低碘酸钾生产过程中碘的消耗，回收碘酸钾，而且废液可再利用，进行产品生产。

报告期内，废液回收、废气回收都取得了较为显著的效果。

4、参与产品行业标准和国家标准的制定

报告期内，公司修订的氯化亚铜、三氯化铁、乙酸丁酯化学试剂行业标准获得通过并实施。由公司制订的食品添加剂柠檬酸亚锡二钠国家标准在报告期内获得通过，食品安全国家标准GB29940-2013《食品添加剂柠檬酸亚锡二钠》于2013年11月公布；报告期内，公司制订并备案新的企业标准60个。

5、加强研发投入并积极开展产学研合作，增强公司科研实力

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技术企业重点实验室”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。报告期内，公司与天津大学化工学院签订《战略合作框架协议》，促进双方在技术、人才、学术交流和科研基础条件等相关领域的合作与交流，积极推进双方全方位、深层次的合作。报告期内，公司收到国家人力资源和社会保障部、全国博士后管理委员会联合下发的通知，批准公司设立博士后科研工作站，开展博士后工作，公司同时开展“院士工作站”的申报工作。公司“过硫酸钠生产过程中的脱氨方法”专利荣获国家知识产权局第十五届“中国专利优秀奖”。

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

适用 不适用

2、收入

说明

项目	2013年	2012年	同比增减情况
主营业务收入	2,232,353,133.96	1,543,026,796.54	20.58%
其他业务收入	7,540,220.05	1,694,357.03	27.03%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减(%)
化工行业	销售量	238,333.14	137,793.91	72.96%
	生产量	68,004.15	65,607.62	3.65%
	库存量	30,553.84	20,190.34	51.33%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	192,283,746.46
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	8.58%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例(%)
1	客户一	71,763,328.82	3.2%
2	客户二	36,203,782.26	1.62%
3	客户三	35,150,998.10	1.57%
4	客户四	25,394,239.10	1.13%
5	客户五	23,771,398.18	1.06%
合计	——	192,283,746.46	8.58%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
化工行业	营业成本	1,971,704,745.32	99.92%	1,295,880,658.02	100%	52.15%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
超净高纯化学试剂	营业成本	38,480,521.60	1.95%	35,107,018.75	2.71%	9.61%
PCB 用化学试剂	营业成本	361,257,371.94	18.32%	311,557,735.65	24.04%	15.95%
通用化学试剂	营业成本	547,692,435.67	27.78%	508,557,859.63	39.25%	7.7%
原料药及食品添加剂	营业成本	30,937,941.42	1.57%	28,810,923.14	2.22%	7.38%
化工原料	营业成本	993,336,474.69	50.38%	411,847,120.85	31.78%	141.19%

说明

公司按产品分类的成本占营业成本比重无重大变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	530,025,644.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	28.27%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	149,263,088.37	7.96%
2	供应商二	130,277,205.85	6.95%
3	供应商三	101,215,962.95	5.4%
4	供应商四	79,753,922.21	4.25%
5	供应商五	69,515,464.71	3.71%
合计	——	530,025,644.09	28.27%

4、费用

费用项目	2013年度(元)	2012年度(元)	同比增减(%)	占2013年营业收入比例(%)
销售费用	100,030,388.04	97,829,994.08	2.25%	4.47%
管理费用	95,845,590.17	72,198,317.34	32.75%	4.28%
财务费用	2,329,521.79	-5,310,675.38	143.86%	0.10%
所得税	10,602,000.97	13,188,062.99	-19.61%	0.47%

管理费用比上年同期增长32.75%，主要系随公司业务增长，人员的薪酬以及研发费用增加所致。

财务费用比上年同期增长143.86%，主要系随募集资金的使用，定期存款减少而减少了利息收入，同时由于业务的增长，增加了短期借款利息支出增加所致。

5、研发支出

本年度研发支出总金额为2478.69万元，占营业收入比例为3.24%，占净资产的比例为2.34%。目前公司主要的研发项目为PCB绿色制造关键化学品高纯硝酸银技术攻关、电子化学品高纯硝酸的研发及产业化、广东省西陇化工化学试剂院士工作站、升级创建国家化学试剂工程技术研究中心、新型铅材料制造用超净高纯试剂。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,265,215,362.43	1,540,726,534.56	47.02%
经营活动现金流出小计	2,232,932,235.46	1,527,172,156.67	46.21%
经营活动产生的现金流量净额	32,283,126.97	13,554,377.89	138.17%
投资活动现金流入小计	169,633,619.05	9,699,237.71	1,648.94%
投资活动现金流出小计	127,706,601.11	345,622,485.21	-63.05%
投资活动产生的现金流量净额	41,927,017.94	-335,923,247.50	112.48%
筹资活动现金流入小计	575,025,098.63	323,501,459.02	77.75%
筹资活动现金流出小计	559,697,272.49	215,021,510.88	160.3%
筹资活动产生的现金流量净额	15,327,826.14	108,479,948.14	-85.87%
现金及现金等价物净增加额	89,381,424.57	-213,947,930.40	141.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长138.17%，系报告期内销售收入增长收到的现金增加，购买商品、接受劳务多采用票据进行结算所致；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长112.48%，投资活动现金流入比上年同期增加1648.94%，投资活动现金流出比上年同期减少63.05%，系报告期内定期存款到期转入活期存款所致；

筹资活动现金流入比上年同期增加77.75%，系报告期内增加了银行借款所致；

筹资活动现金流出比上年同期增加160.30%，系报告期内偿还了到期银行借款所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少85.87%，系报告期内偿还到期借款及增加了利润分配所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
化工行业	2,232,353,133.96	1,971,704,745.32	11.68%	44.67%	52.15%	-4.34%
分产品						
超净高纯化学试剂	58,132,257.70	38,480,521.60	33.81%	9.8%	9.61%	0.12%
PCB 用化学试剂	490,937,526.66	361,257,371.94	26.41%	15.61%	15.95%	-0.22%
通用化学试剂	616,850,971.52	547,692,435.67	11.21%	4.01%	7.7%	-3.04%
原料药及食品添加剂	36,151,045.91	30,937,941.42	14.42%	5.28%	7.38%	-1.68%
原料	1,030,281,332.17	993,336,474.69	3.59%	135.2%	141.19%	-2.39%
分地区						
华南地区	840,685,240.22	657,901,557.58	21.74%	7.78%	11.61%	-2.69%
华东地区	1,048,412,656.14	1,008,408,256.39	3.82%	90.39%	93.62%	-1.6%
西南地区	58,071,836.95	41,607,274.35	28.35%	26.63%	18.48%	4.92%
境内其他地区	195,873,188.35	175,360,597.26	10.47%	18.63%	17.16%	1.12%
出口	5,166,795.25	2,933,188.05	43.23%	304.99%	313.37%	-1.15%
境外地区	84,143,417.05	85,493,871.69	-1.6%	69,602.41%	74,711.02%	-6.94%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	487,438,722.19	30.89%	457,726,758.19	32.84%	-1.95%	
应收账款	242,458,588.40	15.36%	209,499,904.38	15.03%	0.33%	
存货	238,129,317.55	15.09%	266,792,294.76	19.14%	-4.05%	
投资性房地产					0%	
长期股权投资					0%	
固定资产	242,844,930.68	15.39%	237,922,665.10	17.07%	-1.68%	

在建工程	142,562,363.99	9.03%	47,198,148.75	3.39%	5.64%	
------	----------------	-------	---------------	-------	-------	--

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	235,117,262.65	14.9%	150,691,236.62	10.81%	4.09%	

五、核心竞争力分析

报告期内，公司柠檬酸亚锡二钠等效组合物的制备方法、3-R-2-硫代-4-噁唑烷酮两项专利申请获得授权。公司四项专利申请获得受理。截止至报告期末，公司处于有效期的专利授权达到31项，其中发明专利18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技术企业重点实验室”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。

报告期内，公司收到国家人力资源和社会保障部、全国博士后管理委员会联合下发的通知，批准公司设立博士后科研工作站，开展博士后工作。报告期内，公司开展了“院士工作站”申报工作。公司“过硫酸钠生产过程中的脱氨方法”专利荣获国家知识产权局第十五届“中国专利优秀奖”。

报告期末，公司收购了福建新大陆生物技术股份有限公司，产品向更加高端的生化试剂和诊断试剂领域推进，增强了公司盈利能力和竞争力。

报告期内，公司拥有的遍布全国营销网络及趋向合理的生产基地布局，拥有庞大的客户群，品种覆盖大而全，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、规模优势等核心竞争力未发生变化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
------	------	--------------------

2、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	16,421.06
已累计投入募集资金总额	41,950.49
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司以前年度已使用募集资金 25,529.43 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,219.30 万元；2013 年度实际使用募集资金 16,421.06 万元，2013 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 741.32；累计已使用募集资金 41,950.49 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 1,960.62 万元。</p> <p>截至 2013 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 17,152.77 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	5,021.97	8,537.47	58.17%	2014 年 03 月 31 日	0	否	否
1 万吨/年超净高纯试剂技术产业化生产项目	否	10,683.06	10,683.06	3,393.06	5,657.9	52.96%	2014 年 03 月 31 日	0	否	否
高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目	否	5,200	5,200		5,202.92	100.06%	2013 年 08 月 30 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	30,559.37	30,559.37	8,415.03	19,398.29	--	--		--	--
超募资金投向										
归还银行贷款			8,040		8,040	100%				

补充流动资金			11,600	7,800	11,600	100%				
超募资金补充募投资项目"高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目"资金			1,500		1,502.69	100.18%				
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%				
超募资金投向小计	--		22,583.48	8,006.03	22,552.2	--	--		--	--
合计	--	30,559.37	53,142.85	16,421.06	41,950.49	--	--	0	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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 22,552.20 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资项目“高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目”资金缺口的议案》，同意使用 1,500.00 万元超募资金补充募投资项目“高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目”资金缺口；</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，构建海外销售网络及海外市场开拓（详见 2012 年 3 月 9 日《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》公告）；公司香港全资子公司“西陇化工（香港）有限公司”已于 2012 年 6 月份成立（详见 2012 年 6 月 26 日《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》公告）。截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。（详见公司于 2012 年 8 月 30 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》和巨潮资讯网公告）</p>									

	<p>报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的公告)。2012年9月3日, 经湖北省广水市工商行政管理局核准, 日前公司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。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。(详见公司于2012年9月4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)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), 截止本报告期末已全额提取。</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1,566.11万元; 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4,459.33万元。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。</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, 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。截至2012年12月31日, 使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为零。</p>
项目实施出现募集资	不适用

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	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、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	1,100 万元	219,035,234.41	49,810,546.64	609,524,107.23	1,912,912.66	1,162,035.56
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	10200 万元	105,734,014.52	96,096,902.97		-3,917,228.83	-3,585,628.59
厦门西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品销售	100 万元	9,718,473.16	80,792.10	50,616,524.82	11,183.70	-35,644.28
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	15000 万元	288,430,023.97	279,401,073.60		3,659,126.86	2,744,345.14
西陇化工（香港）有限公司	子公司	化工	进出口贸易	39 万美元	8,546,766.06	197,878.92	84,143,417.05	-2,219,248.53	-2,219,248.53
北京西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品销售	500 万元	43,034,982.03	12,638,288.96	163,974,847.55	6,241,132.57	4,628,743.07
上海西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品销售	2000 万元	229,188,579.90	36,675,567.05	1,026,589,382.50	6,228,719.99	5,718,318.38
湖北西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品销售	200 万元	10,836,729.80	650,191.53	32,149,353.15	376,962.12	255,605.82
四川西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品研发、生产、	1000 万元	80,776,953.42	11,488,101.98	68,686,357.90	-927,911.36	-1,164,328.03

公司			销售						
南宁市西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品销售	200 万元	6,526,068.49	4,100,329.18	26,972,968.51	846,615.34	622,742.81
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	1300 万元	19,520,048.31	7,204,077.19	1,576,617.07	-3,274,704.14	-3,607,149.97

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

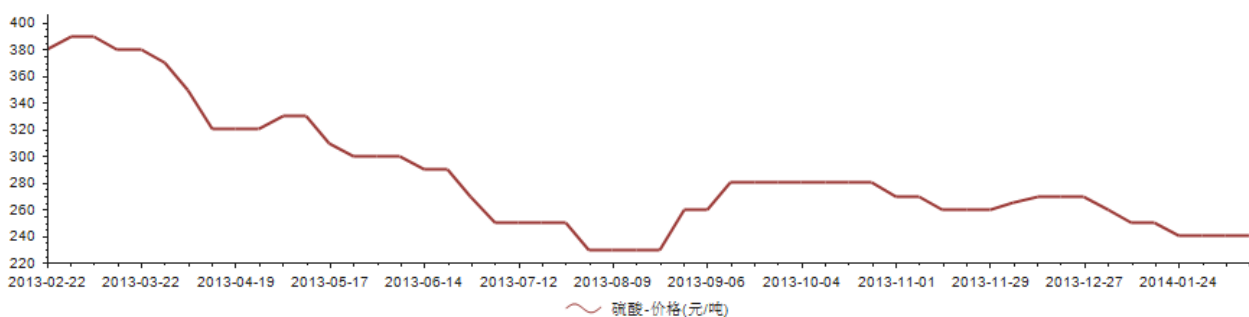
适用 不适用

七、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

化学试剂行业具备产品品种多、用量小的特点，广泛应用于社会生活各个领域，由实验室阶段逐步发展到工业大规模使用阶段。化学试剂高端领域大部分被国际巨头占据，如sigma、默克等，在目前高端试剂领域具有无可比拟的优势。国内化学试剂市场由低端市场切入并逐步向中高端扩展，目前多种中高端化学试剂已经实现进口替代。国内市场上从事生产化学试剂的规模化企业仍多达几百家，竞争激烈。化学试剂品种多、用途广泛的特点导致化学试剂行业按照不同的标准分为众多的细分领域，如超净高纯试剂市场、电子化学品市场、分析试剂市场、体外诊断试剂、通用化学试剂等，各个细分领域都处在不断发展、成熟的阶段，涌现了众多优秀企业。

1、通用试剂发展趋势



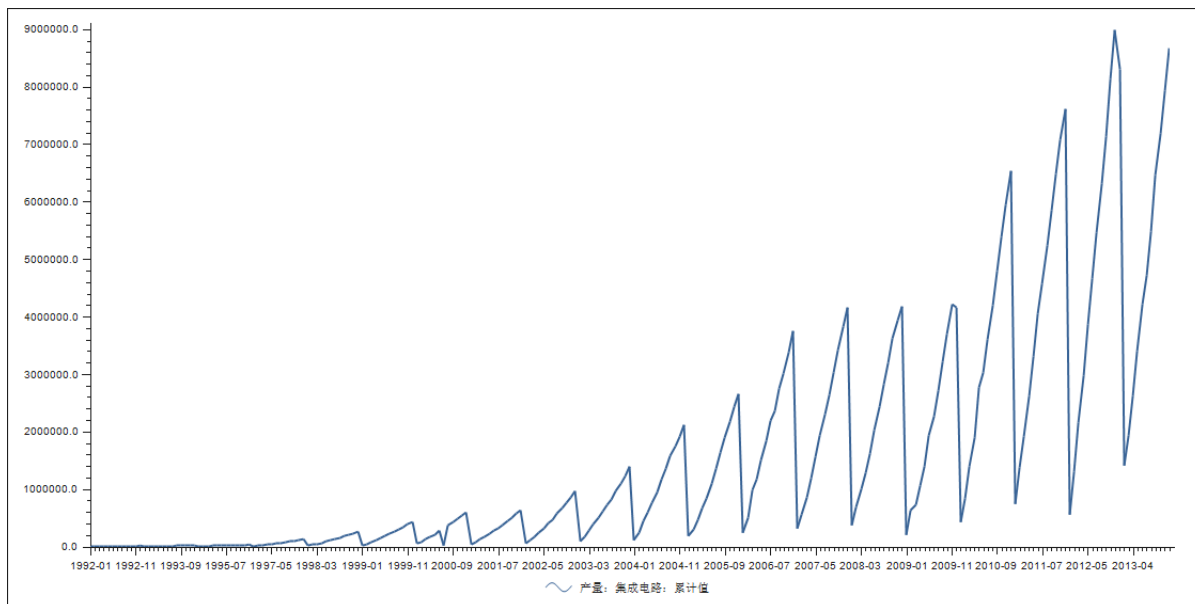
通用试剂广泛应用于工业、教育、科研、医疗和精细化工等领域，其下游与整体宏观经济关联度较大，技术含量与附加值均较低，价格变化受制于市场供求，竞争优势将体现在产品种类和配套服务。

