

广东德美精细化工股份有限公司

2013 年度报告

2014-017



2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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

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 1.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	49
第八节 公司治理	61
第九节 内部控制	72
第十节 财务报告	74
第十一节 备查文件目录	210

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	广东德美精细化工股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东德美精细化工股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司存在经营环境变化风险、新业务风险、生猪疫情和食品安全风险、安全生产风险、原材料价格上涨的风险等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节第八章（四）公司可能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	德美化工	股票代码	002054
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东德美精细化工股份有限公司		
公司的中文简称	德美化工		
公司的外文名称（如有）	DYMATIC CHEMICALS,INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	DYMATIC CHEM		
公司的法定代表人	黄冠雄		
注册地址	广东省佛山市顺德高新区科技产业园朝桂南路		
注册地址的邮政编码	528303		
办公地址	广东省佛山市顺德区容桂广珠公路海尾路段		
办公地址的邮政编码	528305		
公司网址	http://www.dymatic.com		
电子信箱	info@dymatic.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱闰翀	潘大可
联系地址	广东省佛山市顺德区容桂广珠公路海尾路段	广东省佛山市顺德区容桂广珠公路海尾路段
电话	0757-28399088	0757-28399088-316/811 0757-28397912
传真	0757-28803001	0757-28803001
电子信箱	Zhumc@dymatic.com	Pandk@dymatic.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	德美化工证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 06 月 21 日	广东省工商行政 管理局	440000000000063	440681707539050	70753905-0
报告期末注册	2012 年 08 月 10 日	佛山市顺德区市场 安全监管局	440000000086041	国 440681707539050; 地 440606707539050	70753905-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	聂勇、郭春林

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,184,255,531.28	1,106,213,350.49	7.05%	1,039,210,653.49
归属于上市公司股东的净利润（元）	115,297,439.77	108,655,233.56	6.11%	143,167,499.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	113,402,878.89	106,445,700.36	6.54%	67,223,326.20
经营活动产生的现金流量净额（元）	134,276,503.46	193,921,764.92	-30.76%	-16,310,871.08
基本每股收益（元/股）	0.36	0.34	5.88%	0.46
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.34	5.88%	0.45
加权平均净资产收益率（%）	7.71%	7.9%	-0.19%	11.38%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,256,008,355.88	2,113,935,401.08	6.72%	2,008,553,006.21
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,532,228,121.17	1,452,212,980.56	5.51%	1,291,618,915.29

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	115,297,439.77	108,655,233.56	1,532,228,121.17	1,452,212,980.56
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	115,297,439.77	108,655,233.56	1,532,228,121.17	1,452,212,980.56
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）	-308,079.51	-143,501.51	3,519,284.30	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,389,498.37	2,991,129.15	4,217,061.73	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,233,912.30	233,474.04	223,124.75	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目			88,448,221.30	-
减：所得税影响额	426,568.04	849,509.23	19,797,645.25	-
少数股东权益影响额（税后）	526,377.64	22,059.25	665,873.43	-
合计	1,894,560.88	2,209,533.20	75,944,173.40	--

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年度，外部经济环境低迷，行业发展形势不明朗，环保压力对下游纺织印染行业的发展逐步增大。公司董事会提出了“聚焦创新、探索发展”的年度战略主题，公司管理层围绕董事会的战略规划，积极部署和落实业绩和管理持续改善工作，实现了经营业绩的平稳增长。

公司经营业务为纺织助剂、环保型发泡剂为主的精细化学品和农牧养殖两大业务模块。精细化学品为公司主要业务，业绩增长稳定，销售总额占公司全年营业收入的90%，是目前公司发展的重要支柱。农牧养殖从2011年正式启动到2013年正常运作，以形成从养殖-冷链-门店销售完整产业链的雏形，2013年已实现销售。

二、主营业务分析

1、概述

2013年末公司总资产为225,600.84万元，较去年增长6.72%；2013年末公司负债总额为53,613.35万元，较去年增长20.59%；2013年末公司资产负债率为23.76%，较去年增加2.73个百分点；2013年末公司股东权益171,987.49万元，比2012年末增加5,051.81万元。