2、电子化学品发展趋势

PCB用化学试剂及超净高纯均属于电子化学品。PCB作为化学试剂重要的应用市场，每种电子设备，小到电子手表、计算器，大到计算机，通讯电子设备，军用武器系统，只要有集成电路等电子元器件，为了它们之间的电气互连，都要使用印制板（PCB）。化学试剂在PCB制造的各个环节得到广泛的应用，占PCB产品的成本不超过5%，其需求增速与PCB行业

相当。受益于成本及产业链配套优势，“十二五”期间我国PCB行业仍将保持高度景气，为公司PCB用化学试剂的生产与销售提供了广阔的市场和空间。

（频率：月 单位：万块 数据来源：choice资讯）



超净高纯化学试剂主要应用于大规模、超大规模集成电路、电子元器件、高端普通芯片、分立器和太阳能电池等高科技领域，是化学试剂中发展最快、技术含量及附加值最高的产品。

国家扶持政策持续推动集成电路产业发展。从2000年国务院颁布实施的《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（18号文件），到《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》、《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》，再到《集成电路产业“十二五”发展规划》，国家扶持集成电路产业政策不断出台，推动集成电路产业发展壮大。

“芯片国产化空间广阔且正在提速。中国2012年进口芯片约1650亿美元，超过了进口石油的1200亿美元，占全球需求的56%，但自给率仅有11%。；IC产业规模从2001年199亿增长到2012年2156亿元，复合增速24%，远高于同期全球产业7%增速；2014年大陆IC设计产业产值有望超越台湾，成为全球第二”（国泰君安《中国半导体行业专题研究之五——电子元器件：中国集成电路行业已进入战略机遇期》2014.2.18）。可见，以本次集成电路的发展为重要契机，相关的电子化学品的需求将不断的提升，电子化学品具备良好的发展前景。

4、体外诊断试剂

报告期末，公司控股福建新大陆生物技术股份有限公司，进入体外诊断试剂领域。诊断试剂属于政策鼓励发展行业，“体外诊断技术产品开发”是“十二五”863计划生物和医药技术领域的重点支持项目。居民收入水平提高、人口老龄化程度加深、健康意识不断提高、居住环境的不断变化以及医疗保健制度的不断完善等成为诊断试剂行业不断发展的动力。

“据统计分析，2/3的医疗决策依赖于诊断信息，然而诊断的收入仅占医疗总费用的1%。我们认为随着未来诊断技术的

进步，将对疾病预防、诊断和治疗具有积极的作用，尤其对新兴国家而言，诊断试剂还处于快速发展期，未来行业发展空间非常大。”（瑞银证券——中国医疗保健业《国内体外诊断试剂企业面临良好的发展机遇》2013年12月30日）

近几年随着医疗保障的投入、消费水平的提高，我国体外诊断试剂已经进入成长期，具备一定的市场规模。体外诊断试剂是一次性使用的耗材，2010年，我国体外诊断试剂市场规模约为99亿元，2011年突破100亿元，2012年约133亿元，增速超过15%。“近年来，受益于中国老龄化人口占比提升、慢性病发病率提高以及新医改对基层医疗卫生系统的建设等因素，国内诊断试剂市场保持了较快增速，2014年有望突破150亿元。（瑞银证券——中国医疗保健业《国内体外诊断试剂企业面临良好的发展机遇》季序我2013年12月30日）”

图表45：2008-2012年我国体外诊断试剂市场规模（单位：亿元，%）



（资料来源：前瞻产业研究院整理）

（二）公司发展战略

公司主营业务主要分为通用化学试剂、PCB用化学试剂、超净高纯化学试剂、原料药及部分化工原料业务。未来公司将立足主业即通用化学试剂，大力发展电子化学品、生化试剂和色谱试剂。

1. 发展高端技术，发展技术服务能力，推动公司从生产型向生产服务型企业转型

发挥技术对业务的带动作用，将技术发展上升为公司今后发展的重中之重，并结合公司现实情况，提出PCB用试剂及配方研究、电镀用无机试剂及药水研究、超净高纯有机试剂品质提升研究、高端色谱试剂及分析解决方案研究、高附加值有机化合物研究五个重点发展方向，并逐步介入体外诊断试剂的调研和开发。

A. PCB用试剂及配方研究

除了硫酸铜以外，PCB用试剂包括蚀刻用的无机酸碱及部分无机盐，公司将在现有发展优势的基础上，引入亚沸蒸馏、洁净包装等先进技术，进一步提升产品的品质，降低产品的能耗和成本。并逐步与下游客户建立技术对接，向产品的应用领

域拓展,开展PCB试剂配方研究,为客户提供清洗、蚀刻配方产品,从而提升公司的技术服务能力,提高产品的附加值。充分利用行业发展的后发优势,关注PCB新技术(如HDI高密度互连技术)应用对化学试剂的新需求,布局新品种的研究开发,关注PCB废液、废气的回收和处理新技术的发展。

B. 电镀用无机试剂及药水研究

结合公司的发展优势,逐步完善电镀用铜系列、镍系列、锡系列的产品布局。结合供应链的成本优势,采用杂质离子去除新技术,降低电镀用无机主盐的成本,提高产品竞争力。尤其重视大客户特定级别产品的研究与服务。与此同时,与电镀下游企业建立良好的技术服务体系,引进电镀技术研发工程师,开展电镀用化学试剂的应用性研究,并结合电镀用添加剂,进行电镀药水的研究与开发,提高技术服务能力,从而提高产品的盈利水平。

C. 超净高纯有机试剂品质提升研究

超大规模集成电路用超净高纯试剂分为无机试剂和有机高纯试剂,无机试剂种类在PCB领域通用,仅在杂质离子要求方面有所不同,不再赘述。有机高纯试剂方面,公司可以提供18种高纯有机试剂。公司将在现有发展的基础上,建立和完善洁净包装车间,提升产品品质至SEMI C8以上级别,引入吸附除杂、膜过滤等技术,解决生产过程中个别参数难于达到指标的难题,降低产品成本,提高产品竞争力。逐步拓展N-甲基吡咯烷酮等新品种,提高超净高纯产品集成供应的能力。

D. 高端色谱试剂及分析解决方案的研究

色谱乙腈将在现有稳定生产的基础上,通过与天津大学的产学研攻关,控制产品的UV背景吸收,提升色谱乙腈吸光度至国外先进水平。与此同时,在湖北杜克公司建立用于气相色谱、高压液相色谱、薄层色谱、柱层析色谱、离子色谱、离子对色谱等色谱试剂的供应基地,逐步拓展产品品种。并建立分析检测实验室,考察产品应用的情况。设立完备的色谱试剂售后服务体系,为客户色谱试剂使用过程中的分析难题提供建议和服务。

E. 高附加值有机化合物的研究

利用公司电子商务的平台信息整理,筛选附加值较高、需求量较大的有机化合物,如:医药农药中间体、原料药、表面活性剂、高分子材料助剂等进行研究开发,并孵化成产业化项目,为公司发展提供新的赢利增长点。

2. 加强供应链建设,提升供应链管理,推动公司向化学试剂的集成供应商和高端试剂生产商转型

通用化学试剂领域产品种类多,在传统自产模式下继续扩大产品覆盖范围的难度大,而且投资收益率低。国际化学试剂巨头sigma、默克等都普遍运用了全球采购的模式,供应试剂品种多达20万种,满足不同客户的需求。《全球化工巨头积极参与全球供应链可持续性评估》(<http://www.unireagent.cn/news/20131018/n5260138952.html>)指出,“包括巴斯夫、拜耳、赢创、汉高、朗盛、苏威等在内的化工巨头们共同发起的‘团结一起倡导可持续发展(TFS)’项目,主要是为了设立一个由全球供应商参与的,能提高化学品供应可持续发展的机制。”可见,建立具备完善的供应链系统,对于提升产品和服务质量、提高竞争力意义重大。

供应链建设将通过技术统一供应商标准,保障OEM产品质量,提供技术指导,降低供应商生产成本,稳定合作关系,进而降低采购成本。其次,充分利用现有的营销网络与覆盖地域,在全国范围内建立多个配送基地和检测中心,在合理的运输

半径内实现及时送达，相互之前进行货物调拨与补给，快速响应客户需求，降低物流成本，提升服务质量。再次，充分利用电商平台收集信息，了解客户需求与满意度，不断丰富产品种类，根据电商市场调整供应商管理方案和生产/OEM方案，形成动态平衡。利用自身检测技术和规模优势，逐步扩大OEM产品规模，适当将低附加值的产品退出生产线，整体由重资产向轻资产方向转化。

3、以诊断试剂为突破口，推动新市场新产品的开发

报告期末，公司以收购新大陆生物技术股份有限公司（以下简称“新大陆生物”）75%的股权为契机，进入体外诊断试剂领域。为避免产品同质化竞争，新大陆生物坚持差异化发展道路，TSGF的销售收入占新大陆生物营业收入的比例超过90%，新大陆生物主打产品TSGF肿瘤相关物质联合检测试剂盒“通过长期研究确定了数种国际公认的与多种恶性肿瘤相关的物质，并研制成功与这些物质共同作用的特定显色剂和分析技术，实现了在同一检测体系下对多种肿瘤相关物质检测的可能，使医生通过简单的验血就可以发现多种癌症。TSGF的检测灵敏度和特异性分别高达百分之八十六和百分之九十七，对早期广谱癌症检测具有巨大的应用价值，适用于恶性肿瘤临床早期辅助检查、癌症预防普查、癌症患者病情监测和术后放化疗后的动态观察。”（<http://www.sina.com.cn> 2000/04/04 09:19 中新社）。“TSGF已经成为市场上肿瘤标志物检测的代名词，产品在京、鲁、粤等重点地区销售良好，公司和产品的影响力已经渗透到发达地区三甲医院。”（《在并购大潮中冷静关注内生性增长动力强劲公司——国内IVD行业运行情况跟踪 2014.2.24-28，第5期，东兴证券 宋凯》）

目前新大陆生物拥有各项产品批文达40项（包含子公司批文与1项试产批文），公司将继续发挥新大陆生物技术股份有限公司现有优势，在资金、技术和销售渠道方面大力支持新大陆生物的发展，一方面续强化目标公司目前肿瘤标志物检测试剂盒与抗氧化试剂盒等优势品种的销售，另一方面利用目标公司拥有多项生化试剂批文和营销渠道，进行其他类生化试剂的生产与销售，以点带面，形成较为完善的诊断试剂产品线，将新大陆生物的知识产权转化为现实的生产力，进一步提升盈利空间。

（三）2014年度经营计划

1、年度经营目标：公司在总结2013年经营情况和分析2014年经营形势的基础上，结合公司战略发展的目标及市场开拓情况，计划2014年实现营业收入250,000.00万元、实现净利润7,600.00万元。

2、策略和行动：

A. 继续推动兼并收购战略，寻求与主营业务密切相关的目标，运用资本市场力量进入具有巨额市场空间的细分领域，推动公司产品从低技术含量、低附加值向高技术含量、高附加值转型，推动新市场、新产品的开发。

B. 聚焦重点行业与重点区域：以新增的事业部为中心，大力开展PCB、中石化、核电、火力发电、高纯色谱等领域的业务，大力开展其他石化领域新客户的开发。

C. 充分利用自身营销网络与规模优势，逐步转变传统的营销模式。由技术团队与产品事业部相结合，打造产品+技术服务的模式，对各地区进行深层次的开发及产品推广。现有区域营销网路在维护好终端客户的基础上，做好新客户的产品跟进与客户服务工作。

D. 继续开展精细化管理工作，优化人力资源结构。扩充研发和生产技术团队力量，精简机构与富余人员；自上而下全面推行以目标为导向的绩效管理体系；组织全集团所有公司全面开展“业务持续改善活动”项目，弘扬内部创新文化。

E. 加大研发投入，开展技术创新工作。能源、电子、环保、健康领域的迅速发展为公司产品的更新提出了严格的挑战，只有不断地进行研发，提供满足市场需求的产品，才能抓住发展的机遇，分享经济发展的成果。

（四）公司未来发展战略的资金需求、使用计划及资金来源

2014年，公司正常经营活动以自有资金为主，因需要以现金支付福建新大陆生物技术股份有限公司收购款，预计资金需求较大。2014年，公司将继续申请银行授信，开具汇票和信用证，满足原材料采购和业务需求。适当增加银行贷款，多采用银行承兑汇票支付货款，增强资金的流动性。公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公开发行公司债券的议案》，根据公司的资金需求情况，适时启动债券发行工作。

（五）可能面对的风险

1、宏观经济风险。全球经济仍然面临着众多的不确定性，如果宏观经济环境出现极端情况，会给公司运营带来不利影响。

2、市场风险。若下游需求疲软，市场行情不振，可能带来利润下滑或库存积压的风险。公司一方面提高自身销售竞争力，提高现有行业的市场渗透率，并加大对新兴市场 and 行业的开发；另一方面通过加强企业内部管理，提高效率，降低成本，以确保公司在激烈竞争中持续盈利的能力。

3、技术研发能力不足的风险。电子行业、集成电路、体外诊断试剂行业等领域产品更新速度非常快，对于化学试剂产品的品质要求非常高，如果缺乏强大的技术力量支持，会导致不能响应市场需求，直接影响产品的销售。公司将不断加强研发投入，引进专业型人才，同时开展产学研合作，引导知识产权的产业化。

4、环保安全风险。化学试剂中的危险化学品和易制毒化学品有易燃、易爆、腐蚀等性质，目前社会对化工企业污染物排放及环保事项的高度关注，对公司的生产经营形成了一定压力。一方面加大OEM产品规模，减少部分低技术含量、低附加值产品的生产。另一方面公司继续推进节能减排工作，开展工艺创新，完善安全生产硬件和软件设施。同时加强对员工的安全培训，完善安全生产规章制度、安全教育培训制度，积极预防安全事故。

5、管理风险。公司处于战略结构调整与产业转型的关键时期，管理层需要对现有的经营制度、管理模式、管理团队等做出调整和完善，同时随着兼并收购的进行，不断有新的领域需要公司进行统一管理，这对公司管理层的管理理念和管理能力、公司人才配置和资金筹措等会形成一定的压力，需要公司能够快速适应这种挑战。

八、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

会计师事务所对本年度财务报告出具标准无保留意见审计报告

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，会计政策，会计估计和核算方法未发生变化。

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

不适用

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

严格按照《公司章程》和《股东回报规划》制定利润分配方案，报告期内，利润分配政策及现金分红政策未发生调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是。公司董事会根据公司《章程》确定的利润分配政策制定规划。
分红标准和比例是否明确和清晰：	是。现金分红不少于当年实现的可分配利润的 10%，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十
相关的决策程序和机制是否完备：	是。董事会制定公司的利润分配方案和弥补亏损方案，股东大会审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是。独立董事应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：公司当年利润分配预案、公司当年现金分红方案、公司当年盈利但年度董事会未提出包含现金分红的利润分配预案。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是。股东大会审议报告期内盈利但未提出现金分预案的，应当安排通过深圳证券交易所交易系统、互联网投票系统等方式为中小投资者参加股东大会提供便利。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	未变更

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司 2011 年半年度权益分配方案为：以截止 2011 年 6 月 30 日总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.5 元人民币现金（含税），共计分配利润 30,000,000 元。该方案于 2011 年 8 月 18 日经一届董事会第十七次会议、一届监事会第九次会议审议，并 2011 年第四次临时股东大会审议通过，详见公司指定媒体及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn/> 公告。上述 2011 年半年度利润分配方案已经于 2011 年 10 月 13 日执行完毕。

2011 年年度利润分配方案为：以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股

利1.50元（含税）；不进行资本公积金转增股本。以上分配预案于2012年3月13日在公司指定媒体及巨潮资讯网上公布 <http://www.cninfo.com.cn/>，公告编号2012-10。该分配预案于2012年4月6日经二届董事会第五次会议、二届监事会第三次会议审议，并于2012年5月9日提交2011年年度股东大会审议通过。本次利润分配已派现30,000,000元，于2012年6月28实施完毕。

2012年年度分配方案为：以截止2012年12月31日公司总股本200,000,000股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税），共计分配利润60,000,000元。《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。

2013年年度利润分配方案为：以截止2013年12月31日公司总股本200,000,000股为基数，拟按每10股派发现金股利0.25元（含税），不送红股不转增。本次利润分配共计派发现金股利 5,000,000.00 元（含税），剩余未分配利润转入下一年。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	5,000,000.00	48,607,493.77	10.29%
2012 年	60,000,000.00	64,301,629.85	93.31%
2011 年	60,000,000.00	82,278,619.97	72.92%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.25
分配预案的股本基数（股）	200,000,000
现金分红总额（元）（含税）	5,000,000.00
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2013 年度，归属于母公司所有者的净利润 48,607,493.77 元，提取法定盈余公积金计人民币 4,319,841.91 元，余下可供分配的净利润为 44,287,651.86 元，加上上年度未分配利润 221,710,924.04 元，减 2012 年年度分红 60,000,000.00 元，报告期末可供分配利润 205,998,575.90 元。2013 年年度利润分配方案为：以截止 2013 年 12 月 31 日公司总股本 200,000,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利 0.25 元（含税），不送红股不转增。本次利润分配共计派发现金股利 5,000,000.00 元（含税），剩余未分配利润转入下一年。	

十四、社会责任情况

公司已单独披露社会责任报告全文，详见2013年3月7日在巨潮资讯网公布的《社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
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询问。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
2013年08月23日	董秘办公室	实地调研	机构	国海证券 招商基金	公司半年度报告主要财务数据信息解答，新大陆生物收购事项等。未提供其他书面材料
2013年09月03日	董秘办公室	实地调研	机构	诺德基金	收购新大陆生物、杜克化学经营、公司基本情况等。未提供书面材料
2013年10月30日	董秘办公室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	公司基本情况，收购新大陆原因，未提供书面材料
2013年11月20日	董秘办公室	实地调研	机构	招商证券股份有限公司	公司募投项目情况，半年度利润下降原因，新大陆基本情况，未提供书面材料
2013年11月22日	董秘办公室	实地调研	机构	民族证券 西南证券	公司各类产品销售、新客户开发、募投项目达产，未提供书面材料
2013年12月04日	董秘办公室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	试剂行业基本情况、公司基本情况、收购新大陆的原因等，未提供书面材料
2013年12月18日	董秘办公室	实地调研	机构	易方达基金管理有限公司 华创证券有限责任公司 富国基金管理有限公司 嘉实基金管理有限公司 中国民族证券有限责任公司	公司基本情况、上市以来的变化、新大陆生物收购的原因、战略发展、竞争对手比较等。未提供书面材料

第五节 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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
湖北杜克化学科技有限公司	20%股权	300	已完成	对公司连续性、管理层稳定性无影响	-2.55 万	-0.05%	否	不适用	2013 年 09 月 03 日	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网,公告编号:2013-047
福建新大陆生物技术股份有限公司	75%股权	9,225	截止本公告日,股权转让手续正在办理	增强公司核心竞争力	0	0%	否	不适用	2014 年 01 月 02 日	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网,公告编号:2013-073

三、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位: 万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生 额合计 (A2)				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计 (A3)			0	报告期末实际对外担保余额 合计 (A4)				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
西陇化工股份有限 公司/广州市西陇化 工有限公司/上海西 陇化工有限公司	2013 年 03 月 29 日	14,000		3,060.36	连带责任保 证	至授信合同 项下债务清 偿之日止	否	否
广州市西陇化工有 限公司	2013 年 03 月 29 日	8,000		0	连带责任保 证	自具体授信 合同生效之 日起至债务 履行期限届 满之日起 2 年	否	否
广州市西陇化工有 限公司	2013 年 02 月 01 日	3,000		591	连带责任保 证	自具体授信 合同生效之 日起至债务 履行期限届 满之日起 2 年。	否	否
上海西陇化工有限 公司	2013 年 10 月 29 日	3,000		1,372.37	连带责任保 证	主合同项下 债务到期 (包 括展 期到期) 后 满两年之日 止。	否	否
上海西陇化工有限 公司	2013 年 10 月 09 日	7,000		6,977.02	连带责任保 证	主债权发生 期间届满之 日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			35,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				40,331.59
报告期末已审批的对子公司担			35,000	报告期末对子公司实际担保				12,000.75

保额度合计 (B3)		余额合计 (B4)	
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)	35,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	40,331.59
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	35,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	12,000.75
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)			35,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)			无
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

四、承诺事项履行情况

1、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	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	2011 年 05 月 16 日	长期	正在履行

	<p>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。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 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</p>			
--	---	--	--	--

		承担因此造成的全部直接或间接经济损失。			
	黄伟波 黄伟鹏 黄少群 黄侦凯 黄侦杰	公司、广州西陇、汕头西陇分别于 2008 年、2006 年及 2008 年开设住房公积金账户并办理缴存公积金。2010 年以来,公司及下属子公司分别在所在地的住房公积金管理中心登记和缴存公积金。如果公司将未来被社会保障部门或住房公积金管理部门追缴社会保险费用或住房公积金费用,实际控制人将全部承担此部分费用	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	2011 年 05 月 16 日	任职董事期间及离职后 18 个月	正在履行

		过 50%。			
其他对公司中小股东所作承诺	黄侦凯	在任职期间每年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%。	2013 年 03 月 27 日	任职董事期间及离职后 18 个月	正在履行
	公司	2012 年至 2014 年，公司继续实行持续、稳定的利润分配政策，采取现金或者股票方式分配股利。现金分红不少于当年实现的可分配利润的 10%，且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对投资者的回报	2012 年 06 月 08 日	2012-2014	正在履行

		力度。公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。如果累计未分配利润和盈余公积合计超过公司注册资本的 150% 以上，公司应提出发放股票股利议案并交股东大会表决。			
	公司	超募资金用于永久补充流动资金后的 12 个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。	2012 年 02 月 25 日	12 个月	严格履行
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（如有）	无				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	魏标文 龚甫国
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请天健会计师事务所为内部控制审计会计师事务所。

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

无

七、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

八、其他重大事项的说明

无

九、公司子公司重要事项

不适用

十、公司发行公司债券的情况

公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于发行公司债券的议案》，《西陇化工：关于发行公司债券的公告》详见2013年11月6日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网公告，公告编号：2013-066。截止至本报告披露日，尚未公开发行公司债券。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	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%
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	0%						200,000,000	100%

股份变动的原因

□ 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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
西陇化工	2011年05月13日	12.5元/股	50,000,000	2011年06月02日	200,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司未发生因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起的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事项。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,516		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		8,416		
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
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	0	36,600,000	0	质押	29,800,000
黄伟鹏	境内自然人	18.3%	36,600,000	0	36,600,000	0	质押	19,250,000
黄少群	境内自然人	18.3%	36,600,000	0	36,600,000	0	质押	36,600,000

汕头市名远投资有限公司	境内非国有法人	3.71%	7,426,500	0	5,569,875	1,856,625		
黄侦杰	境内自然人	3.05%	6,099,000	0	6,099,000	0	质押	6,099,000
黄侦凯	境内自然人	3.05%	6,099,000	0	6,099,000	0	质押	6,099,000
深圳市恒汇鑫投资发展有限公司	境内非国有法人	1.98%	3,963,000		0	3,963,000		
深圳市年利达创业投资有限公司	境内非国有法人	0.84%	1,682,000		0	1,682,000		
王华刚	境内自然人	0.46%	924,200		0	924,200		
杨巍	境内自然人	0.33%	660,534		0	660,534		
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。汕头市名远投资有限公司部分股东为公司高管及员工。实际控制人与其他前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动。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	3,963,000	人民币普通股	3,963,000					
汕头市名远投资有限公司	1,856,625	人民币普通股	1,856,625					
深圳市年利达创业投资有限公司	1,682,000	人民币普通股	1,682,000					
王华刚	924,200	人民币普通股	924,200					
杨巍	660,534	人民币普通股	660,534					
兴业国际信托有限公司一祥瑞 1 期新型结构化证券投资集合资金信托计划	550,000	人民币普通股	550,000					
刘艳秋	530,000	人民币普通股	530,000					
徐云兰	473,310	人民币普通股	473,310					
潘瑾	464,216	人民币普通股	464,216					
陈建波	442,000	人民币普通股	442,000					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄伟波	中国	否
黄伟鹏	中国	否
黄少群	中国	否
黄侦凯	中国	否
黄侦杰	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见年度报告第七节第二部分，董事、监事、高级管理人员任职情况	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

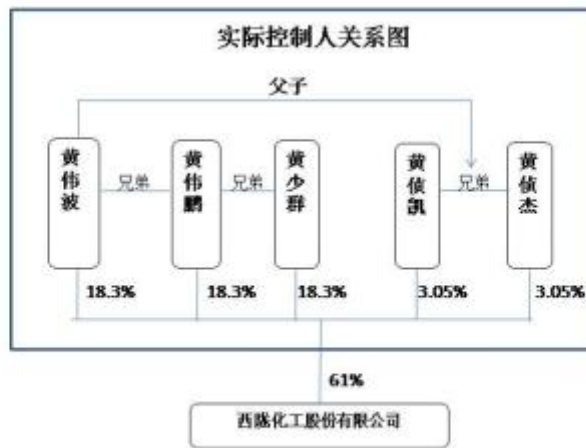
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄伟波	中国	否
黄伟鹏	中国	否
黄少群	中国	否
黄侦凯	中国	否
黄侦杰	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见年度报告第七节第二部分，董事、监事、高级管理人员任职情况	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
黄伟波	董事	现任	男	63	2011年12月12日	2014年12月11日	36,600,000	0	0	36,600,000
黄伟鹏	董事长	现任	男	53	2011年12月13日	2014年12月11日	36,600,000	0	0	36,600,000
黄少群	董事、总裁	现任	男	48	2011年12月12日	2014年12月11日	36,600,000	0	0	36,600,000
黄侦凯	副董事长、副总裁	现任	男	39	2012年12月25日	2014年12月11日	6,099,000	0	0	6,099,000
黄侦杰	董事、副总裁	现任	男	37	2011年12月12日	2014年12月11日	6,099,000	0	0	6,099,000
孙强	董事	现任	男	46	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0
哈成勇	独立董事	现任	男	56	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0
邹建华	独立董事	现任	男	59	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0
王朝曦	独立董事	现任	男	42	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0
牟勇	监事会主席	现任	男	43	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0
李树炎	职工监事	现任	男	41	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0
谢俊源	监事	离任	男	40	2011年12月12日	2013年10月24日	0	0	0	0
王启光	副总裁	现任	男	46	2011年12月13日	2014年12月11日	0	0	0	0
刘炜	副总裁	现任	男	48	2011年12月13日	2014年12月11日	0	0	0	0
邬军晖	副总裁、董事会秘书	现任	男	41	2011年12月13日	2014年12月11日	0	0	0	0

王国仁	副总裁、财务总监	离任	男	48	2012年08月01日	2013年12月16日	0	0	0	0
李湛江	副总裁	现任	男	53	2013年07月05日	2014年12月11日	0	0	0	0
黄真盛	执行总裁	现任	男	38	2013年08月21日	2014年12月11日	0	0	0	0
刘方云	副总裁	离任	男	48	2013年01月31日	2013年08月28日	0	0	0	0
魏坚爽	监事	现任	男	43	2013年10月24日	2014年12月11日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	121,998,000	0	0	121,998,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

- 1、黄伟波，男，中国国籍，任公司董事。
- 2、黄伟鹏，男，中国国籍，任公司董事长。兼任汕头市第十三届人大代表；政协汕头市金平区常务委员；广东省工商联执委；汕头市工商联（总商会）副会长；汕头市金平区工商联（总商会）副会长；政协汕头市金平区政协第三届委员会社会与法制委员会副主任；中山大学汕头校友会副会长；广东省食品添加剂协会常委。
- 3、黄少群，男，中国国籍，任公司总裁、董事。曾任汕头市西陇化工厂有限公司副总经理、广东西陇化工有限公司副总经理、公司常务副总裁。
- 4、黄侦杰，男，中国国籍，任西陇化工股份有限公司董事、副总裁。历任广州试剂总经理、广东西陇化工有限公司副总经理。
- 5、孙强，男，中国国籍，任西陇化工股份有限公司董事。兼任广州维大国际贸易有限公司总经理。
- 6、哈成勇，男，中国国籍，任公司独立董事。博士生导师，兼中科院广州化学有限公司研究员、广州中国科学院工业设计研究院院长助理。
- 7、邹建华，男，中国国籍，任公司独立董事。中山大学岭南学院教授、博士生导师。兼任中国世界经济学会常务理事、副秘书长，中国国际贸易学会常务理事，中国日本经济学会常务理事，广东国际经济学会常务副会长等职。
- 8、王朝曦，男，中国国籍，任公司独立董事，兼任广州市天高集团有限公司副总裁、财务总监。
- 9、牟勇，男，中国国籍，任公司监事会主席。曾任本公司行政及人力资源中心总监、总裁办公室主任、董事会秘书办公室主任。
- 10、魏坚爽，男，中国国籍，任公司监事，历任汕头西陇化工厂财务部经理、营销部经理、监事、湖北西陇化工有限公司总经理，现兼任公司营销中心业务经理。

11、李树炎，男，中国国籍，任公司职工监事，兼任上海西陇总经理。曾任汕头西陇销售代表、湖北西陇销售副经理、上海西陇副总经理。

12、黄侦凯，男，中国国籍，任公司董事、副总裁。曾任汕头西陇物流部主管、广东西陇化工有限公司采购部经理、广东西陇化工有限公司供应链中心总经理、西陇化工股份有限公司监事会主席。

13、王启光，男，中国国籍，任公司副总裁。曾任广东皮宝制药集团常务副总经理、加拿大天子富（中国）投资公司副总经理、广东西陇化工有限公司副总经理兼营销中心总监。

14、刘炜，男，中国国籍，任公司副总裁。曾任香港上市公司TTI创科集团人力资源部高级经理、美资企业中山市普宇电子有限公司人力资源部高级经理、旭硝子汽车玻璃（佛山）有限公司人力资源部经理。