公司2013年营业总收入为118,425.55万元，与去年同期增长7.05%，主要系公司通过优化客户结构、调整产品结构，加强项目管理以及农牧产品上市等原因，实现了收入小幅度的增长；公司2013年营业利润为18,694.43万元，较去年同期增长8.36%，主要是销售实现增长所致；公司2013年利润总额为18,979.18万元，较去年同期增长8.08%，主要是利润总额增长所致；归属于公司普通股股东的净利润为11,529.74万元，较去年同期增长6.11%，主要原因是利润总额同比增长所致；报告期内公司实现每股收益0.36元，比上年上升0.02元，上升5.88个百分点，主要是由于归属于公司普通股股东的净利润增长所致。

（一）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

公司管理层围绕董事会提出的“聚焦创新、探索发展”的年度战略主题，制定2013年度的发展目标和工作计划并有针对性的部署和落实各项工作。一是深化项目管理模式，2013年公司在原有项目管理模式的基础上，进行了全面推广和深化，建立项目经理责任制并进一步改善了项目管理制的内部分工和团队建设；二是加大研发结构调整，把项目管理和项目新产品的研发结合在一起，明显缩减了新产品的开发周期和市

场准度；三是加强核心人才的管理和激励，从个人素质、业绩及文化认同等方面重新梳理了核心人才库，加强对核心人才的培养、发展和考核激励。

通过以上各方面的努力，公司2013年度发展战略和经营计划的落实工作取得了较好的效果。

(1) 纺织印染助剂业务方面，公司主要开展了以下几方面的工作：一是提升关键客户的维护与拓展的聚焦度，对于有潜力、有合作可能性的关键客户由事业部专家团队集中拓展，有针对性地围绕大客户组织各种技术支持和交流探讨60余次，一方面与客户合作开发基于客户现场工艺需求的新产品，另一方面促进了低温练漂、防沾色清洗、涂料染色等项目及新产品的推广；二是调整产品结构、提高新产品的市场准度，提升产品的技术含量和盈利能力；三是积极开拓海外市场和产业用纺织品市场，2013年度组织专业团队完成了市场调研和论证工作，制定了市场拓展方案，2014年逐步落实实施。

(2) 环戊烷业务方面，由于2013年原料市场波动比较大，经营业绩增长放缓。因此，美龙公司近年来逐步进行了战略调整，一是稳固现有的环戊烷产品市场；二是美龙公司未来将以环保型的阻燃剂及相关产品为重点突破口，开展研发投入及技术创新工作。目前，美龙公司的阻燃剂及阻燃聚酯，已经开发完成，并申报了专利，拥有了自主产权。经客户使用验证，效果良好，在积极进行市场推广。

(3) 农牧业务方面，2013年是公司农牧正式投入生产运营的第一年。生猪养殖是绿元的核心业务，在团队共同努力下，在工程建设、生猪养殖、市场开发方面做了大量的工作，逐步摸索业务盈利模式。目前，公司已建成1500头存栏母猪，年出栏2.7万头肉猪的生产线。在渠道建设方面，公司通过充分分析产品特色，确立自己的产品品牌——“英农草香猪”，并实现产销闭环，确保养出的安全、健康、优质的猪肉快速有效的提供给消费者。同时，公司还探索终端销售平台，2013年度分别在深圳和顺德开设5家“英农生机庄园”连锁店；截至披露日，“英农生机庄园”连锁门店增加至6家。

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（按主营业务）	2013 年度	2012 年度	同比增减情况
纺织印染助剂	973,115,439.28	911,428,440.95	6.77%
环戊烷	198,469,122.52	188,662,093.03	5.20%
农牧业	7,642,450.85	0	/
合计	1,179,227,012.65	1,100,090,533.98	7.19%