15、邬军晖，男，中国国籍，任公司副总裁兼董事会秘书。曾任公司资本运营总监。

16、李湛江，男，加拿大籍，任公司副总裁。1993年7月至2013年6月，历任中国科学院化学所博士后、副教授、教授、研究生导师；美国田纳西大学高级访问教授；美国宾州大学博士后研究员；加拿大皇后大学研究员；加拿大 TRC公司资深和首席科学家；美国Astatech公司副总经理；加拿大Bewe公司总经理；山东金城医药化工股份有限公司副总经理。

17、黄真盛，男，中国国籍，现任广州市西陇化工有限公司总经理。历任汕头西陇化工有限公司销售部经理，广州市西陇化学试剂有限公司原料部经理，广东西陇化工有限公司营销中心副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李树炎	汕头市名远投资有限公司	执行董事	2008年05月07日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄伟波	汕头市金平区鸿展新技术有限公司	执行董事	1999年04月16日		否
黄伟波	汕头市紫光古汉氨基酸有限公司	执行董事	2006年07月25日		否
黄伟波	汕头市佳禾生物科技有限公司	执行董事	2012年07月18日		否
黄伟鹏	广州市西陇化工有限公司	执行董事	2006年03月14日		否
黄伟鹏	上海西陇化工有限公司	执行董事	2004年04月20日		否
黄伟鹏	广州西陇精细化工技术有限公司	执行董事	2007年08月15日		否
黄伟鹏	湖北西陇化工有限公司	执行董事	2000年07月11日		否

黄伟鹏	北京西陇化工有限公司	执行董事	2000 年 03 月 27 日		否
黄伟鹏	厦门西陇化工有限公司	执行董事	2008 年 06 月 13 日		否
黄伟鹏	南宁西陇化工有限公司	执行董事	2002 年 04 月 03 日		否
黄伟鹏	四川西陇化工有限公司	执行董事	2004 年 09 月 16 日		否
黄伟鹏	汕头市金平区第二届人民代表大会 委员会经济科技委员会	副主任	2007 年 01 月 09 日		是
黄伟鹏	中国人民政治协商会议汕头市金平 区第三届委员会社会与法制委员会	副主任	2011 年 11 月 23 日		否
哈成勇	广州中国科学院工业设计研究院	院长助理	2012 年 02 月 01 日		是
哈成勇	中科院广州化学有限公司	研究员	1993 年 11 月 01 日		是
邹建华	中山大学岭南学院	副院长	2012 年 01 月 10 日		是
邹建华	中山大学	教授	1990 年 07 月 20 日		是
孙强	广州维大国际贸易有限公司	总经理	2001 年 08 月 20 日		是
王朝曦	广州天高集团有限公司	副总裁兼财 务总监	2004 年 04 月 20 日		是
黄侦杰	佛山西陇化工有限公司	执行董事	2009 年 09 月 12 日		否
黄侦凯	西陇化工（香港）有限公司	执行董事	2012 年 06 月 21 日		否
黄少群	新泰市佳禾生物科技有限公司	执行董事	2012 年 08 月 02 日		否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据其工作岗位、履职能力、工作能力、业绩完成情况综合确定。董事、监事报酬是根据公司上市后的实际工作开展情况结合当前市场实际确定。高级管理人员的报酬是根据公司相关规定，结合公司年度经营目标和公司高管人员在完成年度经营目标所承担的具体岗位职责确定的，董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的履职情况进行检查与评估，并据其进行年度绩效考评。

公司董事会薪酬与考核委员会研究制订公司董事、监事和高级管理人员的薪酬政策、方案，股东大会审议董事、监事薪酬，董事会审议高级管理人员薪酬，公司人力资源中心、财务中心配合董事会薪酬与考核委员会进行公司董事、高级管理人员薪酬方案的具体实施。

独立董事报酬每季度按标准准时支付到个人账户。其他人员报酬按各自考核结果按月或根据薪酬发放制度规定时间进行发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
黄伟波	董事	男	63	现任	49.59	0	49.59
黄伟鹏	董事长	男	53	现任	52.28	0	52.28
黄少群	董事、总裁	男	48	现任	46.47	0	46.47
黄侦凯	副董事长、副总裁	男	39	现任	46.41	0	46.41
黄侦杰	董事、副总裁	男	37	现任	46.41	0	46.41
李树炎	监事	男	40	现任	45.76	0	45.76
邬军晖	副总裁、董事会秘书	男	42	现任	42.56	0	42.56
黄真盛	执行总裁	男	38	现任	42.95	0	42.95
李湛江	副总裁	男	48	现任	20.6	0	20.6
王启光	副总裁	男	46	现任	46.41	0	46.41
刘炜	副总裁	男	48	现任	46.57	0	46.57
孙强	董事	男	45	现任	0	0	0
哈成勇	独立董事	男	56	现任	5.07	0	5.07
王朝曦	独立董事	男	42	现任	5.07	0	5.07
邹建华	独立董事	男	59	现任	5.07	0	5.07
牟勇	监事	男	43	现任	0	0	0
谢俊源	监事	男	40	离任	0	0	0
魏坚爽	监事	男	43	现任	30.82	0	30.82
王国仁	副总裁、财务总监	男	49	离任	45.46	0	45.46
刘方云	副总裁	男	48	离任	22.14	0	22.14
合计	--	--	--	--	599.64	0	599.64

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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	聘任
李湛江	副总裁	聘任	2013年07月05日	聘任
黄伟波	董事长	离任	2013年08月21日	辞去董事长职务，继续担任董事
黄伟鹏	总裁、副董事长	离任	2013年08月21日	被选举为董事长，不再担任总裁、副董事长
黄伟鹏	董事长	被选举	2013年08月21日	被选举为董事长
黄少群	总裁	聘任	2013年08月21日	聘任为总裁，任期与第二届董事会一致

黄真盛	执行总裁	聘任	2013 年 08 月 21 日	聘任为执行总裁
黄侦凯	副董事长	被选举	2013 年 08 月 21 日	被选举为副董事长
刘方云	副总裁	解聘	2013 年 08 月 28 日	个人原因, 申请离职
王国仁	副总裁	解聘	2013 年 12 月 16 日	个人原因, 申请离职
谢俊源	监事	离任	2013 年 10 月 24 日	个人原因, 申请离职
魏坚爽	监事	被选举	2013 年 10 月 24 日	被选举为公司监事

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

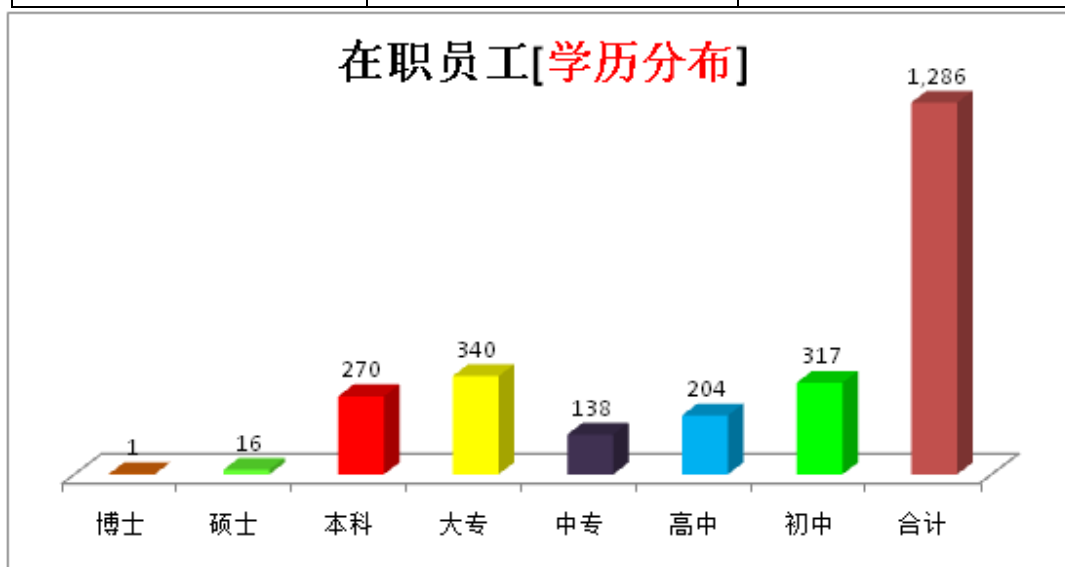
无

六、公司员工情况

截止2013年12月31日止，在职员工1286人。

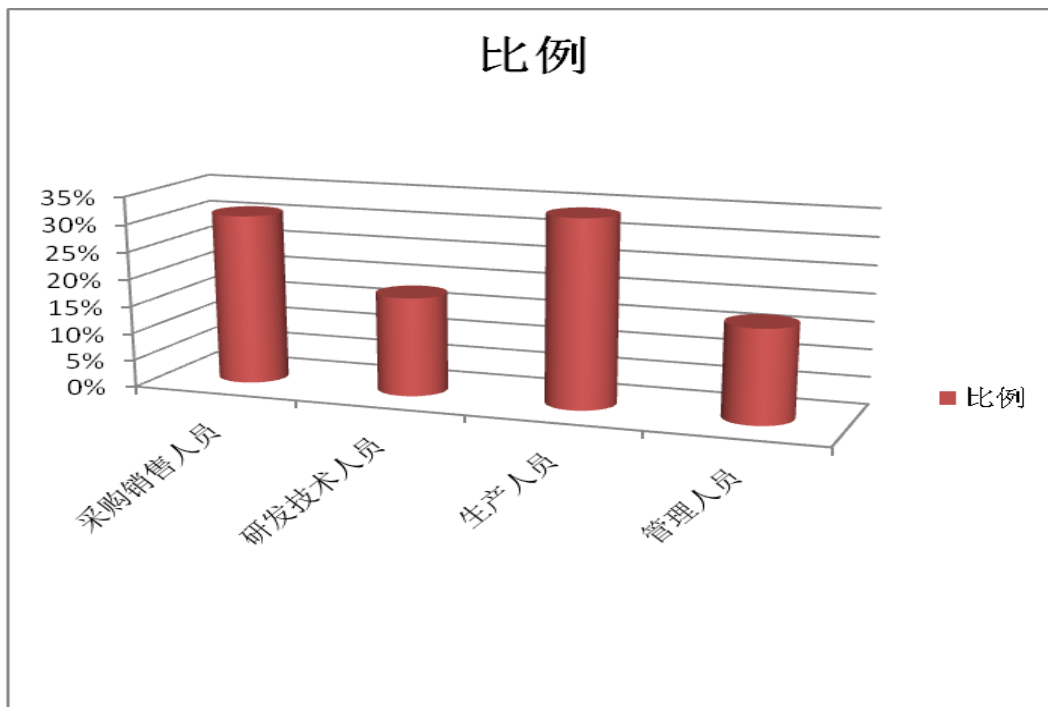
1. 员工教育程度

文化程度	人数	比例
博士	1	0.8%
硕士	16	1.24%
本科	270	21%
大专	340	26.44%
中专	138	10.73%
高中	204	15.86%
初中	317	23.93%
合计	1286	100%



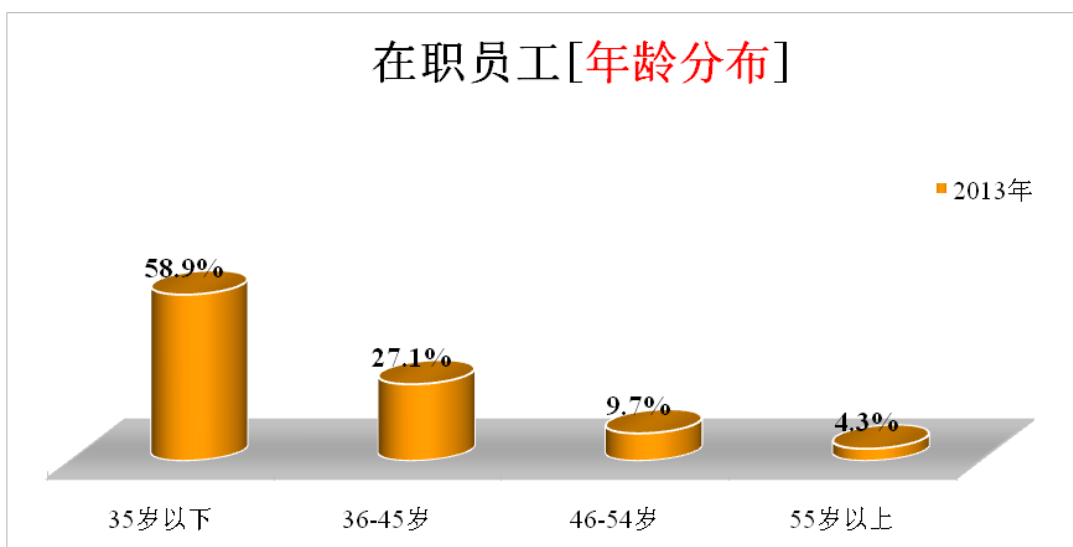
2. 专业构成

专业分工	人数	比例
采购销售人员	399	31%
研发技术人员	231	18%
生产人员	442	34%
管理人员	214	17%



(三) 公司员工年龄构成，见下表：

年龄	人数	比例
35岁以下	757	58.9%
36—45岁	349	27.1%
46—55岁	122	10%
56岁以上	55	4.3%



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。报告期内，公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，无需限期整改。报告期内，在公司原有制度的基础上，制定了《对外信息报送和使用管理制度》和《重大投资项目异常情况及时报告及责任追究制度》，加强公司信息报送、使用和披露的管理。

（一）股东大会运作情况

股东大会是公司最高权力机构，由全体股东组成。报告期内，公司共召开股东大会7次，其中现场投票与网络投票会议2次，根据法律法规、公司《章程》、《股东大会议事规则》的规定行使职权，审议各项议案41项。

（二）董事会运作情况

报告期内，董事会成员共9人，其中独立董事3人。报告期内，董事会共召开会议16次，审议各项议案69项。公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》勤勉尽职开展各项工作，不存在连续2次不参加董事会会议的情形。独立董事对高级管理人员聘任、募集资金使用、对外担保、续聘会计师事务所、利润分配等事项发表了明确的独立意见。董事会各专门委员会按照各自工作制度，行使职权，履行职责。

（三）监事会运作情况

公司现有监事3名，职工监事1名。报告期内，1名监事辞职，公司按照《公司章程》规定的程序进行了补选，保证监事会的正常运行。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责。报告期内，监事会共召开会议7次，审议议案14项。对定期报告、预决算报告、募集资金使用等进行审议和监督，切实维护中小股东利益。

（四）内审部门运作情况

公司成立了专门的审计部门，审计人员均由专职人员担任。内审部门依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求、按照《内部审计制度》、《审计委员会工作制度》、《审计委员会年报工作制度》等制度的规定，定期对公司募集资金存储和使用、财务报告、内控情况、子公司的经营情况等进行审计与监督，想审计委员会提交工作报告，有力加强了公司的规范运作。

（五）信息披露情况

公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，指定董事会秘书为投资

者关系管理负责人，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询。公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）作为公司信息披露的指定报纸和网站。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、治理专项活动开展情况

根据中国证监会广东监管局广东证监【2012】206号文《关于印发<关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见>的通知》要求，公司进行了治理活动的认真自查，根据自查结果，第二届董事会第十八次会议修订和完善《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》等制度，详见2013年6月在指定信息披露媒体巨潮资讯网公布的相关制度。