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 (纺织助剂 (吨))	销售量	103,916.55	102,429.74	1.45%
	生产量	104,871.55	101,921.96	2.89%
	库存量	6,302.69	5,347.69	17.86%
化工 (环戊烷 (吨))	销售量	14,811.16	16,735.39	-11.5%
	生产量	15,040.16	15,718.82	-4.32%
	库存量	2,707.29	2,478.29	9.24%
农牧业 (生猪 (头))	销售量	3,352	-	-
	生产量	3,361	-	-
	库存量		-	-

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

本报告期内, 公司农牧项目正式投入运营, 实现销售 764.25 万元。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	87,907,916.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	7.42%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	中国石油天然气股份有限公司独山子石化分公司	32,408,640.68	2.74%
2	青岛海尔零部件采购有限公司	22,663,570.14	1.91%
3	青岛海达瑞采购服务有限公司	13,172,087.09	1.11%
4	广州市粤华染整有限公司	11,090,057.69	0.94%
5	广东德润纺织有限公司	8,573,560.68	0.72%
合计	——	87,907,916.28	7.42%

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 (%)	
化工制造业	主营业务成本	718,693,059.96	98.91%	696,989,666.56	99.58%	-0.67%
农牧业	主营业务成本	7,235,871.34	1%	0.00	0%	1%

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 (%)	
纺织助剂	主营业务成本	565,814,177.31	77.87%	550,941,224.21	78.72%	-0.85%
环戊烷	主营业务成本	152,878,882.65	21.04%	146,048,442.35	20.86%	0.18%
农牧业	主营业务成本	7,235,871.34	1%	0.00	0%	1%

说明

2013 年主营业务成本除增加了农牧产品成本外，其他与上年同比无异常。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	263,599,990.66
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	34.88%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	吉化集团吉林市龙山化工厂	117,398,748.12	15.53%
2	瓦克化学（中国）有限公司	50,273,517.73	6.65%
3	丰筌实业（漳州）有限公司	47,136,752.14	6.24%
4	扬子石化-巴斯夫有限责任公司	32,430,676.94	4.29%
5	漳州丰筌新材料有限公司	16,360,295.73	2.16%
合计	—	263,599,990.66	34.88%

4、费用

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减
销售费用	105,608,324.57	90,156,533.19	17.14%
管理费用	150,639,604.24	130,058,052.64	15.82%
财务费用	17,236,080.72	23,692,125.77	-27.25%

所得税费用	36,946,996.82	30,083,021.96	22.82%
-------	---------------	---------------	--------

变动原因说明：

- (1) 2013年度销售费用发生额比2012年度发生额上升17.14%，主要是农牧零售网点建设所致。
- (2) 2013年度管理费用发生额比2012年度发生额上升15.82%。主要原因是职工薪酬支出、研究开发支出等其他费用综合增加所致。
- (3) 2013年度财务费用发生额比2012年度发生额下降27.25%。主要原因是2013年度平均贷款额度下降所致。
- (4) 2013年度所得税费用发生额比2012年度发生额上升22.82%。主要原因是各区域公司利润总额不均衡上升所致。

5、研发支出

2013年度，公司研发投入主要用于以下两个方面：（1）继续围绕节能、减排、环保、水性化、高性能等方向，持续推进新产品和新技术的研发，进一步提升产品的技术含量和盈利能力；（2）继续利用高新技术，对主力产品的生产工艺和技术进行持续改进，以求始终保持较好的竞争优势。

2013年公司共推出了六十多个新产品，全年共开展了三十多项课题研究。课题研究的项目涉及节能环保新型染整工艺、行业难题探讨研究、客户项目合作、挖掘产品性能、前瞻性研究探讨等诸多方面，在很大程度上促进了产品销售，提升了公司产品形象。2013年累计申报项目17个，其中“高保留共生生物的棉针织物全流程60℃低温染整助剂及工艺”项目入选第七批中国印染行业节能减排先进技术推荐目录及中国南方智谷引进创新团队项目，公司被评为广东省创新型试点企业、佛山市知识产权示范企业及顺德区低碳示范企业。

公司近两年申请发明专利32项，申请实用新型专利14项，截止至报告期末公司累计获得授权发明专利23项，累计获得授权实用新型专利15项。

（1）近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

研发投入情况	2013年	2012年	2011年
研发投入金额（元）	39,700,305.73	37,847,805.78	36,328,947.92
研发投入占净资产比例（%）	2.59%	2.27%	2.47%
研发投入占营业收入比例（%）	3.35%	3.42%	3.50%

注：公司研发投入金额是以合并报表为口径。

（2）近两年专利数情况

	已申请	已获得	截至报告期末累

			计获得
发明专利	32	12	23
实用新型	14	10	15
外观设计	0	0	0
是否属于科技部认定高新企业	是		

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,040,651,090.74	964,825,939.60	7.86%
经营活动现金流出小计	906,374,587.28	770,904,174.68	17.57%
经营活动产生的现金流量净额	134,276,503.46	193,921,764.92	-30.76%
投资活动现金流入小计	23,339,511.72	14,141,010.12	65.05%
投资活动现金流出小计	82,378,135.29	111,516,800.57	-26.13%
投资活动产生的现金流量净额	-59,038,623.57	-97,375,790.45	-39.37%
筹资活动现金流入小计	247,420,000.00	325,068,595.03	-23.89%
筹资活动现金流出小计	277,856,644.42	371,810,611.47	-25.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,436,644.42	-46,742,016.44	-34.88%
现金及现金等价物净增加额	44,296,616.36	49,805,485.80	-11.06%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额下降30.76%，主要是票据收款增加所致（期末应收票据余额较期初应收票据余额增加5272万）。

2、投资活动现金流入增加65.05%，主要是收回委托贷款1000万，而2012年度无此事项。

3、投资活动现金流出减少26.13%，主要是2012年度投资开源证券支付2683万，而2013年度无此事项。

4、投资活动产生的现金流量净额下降39.37%，是因为投资活动现金流入增加65.05%，投资活动现金流出下降26.13%所致。

5、筹资活动产生的现金流量净额下降34.88%，是筹资活动现金流入下降23.89%（因为2012年度存在明仁化工少数股东增资扩股，以及绿元农牧股东出资到位等共计10,507万元），筹资活动现金流出下降25.27%（因为上期多偿还借款9750万元）所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
化工制造业	1,171,584,561.80	718,693,059.96	38.66%	6.5%	3.11%	2.01%
农牧业	7,642,450.85	7,235,871.34	5.32%			
分产品						
纺织助剂	973,115,439.28	565,814,177.31	41.86%	6.77%	2.7%	2.3%
环戊烷	198,469,122.52	152,878,882.65	22.97%	5.2%	4.68%	0.38%
农牧产品	7,642,450.85	7,235,871.34	5.32%			
分地区						
华北地区	14,162,967.13	6,428,998.29	54.61%	-67.52%	-77.54%	20.26%
华东地区	711,673,085.63	451,968,033.96	36.49%	12.97%	12.64%	0.19%
中南地区	343,071,851.16	179,010,332.80	47.82%	10.07%	0.51%	4.96%
东北地区	13,472,770.89	10,894,200.86	19.14%	-36.94%	-36.95%	0.02%
西北地区	37,370,040.63	30,210,357.50	19.16%	-7.98%	-7.95%	-0.03%
西南地区	32,515,946.57	22,446,253.96	30.97%	8.32%	26.92%	-10.12%
出口	26,960,350.64	24,970,753.93	7.38%	18.22%	17.68%	0.42%

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	238,516,885.77	10.57%	193,516,269.41	9.15%	1.42%	

应收账款	297,298,909.51	13.18%	288,490,731.74	13.65%	-0.47%	
存货	162,047,982.61	7.18%	132,479,238.32	6.27%	0.91%	
投资性房地产		0%		0%	0%	
长期股权投资	737,485,479.60	32.69%	731,472,653.16	34.6%	-1.91%	
固定资产	299,263,726.72	13.27%	279,171,665.09	13.21%	0.06%	
在建工程	4,579,030.96	0.20%	10,788,267.12	0.51%	-0.31%	
长期待摊费用	26,155,891.87	1.18%	16,262,718.61	0.77%	0.39%	