2、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

《内幕信息知情人登记管理制度》于2011年6月27日经第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第八次会议审议通过，并在巨潮资讯网披露。公司严格执行上述制度，报告期内，公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；组织公司董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工对相关文件进行学习，提高相关人员的合规、保密意识，并将相关文件转发控股股东等外部机构，规范对外报送信息及外部信息使用人使用本公司信息的行为。报告期内，公司对内幕信息知情人买卖本公司股票的情况进行了自查，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。报告期内，公司制定了《对外信息报送和使用管理制度》，强化未披露信息的管理。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 03 月 29 日	审议《关于 2012 年年度报告及摘要的议案》；审议《关于 2012 年度董事会工作报告的议案》；审议《关于 2012 年度监事会工作报告的议案》；审议《关于 2012 年度财务决算	审议通过全部议案	2013 年 04 月 01 日	公告名称：《西陇化工股份有限公司：关于 2012 年年度股东大会决议的公告》 公告编号：2013-022。信息披露媒体：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券

		报告的议案》；审议《关于 2013 年度财务预算报告的议案》；审议《关于 2012 年度利润分配方案的议案》；审议《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议案》；审议《<西陇化工股份有限公司 2012 年度内部控制的自我评价报告>的议案》；审议《关于续聘 2013 年年度审计机构的议案》。			时报》、巨潮资讯网。
--	--	---	--	--	------------

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 02 月 22 日	《关于向全资子公司广州市西陇化工有限公司转授信并提供担保的议案》	审议通过	2013 年 02 月 23 日	《西陇化工股份有限公司：关于 2013 年第一次临时股东大会决议的公告》公告编号：2013-004。信息披露媒体：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 03 月 13 日	《关于向全资子公司上海西陇化工有限公司提供担保的议案》；《关于使用 7800 万元超募资金永久补充流动资金的议案》；《修订<募集资金专项存储及使用管理制度>的议案》	审议通过	2013 年 03 月 14 日	《西陇化工股份有限公司：关于 2013 年第二次临时股东大会决议的公告》公告编号：2013-009。信息披露媒体：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网
2013 年第三次临时	2013 年 04 月 15 日	《修订<公司章程>	审议通过	2013 年 04 月 16 日	《西陇化工股份有

股东大会		的议案》;《关于向广州市西陇化工有限公司 8,000 万元综合授信提供连带责任担保的议案》;《关于公司及广州市西陇化工有限公司、上海西陇化工有限公司向汇丰银行(中国)有限公司广州分行申请综合授信额度增加至等值人民币 12,600 万元并提供交叉担保的议案》			限公司:关于 2013 年第三次临时股东大会决议的公告》公告编号:2013-024。信息披露媒体:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 06 月 24 日	《修订<公司章程>的议案》;《修订<股东大会议事规则>的议案》;《修订<董事会议事规则>的议案》;《修订<防范大股东及关联方资金占用专项制度>的议案》;《修订<对外投资管理制度>的议案》;《关于调整独立董事津贴的议案》	审议通过	2013 年 06 月 25 日	《西陇化工股份有限公司:关于 2013 年第四次临时股东大会决议的公告》公告编号:2013-034。信息披露媒体:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网
2013 年第五次临时股东大会	2013 年 10 月 24 日	《关于修订<西陇化工股份有限公司关联交易决策制度>的议案》;《关于向上海西陇化工有限公司增加担保额度的议案》;《关于补选公司监事的议案》;《修订<公司章程>的议案》;《修订<股东大会议事规则>的议案》;《修订<董事会议事规则>的议案》	审议通过	2013 年 10 月 25 日	《西陇化工股份有限公司:关于 2013 年第五次临时股东大会决议的公告》公告编号:2013-058。信息披露媒体:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网
2013 年第六次临时股东大会	2013 年 11 月 22 日	《关于向全资子公司提供担保的议	审议通过	2013 年 11 月 23 日	《西陇化工股份有限公司:关于 2013

		案》;《关于公开发行公司债券的议案》; 《本次发行公司债券的规模》;《本次发行公司债券的期限》;《本次发行公司债券的票面金额及发行价格》;《本次发行公司债券的利率、确定方式和还本付息方式》;《本次发行公司债券的发行方式》;《本次发行公司债券的发行对象》; 《本次发行公司债券向公司股东配售的安排》;《本次发行公司债券的募集资金的用途》;《本次发行公司债券的上市场所》;《本次发行公司债券决议的有效期限》;《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公司债券发行及上市相关事宜的议案》			年第六次临时股东大会决议的公告》公告编号: 2013-068。 信息披露媒体:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网
--	--	---	--	--	---

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
哈成勇	16	9	7	0	0	否
邹建华	16	7	9	0	0	否
王朝曦	16	7	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		7				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事哈成勇在二届十五次董事会议上提出建议公司加快募投项目建设。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，报告期内，各专门委员会按照《公司章程》及各专门委员会议事规则召开会议，对公司经营管理重大事项进行讨论与决策，提交董事会审议。

（一）战略委员会

董事会战略委员会要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，由黄伟波、黄伟鹏、哈成勇三位委员组成，黄伟波先生担任主任委员。报告期内，战略委员会认真分析了公司的优劣势，积极推动战略转型与产业升级。报告期内，战略委员会共召开1次会议，审议了关于使用部分超募资金和自有资金相结合收购福建新大陆生物技术股份有限公司75%股权的事项。

（二）审计委员会

董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通与协调、内部审计的组织、监督审计决议的执行等工作，王朝曦、邹建华、黄少群三位委员组成，王朝曦先生担任主任委员。报告期内，审计委员会共召开6次会议。对各项定期报告、财务预决算报告、内审部门工作报告、公司内控治理、募集资金使用、公司债券发行条件等进行审议，并与外部审计机构进行沟通，对年报编制工作作出合理部署与安排，对会计师事务所审计工作进行评价。

（三）提名委员会

董事会提名委员会主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议，由哈成勇、邹建华、黄伟鹏三位委员组成，哈成勇先生担任主任委员。报告期内，提名委员会共召开4次会议，审议董事长人选及聘任高级管理人员的事项。

（四）薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会主要负责公司董事及高管人员的薪酬方案的制定及执行；负责公司董事及高管人员的考评方案的制定及执行，由邹建华、王朝曦、黄侦杰三位委员组成，邹建华先生担任主任委员。报告期内，薪酬与考核委员会召开2

次会议：对公司高级管理人员2012年的履职情况进行评定，核实高级管理人员2012的薪酬；对股东提交的独立董事津贴议案进行核实与讨论。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦杰、黄侦凯为公司实际控制人与一致行动人。报告期内，实际控制人控制的其他企业包括汕头市金平区鸿展新技术公司、汕头市紫光古汉氨基酸有限公司、汕头市佳禾生物科技有限公司、新泰市佳禾生物科技有限公司。

公司严格按照《公司法》和公司章程规范运作，建立健全公司的法人治理结构，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务方面：公司目前主要从事化工产品及化学试剂研发、生产和销售业务，本公司控股股东和实际控制人黄伟波先生、黄伟鹏先生和黄少群先生除持有本公司股权外，共同持有氨基酸公司 100% 股权。氨基酸公司的主营业务为氨基酸及其衍生物的研制开发、生产和销售。共同持有汕头鸿展 100% 股权。汕头鸿展的主营业务为新技术开发，货物、技术的进出口，器械维修服务，五金交电的销售。公司已形成完整的研发、供应、生产、销售系统，不存在依赖或委托股东及其他关联单位进行产品销售的情况，也不存在依赖股东及其他关联方进行原料采购的情况。

人员方面：公司与控股股东在人员方面完全分开，有独立的人事管理制度，公司的总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司员工独立于实际控制人控制的其他企业，独立执行劳动、人事及工资管理制度。资产方面：公司具有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；公司与控股股东之间资产产权界定清晰，不存在资产被实际控制人及其关联方控制和占用的情况；具有独立的生产经营场所及生产、供应、销售系统；拥有独立的商标权、专利权及非专利技术。

机构方面：公司与控股股东在机构设置上完全分开，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立运作，在各自职权范围内行使职权。公司有独立的生产经营和办公机构，不存在混合经营、合署办公的情形；公司与控股股东分开规范运作，未发生控股股东及其关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

财务方面：公司与控股股东在财务方面完全分开，设立有独立的财务部门，建立有独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策；拥有独立的银行账户，不存在与控股股东及其关联企业共用银行账户的

情况；不存在货币资金或其他资产被控股股东及其关联企业占用的情况；不存在为控股股东及其关联企业提供担保的情况；依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

七、同业竞争情况

本公司实际控制人在首次公开发行公司股票时分别向公司出具了《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。该承诺长期有效。

报告期内，未发生同业竞争的情形。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了绩效考评体系，高级管理人员按照公司相关绩效考核制度参与绩效考核，实际发放工资与绩效考核成绩挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评。报告期内，公司未实施股权激励计划。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司建立了较为完善的内部控制体系，在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等各个方面已建立了基本的、合理的内部控制制度，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动较严格的按照公司各项内控制度的规定进行，并且活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会对公司内部控制设计与运行的有效性进行了全面评价，认为：公司对于纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，不存在重大缺陷；自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间不会发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现重大内部控制缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 07 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《西陇化工股份有限公司关于公司 2013 年度内部控制的自我评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

天健会计师事务所有限公司对公司内部控制的有效性发表了意见，认为：公司于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》及相关标准建立的与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 07 日
内部控制审计报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《西陇化工股份有限公司关于公司 2012 年度内部控制的审计报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》等有关法律、法规规定，并结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度已经第一届董事会第十五次会议审议通过，并于 2011 年 6 月 28 日在巨潮资讯网发布相关公告。报告期内，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、业绩预告或业绩快报存在重大差异等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 05 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2014）7-50 号
注册会计师姓名	魏标文 龚甫国

审计报告正文

西陇化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西陇化工股份有限公司（以下简称西陇股份）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，西陇股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西陇股份2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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	487,438,722.19	457,726,758.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	36,323,311.80	48,912,747.08
应收账款	242,458,588.40	209,499,904.38
预付款项	99,504,249.58	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		1,169,558.61
应收股利		
其他应收款	8,093,616.73	6,816,219.91
买入返售金融资产		
存货	238,129,317.55	266,792,294.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,606,489.17	3,088,820.00
流动资产合计	1,116,554,295.42	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	242,844,930.68	237,922,665.10

在建工程	142,562,363.99	47,198,148.75
工程物资	368,067.91	135,503.29
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	70,340,984.60	72,754,403.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	18,000.00	
递延所得税资产	5,374,791.75	4,468,271.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	461,509,138.93	362,478,991.45
资产总计	1,578,063,434.35	1,393,783,273.14
流动负债：		
短期借款	235,117,262.65	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	218,400.00	
应付票据	150,958,729.06	43,578,145.00
应付账款	101,993,200.91	78,074,440.42
预收款项	14,665,827.17	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	4,356,756.81	3,825,853.05
应交税费	12,611,209.03	6,921,271.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,318,088.99	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	1,640,333.34	1,052,666.67
流动负债合计	536,879,807.96	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	11,030,000.00	10,046,666.67
非流动负债合计	11,030,000.00	10,046,666.67
负债合计	547,909,807.96	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	581,980,200.07	583,513,850.17
减：库存股		
专项储备	8,077,796.65	4,434,136.88
盈余公积	34,120,403.65	29,800,561.74
一般风险准备		
未分配利润	205,998,575.90	221,710,924.04
外币报表折算差额	-23,349.88	16,573.27
归属于母公司所有者权益合计	1,030,153,626.39	1,039,476,046.10
少数股东权益		2,162,245.43
所有者权益（或股东权益）合计	1,030,153,626.39	1,041,638,291.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,578,063,434.35	1,393,783,273.14

法定代表人：黄伟鹏

主管会计工作负责人：韦映吟

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	249,237,892.22	214,878,373.04

交易性金融资产		
应收票据	45,968,982.49	66,494,921.91
应收账款	196,146,547.29	206,710,422.95
预付款项	35,175,836.12	6,275,064.36
应收利息		1,169,558.61
应收股利		
其他应收款	128,549,644.29	107,832,415.15
存货	74,984,999.01	92,604,873.27
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,624,824.96	1,346,767.70
流动资产合计	731,688,726.38	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	439,028,470.00	416,528,470.00
投资性房地产		
固定资产	124,420,910.31	126,589,519.78
在建工程	22,866,199.69	7,011,602.76
工程物资	141,259.32	135,503.29
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,686,776.55	27,959,599.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	756,713.02	792,956.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	613,900,328.89	579,017,651.74
资产总计	1,345,589,055.27	1,276,330,048.73
流动负债：		
短期借款	235,117,262.65	133,851,236.62
交易性金融负债		

应付票据	28,418,319.04	11,033,912.55
应付账款	63,157,653.95	39,872,098.09
预收款项	1,357,721.23	913,728.01
应付职工薪酬	2,748,687.19	2,612,365.19
应交税费	1,053,343.89	2,117,483.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	30,094,684.30	83,307,193.38
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,640,333.34	1,052,666.67
流动负债合计	363,588,005.59	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	3,625,000.00	8,461,666.67
非流动负债合计	3,625,000.00	8,461,666.67
负债合计	367,213,005.59	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	3,777,002.22	1,707,069.61
盈余公积	33,357,362.16	29,037,520.25
一般风险准备		
未分配利润	162,216,259.39	183,337,682.21
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	978,376,049.68	993,107,697.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,345,589,055.27	1,276,330,048.73

法定代表人：黄伟鹏

主管会计工作负责人：韦映吟

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	2,239,893,354.01	1,544,721,153.57
其中：营业收入	2,239,893,354.01	1,544,721,153.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,188,871,135.94	1,477,112,604.37
其中：营业成本	1,973,192,241.23	1,295,912,343.44
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	5,567,358.41	3,928,532.32
销售费用	100,030,388.04	97,829,994.08
管理费用	95,845,590.17	72,198,317.34
财务费用	2,329,521.79	-5,310,675.38
资产减值损失	11,906,036.30	12,554,092.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-218,400.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	1,421,689.40	
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）	52,225,507.47	67,608,549.20
加：营业外收入	8,219,332.75	11,474,172.74
减：营业外支出	1,931,241.01	1,435,564.15
其中：非流动资产处置损	1,261,676.45	39,736.40

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,513,599.21	77,647,157.79
减：所得税费用	10,602,000.97	13,188,062.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,911,598.24	64,459,094.80
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	48,607,493.77	64,301,629.85
少数股东损益	-695,895.53	157,464.95
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.24	0.32
（二）稀释每股收益	0.24	0.32
七、其他综合收益	-1,573,573.25	16,573.27
八、综合收益总额	46,338,024.99	64,475,668.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,033,920.52	64,318,203.12
归属于少数股东的综合收益总额	-695,895.53	157,464.95

法定代表人：黄伟鹏

主管会计工作负责人：韦映吟

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	696,575,874.36	580,654,789.78
减：营业成本	567,426,234.78	441,757,999.37
营业税金及附加	2,828,206.81	2,517,909.96
销售费用	24,701,338.25	25,532,190.53
管理费用	50,664,599.34	42,146,769.50
财务费用	6,927,905.09	612,729.97
资产减值损失	918,299.21	1,802,580.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	8,360.00	32,659,766.88
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）	43,117,650.88	98,944,376.57
加：营业外收入	6,884,562.57	9,300,491.42
减：营业外支出	556,031.32	1,420,868.75
其中：非流动资产处置损失	127,703.84	38,800.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,446,182.13	106,823,999.24
减：所得税费用	6,247,763.04	10,008,846.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,198,419.09	96,815,152.75
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	43,198,419.09	96,815,152.75

法定代表人：黄伟鹏

主管会计工作负责人：韦映吟

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	2,253,637,245.33	1,492,304,405.91
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	11,578,117.10	48,422,128.65

经营活动现金流入小计	2,265,215,362.43	1,540,726,534.56
购买商品、接受劳务支付的现金	1,839,241,010.34	1,289,606,037.63
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	88,631,236.75	76,255,773.21
支付的各项税费	62,367,222.77	49,709,428.43
支付其他与经营活动有关的现金	242,692,765.60	111,600,917.40
经营活动现金流出小计	2,232,932,235.46	1,527,172,156.67
经营活动产生的现金流量净额	32,283,126.97	13,554,377.89
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	1,421,689.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	594,415.21	115,982.40
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	167,617,514.44	9,583,255.31
投资活动现金流入小计	169,633,619.05	9,699,237.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,293,271.71	92,779,955.69
投资支付的现金	9,413,329.40	
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		8,769,369.95
支付其他与投资活动有关的现金		244,073,159.57
投资活动现金流出小计	127,706,601.11	345,622,485.21
投资活动产生的现金流量净额	41,927,017.94	-335,923,247.50
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	575,025,098.63	323,501,459.02

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	575,025,098.63	323,501,459.02
偿还债务支付的现金	490,599,072.60	180,326,238.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,098,199.89	34,695,272.78
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	559,697,272.49	215,021,510.88
筹资活动产生的现金流量净额	15,327,826.14	108,479,948.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-156,546.48	-59,008.93
五、现金及现金等价物净增加额	89,381,424.57	-213,947,930.40
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	280,121,900.89	190,740,476.32

法定代表人：黄伟鹏

主管会计工作负责人：韦映吟

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	695,018,400.53	547,609,789.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,569,232.21	12,574,269.60
经营活动现金流入小计	698,587,632.74	560,184,059.25
购买商品、接受劳务支付的现金	454,985,767.76	428,993,972.50
支付给职工以及为职工支付的现金	37,668,412.14	34,032,157.90
支付的各项税费	35,881,733.01	37,130,048.14
支付其他与经营活动有关的现金	192,300,188.19	128,584,039.94
经营活动现金流出小计	720,836,101.10	628,740,218.48
经营活动产生的现金流量净额	-22,248,468.36	-68,556,159.23
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		356,182.71
取得投资收益所收到的现金	8,360.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	309,862.72	115,015.68
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	91,234,738.93	4,385,087.81
投资活动现金流入小计	91,552,961.65	4,856,286.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,584,336.27	22,904,935.69
投资支付的现金	22,500,000.00	15,034,770.00
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		88,874,992.07
投资活动现金流出小计	46,084,336.27	126,814,697.76
投资活动产生的现金流量净额	45,468,625.38	-121,958,411.56
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	575,025,098.63	303,614,084.02
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	575,025,098.63	303,614,084.02
偿还债务支付的现金	473,759,072.60	174,278,863.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,620,185.37	34,579,838.46
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	542,379,257.97	208,858,701.56
筹资活动产生的现金流量净额	32,645,840.66	94,755,382.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-114,944.25	-75,582.20
五、现金及现金等价物净增加额	55,751,053.43	-95,834,770.53
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	168,604,585.25	112,853,531.82

法定代表人：黄伟鹏

主管会计工作负责人：韦映吟

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）		-1,533,650.10		3,643,659.77	4,319,841.91		-15,712,348.14	-39,923.15	-2,162,245.43	-11,484,665.14
（一）净利润							48,607,493.77		-695,895.53	47,911,598.24
（二）其他综合收益		-1,533,650.10						-39,923.15		-1,573,573.25
上述（一）和（二）小计		-1,533,650.10					48,607,493.77	-39,923.15	-695,895.53	46,338,024.99
（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					4,319,841.91		-64,319,841.91			-60,000,000.00
1. 提取盈余公积					4,319,841.91		-4,319,841.91			
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				3,643,659.77						3,643,659.77
1. 本期提取				6,709,996.88						6,709,996.88
2. 本期使用				3,066,337.11						3,066,337.11
(七) 其他									-1,466,349.90	-1,466,349.90
四、本期期末余额	200,000,000.00	581,980,200.07		8,077,796.65	34,120,403.65		205,998,575.90	-23,349.88		1,030,153,626.39

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)				2,500,172.33	9,681,515.28		24,620,114.57	16,573.27	2,162,245.43	38,980,620.88
(一) 净利润							64,301,629.85		157,464.95	64,459,094.80
(二) 其他综合收益								16,573.27		16,573.27

上述（一）和（二）小计						64,301,629.85	16,573.27	157,464.95	64,475,668.07	
（三）所有者投入和减少资本								2,004,780.48	2,004,780.48	
1. 所有者投入资本								2,004,780.48	2,004,780.48	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					9,681,515.28	-39,681,515.28			-30,000,000.00	
1. 提取盈余公积					9,681,515.28	-9,681,515.28				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-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				2,500,172.33					2,500,172.33	
1. 本期提取				5,839,041.54					5,839,041.54	
2. 本期使用				3,338,869.21					3,338,869.21	
（七）其他										
四、本期期末余额	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

法定代表人：黄伟鹏

主管会计工作负责人：韦映吟

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、本年期初余额	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）				2,069,932.61	4,319,841.91		-21,121,422.82	-14,731,648.30
（一）净利润							43,198,419.09	43,198,419.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							43,198,419.09	43,198,419.09
（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					4,319,841.91		-64,319,841.91	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积					4,319,841.91		-4,319,841.91	
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				2,069,932.61				2,069,932.61
1. 本期提取				5,136,269.72				5,136,269.72
2. 本期使用				3,066,337.11				3,066,337.11
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	579,025,425.91		3,777,002.22	33,357,362.16		162,216,259.39	978,376,049.68

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）				1,234,564.51	9,681,515.28		57,133,637.47	68,049,717.26
（一）净利润							96,815,152.75	96,815,152.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							96,815,152.75	96,815,152.75
（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					9,681,515.28		-39,681,515.28	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积					9,681,515.28		-9,681,515.28	

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				1,234,564.51				1,234,564.51
1. 本期提取				4,573,433.72				4,573,433.72
2. 本期使用				3,338,869.21				3,338,869.21
（七）其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	579,025,425.91		1,707,069.61	29,037,520.25		183,337,682.21	993,107,697.98

法定代表人：黄伟鹏

主管会计工作负责人：韦映吟

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、广州迅颍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。

报告期内，公司主营业务未发生变更。

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益

7、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

8、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。

9、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。

10、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**11、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

12、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：加权平均法

(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

13、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。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(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。

14、投资性房地产

15、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。

(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

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。

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
机器设备	10	5%	9.50
运输设备	8.00	5%	11.88
办公及其他设备	5.00	5%	19.00%

(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

16、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。

17、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

1)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。

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(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。

18、生物资产

19、油气资产

20、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合理地摊销，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

21、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。

22、附回购条件的资产转让

23、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。

24、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

25、回购本公司股份

26、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

27、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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助,除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

1) 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的,按应收金额确认政府补助。除此之外,政府补助均在实际收到时确认。

2) 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。

3) 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。

28、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

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。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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

29、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

30、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

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、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

本报告期主要会计政策、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

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期无发现前期会计差错。

(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

35、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	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

														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	1,100 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	研发	10,200 万元	化工产品研发、销售	102,000,000.00		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 万美金	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			
上海西陇化工有限公司	全资子公司	上海市	商业	2000 万元	化工产品销售	20,000,000.00		100%	100%	是			
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	全资子公司	湖北广水	制造业	1,300 万元	化工产品研发、生产、销售	15,000,000.00		100%	100%	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

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、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

7、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：资产负债表中的资产和负债项目期末折算汇率为6.0969；所有者权益项目除“未分配利润”项目外的其他项目为交易发生日的即期汇率，利润表中的收入和费用项目本期折算汇率为6.1912。

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：	--	--	1,583,414.98	--	--	796,592.68
人民币	--	--	1,583,414.98	--	--	796,592.68

小计			1,583,414.98			796,592.68
银行存款：	--	--	362,046,545.59	--	--	434,017,043.21
人民币	--	--	341,587,684.75	--	--	429,123,109.84
美元	3,355,603.17	6.0969	20,458,776.99	778,606.00	6.2855	4,893,928.01
港元	106.64	0.78623	83.85	6.61	0.8107	5.36
小计			362,046,545.59			434,017,043.21
其他货币资金：	--	--	123,808,761.62	--	--	22,913,122.30
人民币	--	--	120,159,692.59	--	--	21,480,455.71
美元	598,512.20	6.0969	3,649,069.03	227,932.00	6.2855	1,432,666.59
小 计			123,808,761.62			22,913,122.30
合计	--	--	487,438,722.19	--	--	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

1) 使用权受限制的银行存款包括定期存款 83,508,059.68 元；使用权有限的其他货币资金主要包括存出投资款 1,616,586.20 元，信用证保证金 59,655,198.29 元、承兑汇票保证金 46,736,569.63 元、保函保证金 999,878.00 元，押汇保证金 10,003,786.30 元。

2) 存放在境外的货币资金有银行存款 203,146.19 美元，折合人民币 1,238,562.01 元；有银行存款 100.03 港币，折合人民币 78.65 元。

2、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	36,011,979.80	48,381,832.28
商业承兑汇票	311,332.00	530,914.80
合计	36,323,311.80	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
温州金余塑胶板有限公司	2013 年 07 月 19 日	2014 年 01 月 19 日	1,209,000.00	

天津七一二通信广播有限公司	2013 年 07 月 25 日	2014 年 01 月 25 日	603,076.00	
泰州德通电气有限公司	2013 年 10 月 22 日	2014 年 04 月 22 日	527,300.00	
泰州德通电气有限公司	2013 年 10 月 22 日	2014 年 04 月 22 日	527,300.00	
商丘市恒泰商贸有限公司	2013 年 07 月 24 日	2014 年 01 月 24 日	500,000.00	
合计	--	--	3,366,676.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、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	1,781,770.76	2,951,329.37	
合计	1,169,558.61	1,781,770.76	2,951,329.37	

(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

4、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	256,256,940.59	100%	13,798,352.19	5.38%	221,786,115.87	100%	12,286,211.49	5.54%
组合小计	256,256,940.59	100%	13,798,352.19	5.38%	221,786,115.87	100%	12,286,211.49	5.54%
合计	256,256,940.59	--	13,798,352.19	--	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	244,571,141.76	95.44%	12,228,557.10	206,689,030.63	93.19%	10,334,452.75
1 年以内小计	244,571,141.76	95.44%	12,228,557.10	206,689,030.63	93.19%	10,334,452.75
1 至 2 年	10,483,669.79	4.09%	1,048,366.98	13,397,017.42	6.04%	1,339,701.75
2 至 3 年	769,376.90	0.3%	230,813.07	1,189,884.78	0.54%	356,965.44
3 年以上	284,274.21	0.11%	142,137.11	510,183.04	0.23%	255,091.55
3 至 4 年	284,274.21	0.11%	142,137.11	510,183.04	0.23%	255,091.55
5 年以上	148,477.93	0.06%	148,477.93			
合计	256,256,940.59	--	13,798,352.19	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
武汉武当生物制药有限公司	货款	2013 年 10 月 14 日	128,000.00	确认不能收回	否
朱昌国	货款	2013 年 06 月 25 日	39,180.00	确认不能收回	否
四川川西制药股份有限公司	货款	2013 年 03 月 07 日	38,869.70	确认不能收回	否
东莞市明成电镀有限公司	货款	2013 年 02 月 28 日	24,327.00	确认不能收回	否
东瑞(南通)医药科技有限公司	货款	2013 年 11 月 11 日	15,000.00	确认不能收回	否
其他零星客户	货款	2013 年 12 月 26 日	92,022.10	确认不能收回	否
合计	--	--	337,398.80	--	--

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(%)
滁州盛诺电子科技有限公司	非关联方	7,245,115.00	1 年以内	2.83%
天津盛诺电子科技有限公司	非关联方	6,961,912.89	1 年以内	2.72%
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	6,592,840.00	1 年以内	2.57%
广州市越秀区东山宝力贸易中心	非关联方	6,103,231.96	1 年以内	2.38%
麦德美(番禺)精细化工有限公司	非关联方	5,096,543.00	1 年以内	1.99%
合计	--	31,999,642.85	--	12.49%

(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：	

5、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	8,587,586.74	100%	493,970.01	5.75%	7,275,898.43	100%	459,678.52	6.32%
组合小计	8,587,586.74	100%	493,970.01	5.75%	7,275,898.43	100%	459,678.52	6.32%
合计	8,587,586.74	--	493,970.01	--	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	7,729,037.51	90%	386,451.89	6,715,845.22	92.3%	335,792.32
1 年以内小计	7,729,037.51	90%	386,451.89	6,715,845.22	92.3%	335,792.32
1 至 2 年	802,618.23	9.35%	80,261.82	276,658.80	3.8%	27,665.88
2 至 3 年	15,996.00	0.19%	4,798.80	239,834.41	3.3%	71,950.32
3 年以上	34,955.00	0.41%	17,477.50	38,580.00	0.53%	19,290.00
3 至 4 年	34,955.00	0.41%	17,477.50	38,580.00	0.53%	19,290.00
5 年以上	4,980.00	0.06%	4,980.00	4,980.00	0.07%	4,980.00
合计	8,587,586.74	--	493,970.01	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
员工借支	个人借支	2013 年 12 月 31 日	223.10	员工离职	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 年以下	23.06%
中国石油化工股份有限公司广东广州石油分公司	非关联方	339,244.69	1 年以下	3.95%
佛山市三水区国土城建和水务局	非关联方	324,356.50	1 年以下	3.78%
北京国际电气工程有限责任公司	非关联方	240,000.00	1 年以下	2.79%
中国机械进出口(集团)有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以下	2.33%
合计	--	3,083,601.19	--	35.91%

(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:	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

6、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	97,790,264.94	98.28%	37,157,546.98	99.62%
1 至 2 年	1,713,984.64	1.72%	140,431.78	0.38%
合计	99,504,249.58	--	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
上海威致化工有限公司	非关联方	35,000,000.00	1 年以内	尚未到货
NAN YA PLASTICS CORPORATION	非关联方	19,072,572.80	1 年以内	尚未到货
巴斯夫有限责任公司	非关联方	13,175,133.28	1 年以内	尚未到货
汕头市昊华化工原料有限公司	非关联方	2,614,933.24	1 年以内	尚未到货
上海启登贸易发展有限公司	非关联方	2,460,000.00	1 年以内	尚未到货
合计	--	72,322,639.32	--	--

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。

7、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	38,019,595.56	749,134.91	37,270,460.65	46,202,917.36	697,698.37	45,505,218.99
在产品	12,822,713.24		12,822,713.24	18,490,247.92		18,490,247.92
库存商品	189,354,210.53	7,263,831.44	182,090,379.09	203,730,565.55	5,659,463.17	198,071,102.38
包装物	2,991,623.32		2,991,623.32	2,335,089.02		2,335,089.02
低值易耗品	2,954,141.25		2,954,141.25	2,390,636.45		2,390,636.45
合计	246,142,283.90	8,012,966.35	238,129,317.55	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	749,134.91		697,698.37	749,134.91
库存商品	5,659,463.17	7,263,831.44		5,659,463.17	7,263,831.44
合计	6,357,161.54	8,012,966.35		6,357,161.54	8,012,966.35

(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

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税进项税期末留抵额	4,516,127.88	2,982,479.93
预缴进口关税	90,361.29	106,340.07
合计	4,606,489.17	3,088,820.00

其他流动资产说明

9、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
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