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	80,000,000.00	3.55%		0%	3.55%	
长期借款	263,000,000.00	11.66%	134,000,000.00	6.34%	5.32%	

3、以公允价值计量的资产和负债

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、核心竞争力分析

1、 技术和服务优势

公司通过建立德美研究院，加大了对内部研发资源的整合，同时也加强了外部合作，尤其是加强与四川大学、东华大学、大连理工大学、中山大学、中科院广州化学研究所以及英国约克大学等国内外高校的产学研合作，为技术交流、专业人才引进和合作培养方面奠定了基础。同时，研究院通过加强对应用工程师的专业引导和产品培训，进一步稳固了服务优势，强化技术服务深度和员工服务意识。

2、应用服务优势

公司在全国建立了完备的市场网络，在市场上已形成良好的服务口碑。公司将进一步稳固服务优势，不断强化技术服务深度和员工服务意识。一是继续加强各项目产品专家型人才的培养；二是持续深化服务

理念；三是通过专业技术团队与客户的技术合作进行新技术、新工艺和新产品的开发，不仅给客户创造了更多的价值，还带动了整个行业的技术和工艺进步。

3、文化及资源整合优势

德美企业文化的精髓是“合作”、“认同”和“分享”，这有利营造公司内部协同创新的经营氛围，吸引和保留核心人才，集聚在公司的科技精英、领军人才及其率领的创新团队，将成为公司不断创新发展的核心资源。同时，公司在技术研发、财务管理、市场网络和产品布局方面积累很多资源，这是公司发展的资源优势体现。

4、管理体制优势

公司已经形成了较为成熟的管理体制，包括市场+技术服务模式、分段管理模式、事业部管理模式、分权管理模式，这些都是通过公司多年运营积累并形成德美特色的管理体制，这种体制是可以复制和推广的。

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（%）
46,150,000.00	73,456,179.24	-37.17%
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（%）
北京东方美龙化工科技有限公司	技术推广；销售化工产品（不含危险化学品）	88.33%
广东德运创业投资有限公司	要从事高新科技产品的技术开发，从事风险、高新技术产业投资、直接投资或参与企业孵化器的建设，受托管理和经营其他创业投资公司的创业资本、投资咨询服务、企业管理咨询服务及法律法规允许的其他业务，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构、经营本企业和成员企业自产产品及技术的出口业务、经营本企业和成员企业科研生产所需原辅材料、仪器仪表、机电设备、	100%

	零配件及技术的进口业务。	
广东顺德天新环保科技有限公司	一般经营项目：环保材料、环保设备研制开发及销售；废水、废渣、废气处理技术研究开发及咨询服务；环保工程开发；废水资源化技术开发；软件技术研究开发；国内外高科技技术和产品推广、销售及代理。(不含法律、行政法规和国务院决定禁止或应经许可的项目)	15%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
佛山农村商业银行股份有限公司	商业银行	6,050,000.00	6,050,000	1%	7,187,400	1%	6,050,000.00	2,156,220.00	长期股权投资	购买
广东顺德农村商业银行股份有限公司	商业银行	38,940,000.00	11,580,000	0.62%	13,900,000	0.62%	38,940,000.00	2,918,160.00	长期股权投资	购买
开源证券有限责任公司	证券公司	29,918,419.24	26,000,000	2%	26,000,000	2%	29,918,419.24	0.00	长期股权投资	购买
合计		74,908,419.24	43,630,000	--	47,087,400	--	74,908,419.24	5,074,380.00	--	--

(3) 证券投资情况

无

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
002386	天原集团	190,763,718.57	8.64%	349,804,952.13	4,875,444.88	长期股权投资	购买
300082	奥克股份	11,249,594.99	6.94%	199,873,440.55	5,629,584.35	长期股权投资	购买
合计	-	202,013,313.56	-	549,678,392.68	10,505,029.23	-	-