(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

10、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	24,374,625.02		3,388,837.19	301,574,808.82
其中：房屋及建筑物	183,218,848.77	6,876,233.87			190,095,082.64
机器设备	49,809,177.89	8,419,958.21		1,642,890.66	56,586,245.44
运输工具	33,853,285.83	4,121,873.85		1,356,994.75	36,618,164.93
办公及其他设备	13,707,708.50	4,956,559.09		388,951.78	18,275,315.81
--	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		15,612,766.46	1,552,310.92	56,726,811.43
其中：房屋及建筑物	8,023,687.85		4,093,956.88		12,117,644.73
机器设备	16,470,388.82		4,865,374.44	284,153.50	21,051,609.76
运输工具	11,303,147.40		4,063,757.78	1,197,299.32	14,169,605.86
办公及其他设备	6,869,131.82		2,589,677.36	70,858.10	9,387,951.08
--	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		--		244,847,997.39
其中：房屋及建筑物	175,195,160.92		--		177,977,437.91
机器设备	33,338,789.07		--		35,534,635.68
运输工具	22,550,138.43		--		22,448,559.07
办公及其他设备	6,838,576.68		--		8,887,364.73
四、减值准备合计			--		2,003,066.71
其中：房屋及建筑物			--		2,003,066.71
办公及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	237,922,665.10		--		242,844,930.68
其中：房屋及建筑物	175,195,160.92		--		175,974,371.20
机器设备	33,338,789.07		--		35,534,635.68
运输工具	22,550,138.43		--		22,448,559.07
办公及其他设备	6,838,576.68		--		8,887,364.73

本期折旧额 15,612,766.46 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,076,145.53 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	正在办理中	
丙类仓	正在办理中	
盐酸车间	盐酸车间座落的位置已被汕头市城市规划部门规划为市政道路，因此该处车间厂房无法取得房产证。	
小 计		

固定资产说明

11、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	10,304,407.36		10,304,407.36	2,326,434.36		2,326,434.36
生产设备安装工程	2,803,970.26		2,803,970.26	2,044,353.12		2,044,353.12
佛山西陇化工有限公司厂房建设工程	118,672,967.06		118,672,967.06	35,782,783.58		35,782,783.58
四川西陇化工有限公司厂房二期工程	205,601.35		205,601.35	3,632,843.23		3,632,843.23
四川西陇化工有限公司厂房三期工程	79,877.00		79,877.00			
湖北杜克化学科技有限公司车间建设工程	547,827.43		547,827.43			
其他辅助工程	9,947,713.53		9,947,713.53	3,411,734.46		3,411,734.46
合计	142,562,363.99		142,562,363.99	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
车间建设及改造工程	20,000,000.00	2,326,434.36	8,017,364.95	39,391.95		51.72%					自有资金	10,304,407.36
生产设备安装	6,000,000.00	2,044,353.12	3,872,931.01	3,113,313.87		98.62%					自有资金	2,803,970.26

工程												
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	82,890,183.48			64.15%					募集资金	118,672,967.06
四川西陇化工有限公司厂房二期工程	15,000,000.00	3,632,843.23	205,601.35	3,632,843.23		25.59%					自有资金	205,601.35
四川西陇化工有限公司厂房三期工程	50,000,000.00		79,877.00			0.16%					自有资金	79,877.00
湖北杜克化学科技有限公司车间建设工程			547,827.43								自有资金	547,827.43
其他辅助工程		3,411,734.46	7,826,575.55	1,290,596.48							自有资金	9,947,713.53
合计	276,000,000.00	47,198,148.75	103,440,360.77	8,076,145.53		--	--			--	--	142,562,363.99

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

12、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	700,828.01	468,263.39	368,067.91
合计	135,503.29	700,828.01	468,263.39	368,067.91

工程物资的说明

13、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

14、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	224,170.94		82,462,974.38
土地使用权	73,750,890.19	164,000.00		73,914,890.19
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	60,170.94		4,548,084.19
二、累计摊销合计	9,484,400.31	2,637,589.47		12,121,989.78
土地使用权	7,388,013.01	1,475,303.13		8,863,316.14
专利权及非专利技术	600,000.00	400,000.00		1,000,000.00
办公软件	1,496,387.30	762,286.34		2,258,673.64
三、无形资产账面净值合计	72,754,403.13	-2,413,418.53		70,340,984.60
土地使用权	66,362,877.18	-1,311,303.13		65,051,574.05
专利权及非专利技术	3,400,000.00	-400,000.00		3,000,000.00
办公软件	2,991,525.95	-702,115.40		2,289,410.55
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	-2,413,418.53		70,340,984.60
土地使用权	66,362,877.18	-1,311,303.13		65,051,574.05
专利权及非专利技术	3,400,000.00	-400,000.00		3,000,000.00
办公软件	2,991,525.95	-702,115.40		2,289,410.55

本期摊销额 2,637,589.47 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

15、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。

16、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
网关服务费		27,000.00		9,000.00	18,000.00	
合计		27,000.00		9,000.00	18,000.00	--

长期待摊费用的说明

17、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	5,374,791.75	4,468,271.18
小计	5,374,791.75	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	3,795,010.88	7,613,234.91
合计	3,795,010.88	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	12,779,688.57	9,056,238.52
其他应收款	423,251.78	318,207.07
存货	7,310,404.03	4,653,245.08
存货中包含的内部销售为实现的利润	2,598,478.21	
交易性金融负债的公允价值变动	218,400.00	
小计	23,330,222.59	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	5,374,791.75		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

18、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	1,884,054.09		337,621.90	14,292,322.20
二、存货跌价准备	6,357,161.54	8,012,966.35		6,357,161.54	8,012,966.35
七、固定资产减值准备		2,003,066.71			2,003,066.71
十三、商誉减值准备	7,325,056.52				7,325,056.52
合计	26,428,108.07	11,900,087.15		6,694,783.44	31,633,411.78

资产减值明细情况的说明

19、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

20、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	98,551,840.20	123,951,236.62
抵押借款		1,000,000.00
保证借款	136,565,422.45	25,740,000.00
合计	235,117,262.65	150,691,236.62

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

21、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	218,400.00	
合计	218,400.00	

交易性金融负债的说明

22、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	150,958,729.06	43,578,145.00
合计	150,958,729.06	43,578,145.00

下一会计期间将到期的金额 150,958,729.06 元。

应付票据的说明

23、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	100,509,470.30	77,422,824.95
1-2 年	1,483,730.61	651,615.47
合计	101,993,200.91	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

24、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	11,499,576.07	15,592,234.64
1-2 年	3,166,251.10	14,455.56
合计	14,665,827.17	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

25、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	78,448,356.94	77,959,041.19	3,478,298.68
二、职工福利费		253,918.01	253,918.01	
三、社会保险费		8,992,264.42	8,992,264.42	
其中：医疗保险费		2,600,715.00	2,600,715.00	
基本养老保险费		5,432,745.62	5,432,745.62	
失业保险费		453,431.86	453,431.86	
工伤保险费		199,176.69	199,176.69	
生育保险费		306,195.25	306,195.25	
四、住房公积金		974,344.00	974,344.00	
六、其他	836,870.12	416,282.29	374,694.28	878,458.13
合计	3,825,853.05	89,085,165.66	88,554,261.90	4,356,756.81

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

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

26、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,307,956.38	785,647.04
企业所得税	3,942,653.85	5,176,509.51
个人所得税	351,257.94	428,232.80
城市维护建设税	504,419.86	136,089.24
教育费附加	361,776.15	97,929.45
堤围防护费	85,996.51	86,739.43
印花税	57,148.34	26,461.42
土地使用税		152,571.83
房产税		31,090.35
合计	12,611,209.03	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

27、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

28、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

29、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	14,307,775.40	42,250,149.91
1-2 年	1,010,313.59	97,862.00
合计	15,318,088.99	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

单位名称	期末数	款项性质及内容
上海控能实业有限公司	4,089,157.69	保证金
广东省第二建筑有限公司	2,946,415.56	应付工程款
小 计	7,035,573.25	

30、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

31、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

32、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	1,640,333.34	1,052,666.67
合计	1,640,333.34	1,052,666.67

其他流动负债说明

政府补助明细

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
超净高纯氨水试剂的研发和产业化专项	426,666.67		426,666.67			与收益相关
超净高纯氨水试剂的研发和产业化市科技经费	100,000.00		100,000.00			与收益相关
过硫酸钠绿色关键技术产业化专项经费	176,000.00		176,000.00			与收益相关
安全高效食品添加剂柠檬酸亚锡二钠产业化与推广立项资金	125,000.00		125,000.00			与收益相关
创新路线图制定专项补助资金	225,000.00		225,000.00			与收益相关
电子化学品高纯硫酸铜绿色技术开发与产业化专项补助资金				52,000.00	52,000.00	与收益相关
高端电子化学品系列产品研发及生产项目专项资金				1,375,000.00	1,375,000.00	与收益相关
电子化学品高纯硝酸研发及产业化补助				213,333.34	213,333.34	与收益相关
小计	1,052,666.67		1,052,666.67	1,640,333.34	1,640,333.34	

注：其他变动为期初非流动负债于本年度转为流动负债的金额。

33、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

34、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

35、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

36、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

37、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	11,030,000.00	10,046,666.67
合计	11,030,000.00	10,046,666.67

其他非流动负债说明

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
超净高纯乙醇专项经费	840,000.00				840,000.00	与收益相关
超净高纯乙醇的开发与	385,000.00				385,000.00	与收益相关

应用						
PCB绿色制造关键化学品高纯硝酸银技术相关补助资金	4,200,000.00		1,866,666.67		2,333,333.33	与收益相关
中科院西陇化工电子化学品育成中心专项补助	825,000.00		366,666.67		458,333.33	与收益相关
PCB绿色制造关键化学品高纯硝酸银技术项相关(市)补助		833,333.33			833,333.33	与收益相关
5万吨/年PCB用化学试剂项目财政补贴		6,180,000.00			6,180,000.00	与资产相关
电子化学品高纯硫酸铜绿色技术开发与产业化	260,000.00		208,000.00	52,000.00		与收益相关
高端电子化学品系列产品研发及生产项目专项资金	2,750,000.00		1,375,000.00	1,375,000.00		与收益相关
电子化学品高纯硝酸研发及产业化补助	786,666.67		573,333.33	213,333.33		与收益相关
小计	10,046,666.67	7,013,333.33	4,389,666.66	-1,640,333.34	11,030,000.00	

注：其他变动为期初非流动负债于本年度转为流动负债的金额。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技项目补助款	10,046,666.67	7,013,333.33	4,389,666.66	-1,640,333.34	11,030,000.00	与收益相关
合计	10,046,666.67	7,013,333.33	4,389,666.66	-1,640,333.34	11,030,000.00	--

38、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

39、库存股

库存股情况说明

40、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	6,709,996.88	3,066,337.11	8,077,796.65
合计	4,434,136.88	6,709,996.88	3,066,337.11	8,077,796.65

(2) 其他说明

41、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		1,533,650.10	581,980,200.07
合计	583,513,850.17		1,533,650.10	581,980,200.07

资本公积说明

注：本期减少为本期收购湖北杜克化学科技有限公司少数股东股权，支付的股权转让款与收购完成日所收购湖北杜克化学科技有限公司的股东权益份额的差额。

42、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	4,319,841.91		34,120,403.65
合计	29,800,561.74	4,319,841.91		34,120,403.65

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

43、一般风险准备

一般风险准备情况说明

44、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	48,607,493.77	--
减：提取法定盈余公积	4,319,841.91	10%
应付普通股股利	60,000,000.00	
期末未分配利润	205,998,575.90	--

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

45、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	2,232,353,133.96	1,543,026,796.54
其他业务收入	7,540,220.05	1,694,357.03
营业成本	1,973,192,241.23	1,295,912,343.44

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	2,232,353,133.96	1,971,704,745.32	1,543,026,796.54	1,295,880,658.02
合计	2,232,353,133.96	1,971,704,745.32	1,543,026,796.54	1,295,880,658.02

(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	58,132,257.70	38,480,521.60	52,943,489.28	35,107,018.76
PCB 用化学试剂	490,937,526.66	361,257,371.94	424,643,337.82	311,557,735.65
通用化学试剂	616,850,971.52	547,692,435.67	593,056,150.82	508,557,859.63
原料药及食品添加剂	36,151,045.91	30,937,941.42	34,338,886.08	28,810,923.14
化工原料	1,030,281,332.17	993,336,474.69	438,044,932.54	411,847,120.84
合计	2,232,353,133.96	1,971,704,745.32	1,543,026,796.54	1,295,880,658.02

(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
华东地区	840,685,240.22	657,901,557.58	779,995,545.45	589,451,089.34
华南地区	1,048,412,656.14	1,008,408,256.39	550,660,890.93	520,817,851.78

西南地区	58,071,836.95	41,607,274.35	45,860,990.61	35,116,298.48
境内其他地区	195,873,188.35	175,360,597.26	165,112,860.34	149,671,553.31
出口	5,166,795.25	2,933,188.05	1,275,791.13	709,585.33
境外地区	84,143,417.05	85,493,871.69	120,718.08	114,279.78
合计	2,232,353,133.96	1,971,704,745.32	1,543,026,796.54	1,295,880,658.02

(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	71,763,328.82	3.2%
客户二	36,203,782.26	1.62%
客户三	35,150,998.10	1.57%
客户四	25,394,239.10	1.13%
客户五	23,771,398.18	1.06%
合计	192,283,746.46	8.58%

营业收入的说明

46、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	3,194,365.04	2,273,183.07	
教育费附加	1,370,093.61	1,074,919.96	
其他	1,002,899.76	580,429.29	
合计	5,567,358.41	3,928,532.32	--

营业税金及附加的说明

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	37,082,909.56	39,280,761.59
职工薪酬	37,108,906.08	32,793,380.95
租赁费	7,096,927.01	8,813,905.36
汽车费用	4,140,062.25	3,576,621.80
业务招待费	3,219,815.81	3,157,530.69
差旅费	2,514,644.59	2,623,318.79
通讯费	1,368,287.22	1,456,190.87
广告及宣传费	1,594,666.27	1,260,455.47
办公费	852,551.32	1,364,650.67
其他	5,051,617.93	3,503,177.89
合计	100,030,388.04	97,829,994.08

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,190,686.62	22,312,426.92
研发费	25,165,091.91	12,723,278.04
安全经费	7,266,793.27	5,839,041.54
折旧摊销费	9,175,783.38	7,159,265.88
税金	4,054,429.51	3,066,982.42
交际应酬费	3,074,946.54	3,690,496.86
办公费	2,515,089.25	2,462,734.50
差旅费	3,054,455.81	2,227,004.40
租赁费	1,569,700.32	1,856,510.52
汽车费用	1,912,284.54	1,200,336.84
咨询及诉讼费	1,448,575.39	1,211,492.77
通讯费	1,174,680.12	1,006,496.61
其他	9,243,073.51	7,442,250.04
合计	95,845,590.17	72,198,317.34

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,098,199.89	4,695,272.78
减：利息收入	-7,690,205.68	-10,437,784.65
汇兑损益	-1,198,082.08	-722,801.96
银行手续费及其他	2,119,609.66	1,154,638.45
合计	2,329,521.79	-5,310,675.38

50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-218,400.00	
合计	-218,400.00	

公允价值变动收益的说明

51、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
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,421,689.40	
合计	1,421,689.40	

(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

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,890,003.24	2,216,052.95
二、存货跌价损失	8,012,966.35	6,357,161.54
七、固定资产减值损失	2,003,066.71	
十三、商誉减值损失		3,980,878.08
合计	11,906,036.30	12,554,092.57

53、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,565.39	3,173.46	19,565.39
其中：固定资产处置利得	19,565.39	3,173.46	19,565.39
政府补助	7,196,622.64	11,371,413.96	7,196,622.64
其他	1,003,144.72	99,585.32	1,003,144.72
合计	8,219,332.75	11,474,172.74	8,219,332.75

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
科技专项补助	4,908,333.34	7,910,666.67	与收益相关	否
科技奖励及其他	2,288,289.30	3,460,747.29	与收益相关	否
合计	7,196,622.64	11,371,413.96	--	--

54、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	1,261,676.45	39,736.40	1,261,676.45
其中：固定资产处置损失	1,261,676.45	39,736.40	1,261,676.45

对外捐赠	422,000.00	1,380,900.00	422,000.00
其他	247,564.56	14,927.75	247,564.56
合计	1,931,241.01	1,435,564.15	1,931,241.01

营业外支出说明

55、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	11,508,521.54	14,179,094.10
递延所得税调整	-906,520.57	-991,031.11
合计	10,602,000.97	13,188,062.99

56、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	48,607,493.77
非经常性损益	B	6,451,311.59
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	42,156,182.18
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	12.00
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	$M=A/L$	0.24
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.21

(2) 稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

57、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	-39,923.15	16,573.27
小计	-39,923.15	16,573.27
5.其他	-1,533,650.10	
小计	-1,533,650.10	
合计	-1,573,573.25	16,573.27

其他综合收益说明

58、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	8,767,622.64
收到的活期存款利息	1,807,349.74
其他	1,003,144.72
合计	11,578,117.10

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	61,361,223.78
支付的管理费用	52,772,030.89
往来款净额	31,288,026.79
支付的保证金净额	94,482,309.92
其他	2,789,174.22
合计	242,692,765.60

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
转出定期存款净额	160,565,099.89
收到的定期存款利息	7,052,414.55
合计	167,617,514.44

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
----	----

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

59、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	47,911,598.24	64,459,094.80
加：资产减值准备	11,906,036.30	12,554,092.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,612,766.46	11,082,295.55
无形资产摊销	2,637,589.47	2,165,624.09
长期待摊费用摊销	9,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	1,242,111.06	36,562.94
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	218,400.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	2,162,408.67	-4,812,400.33
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,421,689.40	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-906,520.57	-991,031.11
存货的减少（增加以“—”号填列）	27,007,172.40	-69,581,537.81
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-182,851,949.56	-69,734,043.75
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	108,756,203.90	68,375,720.94
经营活动产生的现金流量净额	32,283,126.97	13,554,377.89
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	280,121,900.89	190,740,476.32
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	89,381,424.57	-213,947,930.40

(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：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		12,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		9,600,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		830,630.05
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,769,369.95
4. 取得子公司的净资产		10,023,902.40
流动资产		2,366,817.09
非流动资产		13,070,879.22
流动负债		5,413,793.91
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	280,121,900.89	190,740,476.32
其中：库存现金	1,583,414.98	796,592.68
可随时用于支付的银行存款	278,538,485.91	189,943,883.64
三、期末现金及现金等价物余额	280,121,900.89	190,740,476.32

60、所有者权益变动表项目注释

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

八、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
北京西陇化工有限公司	控股子公司		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	黄侦杰	化工产品研 发、生产、 销售	13,000,000	100%	100%	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
汕头市紫光古汉氨基酸有限公司	本公司实际控制人控制的公司	19292073-2
新泰市佳禾生物科技有限公司	本公司实际控制人控制的公司	
汕头市金平区鸿展新技术有限公司	本公司实际控制人控制的公司	
汕头市佳禾生物科技有限公司	本公司实际控制人控制的公司	

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						

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						

(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
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	本公司、广州市西陇化工有限公司、上海西陇化工有限公司	30,487,900.00	2009年12月28日	2014年12月27日	否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	本公司	9,900,000.00	2011年12月15日	2014年12月14日	否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	本公司	180,000,000.00	2013年02月04日	2014年02月04日	否

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

九、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、承诺事项

1、重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	5,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,000,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

十二、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	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	218,400.00	0.00	0.00	218,400.00

7、其他

2013年11月5日，公司第二届董事会第25次会议审议通过了《关于公开发行公司债券的议案》的议案，拟发行公司债券发行规模为不超过人民币4亿元（含4亿元，约400万张），可以一次发行或分期发行，具体发行规模提请股东大会授权董事会根据公司资金需求情况和发行时市场情况在前述范围内确定。

十三、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								
账龄分析法组合	75,077,343.19	37.51%	3,992,444.57	5.32%	71,016,771.16	33.68%	4,190,192.04	5.9%
合并范围内关联方组合	125,061,648.67	62.49%			139,883,843.83	66.32%		
组合小计	200,138,991.86	100%	3,992,444.57	5.32%	210,900,614.99	100%	4,190,192.04	5.9%
合计	200,138,991.86	--	3,992,444.57	--	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	73,489,014.41	97.88%	3,674,450.72	58,651,550.13	82.59%	2,932,578.01
1 年以内小计	73,489,014.41	97.88%	3,674,450.72	58,651,550.13	82.59%	2,932,578.01
1 至 2 年	949,454.09	1.26%	94,945.41	12,308,638.64	17.33%	1,230,863.87
2 至 3 年	594,037.50	0.79%	178,211.25	7,705.20	0.01%	2,311.56
3 年以上				48,877.19	0.07%	24,438.60
3 至 4 年				48,877.19	0.07%	24,438.60
5 年以上	44,837.19	0.06%	44,837.19			
合计	75,077,343.19	--	3,992,444.57	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
武汉武当生物制药有限公司	货款	2013 年 10 月 14 日	128,000.00	确认不能收回	否
朱昌国	货款	2013 年 06 月 25 日	39,180.00	确认不能收回	否
四川川西制药股份有限公司	货款	2013 年 03 月 07 日	38,869.70	确认不能收回	否
无锡市华东化学试剂有限公司	货款	2013 年 08 月 27 日	10,957.00	确认不能收回	否
其他零星客户	货款	2013 年 12 月 26 日	9,810.00	确认不能收回	否
合计	--	--	226,816.70	--	--

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(%)
广州市西陇化工有限公司	全资子公司	77,351,808.49	1 年以内	38.65%
上海西陇化工有限公司	全资子公司	17,217,603.72	1 年以内	8.6%
北京西陇化工有限公司	全资子公司	8,950,796.53	1 年以内	4.47%
西陇化工（香港）有限公司	全资子公司	7,042,699.21	1 年以内	3.52%
湖北西陇化工有限公司	全资子公司	5,440,839.18	1 年以内	2.72%
合计	--	116,003,747.13	--	57.96%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广州市西陇化工有限公司	全资子公司	77,351,808.49	38.65%
上海西陇化工有限公司	全资子公司	17,217,603.72	8.6%
北京西陇化工有限公司	全资子公司	8,950,796.53	4.47%
西陇化工（香港）有限公司	全资子公司	7,042,699.21	3.52%
湖北西陇化工有限公司	全资子公司	5,440,839.18	2.72%
厦门西陇化工有限公司	全资子公司	4,546,761.89	2.27%
四川西陇化工有限公司	全资子公司	3,039,915.51	1.52%
南宁市西陇化工有限公司	全资子公司	1,240,993.29	0.62%
广州西陇精细化工技术有限公司	全资子公司	230,230.85	0.12%
合计	--	125,061,648.67	62.49%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例	金额	比例(%)	金额	比例

				(%)				(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,776,744.76	2.16%	159,216.74	5.73%	2,989,078.44	2.78%	163,078.92	5.46%
合并范围内关联方组合	125,932,116.27	97.84%			105,006,415.63	97.22%		
组合小计	128,708,861.03	100%	159,216.74	5.73%	107,995,494.07	100%	163,078.92	5.46%
合计	128,708,861.03	--	159,216.74	--	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	2,449,154.76	88.2%	122,457.74	2,892,578.44	96.77%	144,628.92
1 年以内小计	2,449,154.76	88.2%	122,457.74	2,892,578.44	96.77%	144,628.92
1 至 2 年	317,590.00	11.44%	31,759.00	74,500.00	2.49%	7,450.00
3 年以上	10,000.00	0.36%	5,000.00	22,000.00	0.74%	11,000.00
3 至 4 年	10,000.00	0.36%	5,000.00	22,000.00	0.74%	11,000.00
合计	2,776,744.76	--	159,216.74	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(%)
四川西陇化工有限公司	全资子公司	49,415,226.24	1 年以内	38.39%
上海西陇化工有限公司	全资子公司	46,193,439.90	1 年以内	35.89%
湖北杜克化学科技有限公司	全资子公司	12,003,676.68	1 年以内	9.33%
广州市西陇化工有限公司	全资子公司	9,565,339.10	1 年以内	7.43%
北京西陇化工有限公司	全资子公司	7,717,740.15	1 年以内	6%
合计	--	124,895,422.07	--	97.04%

(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(%)
四川西陇化工有限公司	全资子公司	49,415,226.24	38.39%
上海西陇化工有限公司	全资子公司	46,193,439.90	35.89%
湖北杜克化学科技有限公司	全资子公司	12,003,676.68	9.33%
广州市西陇化工有限公司	全资子公司	9,565,339.10	7.43%
北京西陇化工有限公司	全资子公司	7,717,740.15	6%
湖北西陇化工有限公司	全资子公司	965,130.36	0.75%
厦门西陇化工有限公司	全资子公司	71,563.84	0.06%
合计	--	125,932,116.27	97.85%

(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	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

						比例(%)	(%)	表决权比例不一致的说明			
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	20,000,000.00	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%	本公司的全资子公司持有4.90%股权			
南宁市西陇化工有限公司	成本法	2,000,000.00	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	15,000,000.00	12,000,000.00	3,000,000.00	15,000,000.00	100%	100%				
合计	--	439,028,470.00	416,528,470.00	22,500,000.00	439,028,470.00	--	--	--			

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	687,253,944.04	574,686,743.83
其他业务收入	9,321,930.32	5,968,045.95
合计	696,575,874.36	580,654,789.78

营业成本	567,426,234.78	441,757,999.37
------	----------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	687,253,944.04	565,550,813.57	574,686,743.83	441,425,065.45
合计	687,253,944.04	565,550,813.57	574,686,743.83	441,425,065.45

(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	45,699,709.38	31,573,554.59	42,758,081.23	31,100,460.31
PCB 用化学试剂	404,266,131.34	328,457,219.21	326,969,039.92	250,231,437.98
通用化学试剂	168,988,533.80	143,189,947.62	132,113,725.43	98,207,977.57
原料药及食品添加剂	29,679,034.80	25,258,358.03	31,701,959.46	26,868,052.86
化工原料	38,620,534.72	37,071,734.12	41,143,937.79	35,017,136.73
合计	687,253,944.04	565,550,813.57	574,686,743.83	441,425,065.45

(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
华东地区	197,486,883.97	158,679,007.49	52,855,142.13	43,746,154.04
华南地区	392,266,550.39	329,339,685.69	432,994,657.07	326,115,002.92
西南地区	23,759,937.76	20,967,928.83	18,941,063.24	13,937,483.32
境内其他地区	68,573,776.67	53,631,003.51	68,499,372.18	56,802,560.06
出口	5,166,795.25	2,933,188.05	1,396,509.21	823,865.11
合计	687,253,944.04	565,550,813.57	574,686,743.83	441,425,065.45

(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(%)
客户一	157,955,616.43	22.68%
客户二	88,647,308.47	12.73%
客户三	66,625,249.47	9.56%
客户四	33,387,153.42	4.79%
客户五	22,977,620.41	3.3%
合计	369,592,948.20	53.06%

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
处置长期股权投资产生的投资收益		32,659,766.88
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,360.00	
合计	8,360.00	32,659,766.88

(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	43,198,419.09	96,815,152.75
加：资产减值准备	918,299.21	1,802,580.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,578,358.61	6,467,354.93
无形资产摊销	1,332,994.14	1,255,656.00
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）	125,338.45	35,627.48
财务费用（收益以“-”号填列）	6,375,382.76	270,332.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,360.00	-32,659,766.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	36,243.14	-200,034.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,659,885.55	-32,772,528.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-87,429,907.95	-24,881,647.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,035,121.36	-84,688,886.58
经营活动产生的现金流量净额	-22,248,468.36	-68,556,159.23
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	168,604,585.25	112,853,531.82
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	55,751,053.43	-95,834,770.53
--------------	---------------	----------------

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

十四、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）	-1,242,111.06	固定资产处置损益
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）	7,196,622.64	科技项目经费
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	1,203,289.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	333,580.16	
减：所得税影响额	1,040,069.55	
合计	6,451,311.59	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	48,607,493.77	64,301,629.85	1,030,153,626.39	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	48,607,493.77	64,301,629.85	1,030,153,626.39	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	4.76%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.13%	0.21	0.21

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付款项	99,504,249.58	37,297,978.76	166.78%	(1)
其他流动资产	4,606,489.17	3,088,820.00	49.13%	(2)
在建工程	142,562,363.99	47,198,148.75	202.05%	(3)
短期借款	235,117,262.65	150,691,236.62	56.03%	(4)
应付票据	150,958,729.06	43,578,145.00	246.41%	(5)
应付账款	101,993,200.91	78,074,440.42	30.64%	(6)
应交税费	12,611,209.03	6,921,271.07	82.21%	(7)
其他应付款	15,318,088.99	42,348,011.91	-63.83%	(8)
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	2,239,893,354.01	1,544,721,153.57	45.00%	(1)
营业成本	1,973,192,241.23	1,295,912,343.44	52.26%	(2)
营业税金及附加	5,567,358.41	3,928,532.32	41.72%	(3)
管理费用	95,845,590.17	72,198,317.34	32.75%	(4)
财务费用	2,329,521.79	-5,310,675.38	143.86%	(5)
营业外支出	1,931,241.01	1,435,564.15	34.53%	(6)

资产负债表项目

(1) 预付款项项目期末数较期初数增长主要系公司业务规模扩大，相应增加预付供应商货款。

(2) 其他流动资产项目期末数较期初数增长主要系部分子公司由于采购量大，期末未抵扣增值税较上年增加所致。

(3) 在建工程项目期末数较期初数增长主要系佛山西陇化工有限公司新厂房及办公楼建设投入所致。

(4) 短期借款项目期末数较期初数增长主要系向银行借款补充流动资金所致。

(5) 应付票据项目期末数较期初数增长主要系随公司业务规模扩大，相应更多采用应付票据支付货款所致。

(6) 应付帐款项目期末数较期初数增长主要系公司随公司业务规模扩大而采购量增大相应增加了应付账款所致。

(7) 应交税费项目期末数较期初数增长主要系随公司业务规模扩大而相应增加所致。

(8) 其他应付款项目期末数较期初数减少主要系上期末为广州市正拓贸易有限公司代理进口化工原料，收取保证金期末余额2,685.08万元，本期归还了此笔保证金所致。

利润表项目

- (1) 营业收入本期数较上年同期数增长主要系本期化工原料收入增长所致。
- (2) 营业成本本期数较上年同期数增长系随营业收入而相应增加所致。
- (3) 营业税金及附加本期数较上年同期数增长系随营业收入而相应增加所致。
- (4) 管理费用本期数较上年同期数增长主要系随公司业务增长，人员的薪酬以及研发费用增加所致。
- (5) 财务费用本期数较上年同期数增长主要系随募集资金的使用，定期存款存款减少而减少了利息收入，同时由于贸易类业务的增长，增加了短期借款利息支出增加所致。
- (6) 营业外支出本期数较上年同期数增长主要系全资子公司湖北杜克化学科技有限公司处置机器设备导致固定资产处置损失所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

西陇化工股份有限公司

法定代表人：黄伟鹏

2014年3月5日