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行顺德支行	无	否	保本浮动收益	4,000	2013年09月04日	2013年09月18日		4,000		4.75	4.75
中国银行顺德支行	无	否	保本浮动收益	5,000	2013年10月11日	2013年11月01日		5,000		11.51	11.51
中国银行顺德支行	无	否	保本浮动收益	5,000	2013年11月04日	2013年11月25日		5,000		11.22	11.22
中国银行顺德支行	无	否	保本浮动收益	5,000	2013年11月25日	2013年12月11日		5,000		9.31	9.31
中国银行顺德支行	无	否	保本浮动收益	3,000	2013年12月13日	2013年12月26日		3,000		3.85	3.85
顺德农村商业银行容桂支行	有	是	保本浮动收益	1,000	2012年12月11日	2013年01月17日		1,000		4.36	4.36
顺德农村商业银行容桂支行	有	是	保本浮动收益	2,000	2013年01月05日	2013年02月26日		2,000		12.25	12.25
顺德农村商业银行容桂支行	有	是	保本浮动收益	3,000	2013年01月15日	2013年02月28日		3,000		15.91	15.91
顺德农村商业银行容桂支行	有	是	保本浮动收益	2,000	2013年03月19日	2013年04月28日		2,000		8.99	8.99
顺德农村商业银行容桂支行	有	是	保本浮动收益	500	2013年04月09日	2013年05月23日		500		2.41	2.41
顺德农村商业银行	有	是	保本浮动收益	2,200	2013年05月14日	2013年07月04日		2,200		11.99	11.99

容桂支行					日	日					
顺德农村商业银行容桂支行	有	是	保本浮动收益	3,000	2013年07月16日	2013年08月23日		3,000		13.12	13.12
顺德农村商业银行容桂支行	有	是	保本浮动收益	3,000	2013年08月16日	2013年09月22日		3,000		13.08	13.08
顺德农村商业银行容桂支行	有	是	保本浮动收益	900	2013年10月29日	2013年12月04日		900		4.08	4.08
顺德农村商业银行容桂支行	有	是	保本浮动收益	1,200	2013年11月12日	2013年12月31日		1,200		7.1	7.1
顺德农村商业银行容桂支行	有	是	保本浮动收益	2,000	2013年11月26日	2013年12月26日		2,000		8.24	8.24
合计				42,800	--	--	--	42,800		142.17	142.17
委托理财资金来源	自有资金										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	-										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	-										

（2）衍生品投资情况

报告期内，公司未进行衍生品投资。

（3）委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
成都德美精英化工有限公司	是	1,200	5.84%	无	流动资金
广东英农农牧有限公司	是	2,000	6.37%	无	流动资金
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	是	1,000	6%	无	流动资金
福建省晋江新德美化工有限公司	是	500	6%	无	流动资金
湖南尤特尔生化有限公司	是	1,000	6.6%	无	流动资金
合计	--	5,700	--	--	--

展期、逾期或诉讼事项（如有）	无
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2013年4月19日
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	-

3、募集资金使用情况

募集资金总体使用情况说明
报告期内，公司无募集资金使用情况。
公司公开发行股票募集资金已于 2009 年 9 月 7 日使用完毕，公司募集资金项目已于 2010 年 3 月 1 日建成，完全投入使用。

4、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
绍兴县德美化工有限公司	子公司	化工制造业	生产经销纺织印染助剂，经销油墨	33,250,000.00	153,557,880.47	103,885,113.76	224,710,700.56	24,524,609.30	18,199,102.56
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	子公司	化工制造业	生产经营有机硅产品、精细化学品、助剂及添加剂等	40,395,104.32	184,742,397.24	160,117,655.90	204,764,955.60	53,471,180.14	45,718,655.16
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	子公司	化工制造业	生产销售聚氨酯树脂、紫外光固化涂料	20,301,891.84	64,913,360.22	45,914,477.07	107,560,853.17	8,473,905.25	6,223,540.50
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	子公司	化工制造业	生产、销售正戊烷、异戊烷、环戊烷	16,000,000.00	133,433,531.88	27,213,452.56	199,075,334.43	6,160,937.74	3,299,464.42
成都德美精英化工有限公司	子公司	化工制造业	研制、生产销售印染助剂等	4,800,000.00	63,867,232.15	41,630,645.89	105,003,175.82	9,591,712.26	9,390,288.84
福建省晋江新德美化工有限	子公司	化工制造业	开发、生产、经营：纺织化学品、皮革化	20,000,000.00	97,347,431.60	63,661,892.07	119,167,776.10	16,250,402.89	13,574,522.00

公司			学品						
辽宁奥克化学股份有限公司	参股公司	化工制造业	生产：聚乙二醇、聚醚、化工助剂；销售：化工产品（环氧乙烷凭许可证经营至2013年11月9日，其他危险品不得经营）；本企业自营进出口。	336,960,000.00	3,934,617,182.65	3,049,648,370.73	2,494,097,815.52	87,731,018.01	82,865,752.66
宜宾天原集团股份有限公司	参股公司	化工制造业	基本化学原料、有机合成化学原料、化工产品制造、销售等。	479,771,290.00	14,017,208,173.54	4,366,555,342.99	9,152,048,013.07	54,446,683.92	54,127,402.73
湖南尤特尔生化有限公司	参股公司	化工制造业	新型高效酶制剂及其他生化制品的制造及产品自销	22,222,200.00	382,673,877.16	236,025,927.79	180,093,925.98	9,690,342.30	14,960,662.08
广东绿元农牧有限公司	子公司	农牧业	农牧业种养殖的研究开发等	100,000,000.00	105,250,173.06	78,605,592.71	8,129,517.02	-14,324,051.43	-14,811,592.18

主要子公司、参股公司情况说明

1、2013年佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司实现净利润3,299,464.42元，同比下降47.71%，主要系其控股子公司北京东方美龙化工有限公司亏损3,012,933.94元所致；

2、2013年广东绿元农牧有限公司亏损14,811,592.18元，同比下降871.68%，主要系公司农牧及零售处于投入期，尚未形成规模生产、销售所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
北京东方美龙化工科技有限公司	公司业务发展的需要	增资	影响净利润-3,012,933.94元
广东德运创业投资有限公司	公司业务发展的需要	新设	影响净利润-74,236.06元
广东英农食品有限公司	公司业务发展的需要	新设	影响净利润-3,340,393.24元
深圳英农食品有限公司	公司业务发展的需要	新设	影响净利润-2,574,740.00元

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
广东绿元农牧有限公司	8,700	2,610	8,700	100%	-1,481.16
合计	8,700	2,610	8,700	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2011 年 10 月 27 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《公司关于设立广东绿元农牧有限公司的公告》（2011-039）刊登于《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。				

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

经过多年的发展，公司目前主营业务结构由纺织化学品、石油产品、合成革化学品的精细化工项目以及农牧项目构成。

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、纺织化学品行业

（1）纺织助剂行业是精细化工行业的一个分支，是纺织品生产加工过程中必须要用到的化学品，故纺织行业发展状况和景气度直接影响纺织助剂行业的发展。

2013年中国纺织行业的外部环境低迷，产业向东南亚国家的转移比较突出，订单进一步向大企业集中，中小纺织企业面临发展困境。产业用纺织品成为纺织企业结构调整的方向。预计到2020年左右，产业用纺织品会成为超过服装的纺织工业主导力量。

（2）受国内成本要素的上升和国家对环保的日益重视的影响，纺织印染行业增长趋缓。纺织助剂行业的中、大型纺织助剂企业发展快于小型助剂企业，小型助剂企业生存困难。

产品方面，新型纤维的纺织助剂和功能性产品的需求加大，节能减排的助剂和工艺成为发展趋势。未来纺织助剂的行业竞争格局将会定位在中高端市场、环境友好的工艺技术以及高附加值的功能性产品。

2、石油化学品

环戊烷可以用作高分子材料的发泡剂、萃取剂和制冷剂，随着环保意识的加强，以低碳烃及其混合物

为代表的自然制冷剂和发泡剂在国内外的应用越来越广泛，2013年环戊烷的市场供应存在一定的缺口，价格有一定幅度上升。然而，受原材料市场开放性以及环保和工艺要求的限制，环戊烷产品的发展存在瓶颈。

3、农牧产品

2013年生猪价格出现非正常波动，导致传统模式的生猪养殖企业的盈利能力下降。从行业发展趋势来看，养殖业趋向全产业链的控制。鉴于目前的食品安全问题和消费市场对安全食品的高度关注，国内供应市场开始从小而散的公司+农户的粗放、上量的养殖模式，已开始转变为一体化的产业链覆盖和可提供食品安全可追溯信息的精细化养殖模式，这对于公司一开始就从高端入手的养殖模式来说，是源发性的优势，这种优势可以弱化生猪养殖的自然周期。

（二）公司未来发展战略

经过前期布局，2014年度将围绕新的主营业务结构，致力于新老事业的并进发展，一方面稳固已成熟的纺织化学品市场；另一方面稳步推进新进入的行业。

1、通过科技创新寻求突破。公司科技发展坚持三个导向：差异化、多元化和成本领先，这是公司在科技方面要重点突破的工作。按照公司业务板块来看，纺化业务、种养业务、阻燃剂业务、水性聚氨酯业务，在各自的市场领域都需要重点考虑差异化和成本领先的战略部署。在多元化的领域，科技园将要发挥这个平台的潜在价值。公司利用科技园平台，从项目引入、孵化、加速到产业化，完成单体项目的蜕变，一是帮助引进的企业完成创业的过程，另外，我们也可以从科技孵化的角度，通过培育外来的项目，找到可参与一起发展的种子项目，这是从科技导入多元化比较好的途径。

2、拓展新市场。公司将深化和优化产品的销售模式、拓展海外市场、延伸产品领域（如产业用纺织品、军工市场）、逐步探索和稳步建立农牧项目的盈利模式，同时考虑通过兼并收购的方式来提升公司发展的力度和广度。

3、强化管理机制。公司在管理方面将会坚定地按照集团+事业部的模式来固化公司的运营管理，集团将集中三方面的权力：审批权、监督权和奖惩权；而事业部采取独立法人+独立的业务+独立的管理层激励机制模式来运作。通过建立和推广这种机制，简化公司业务层面的管理关系，帮助公司走向专业化、高效化和精细化，为公司业务的发展提供更广阔的空间。

4、人才方面。公司将秉承“发展企业发展人”的理念，继续按照“以人为本”方式来管理。在工作之外，公司会极力倡导和谐、友善的家庭氛围。在工作之内，公司将从现有的职业化+自律化的用人模式逐步变更为全职业化的人才管理模式，不同层面的员工都要求可上可下，根据不同阶段的工作需要和业绩指标导向来调整用人方案，同时加强公司员工在职业健康、职业发展、激励机制和招聘培训机制方面的专业管理，满足公司的集团化、专业化和高效化的发展需要。

（三）公司2014年度经营计划

公司2014年的工作思路是精耕细作精细化学品，重点支持农牧养殖和科技孵化平台项目，在公司内部建设方面，重点关注业绩、管理机制和营销模式的重新梳理，并充分发挥公司职能部门对各业务模块的支持，建立横向沟通机制，确保新老产业并进发展。

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

2、建立研发激励机制。德美研究院已经成立并运营了一年，资源整合和科技项目奖励制度已经有了一个很好的基础。2014年会在发挥资源潜在价值方面开展多项工作，重点工作方向有三个：一是推进聚氨酯和防水剂研发工作，力争2014年有稳定的产品投放到市场；二是通过引进、合作等方式物色外部项目，丰富公司的产品研发结构；三是整合现有的研发资源，在公司层面建立统一的研发人员激励政策，激发研发人员的工作热情，培养核心研发人才。

3、积极开拓新的市场。2014年要积极开拓新的市场，重点市场包括海外市场和产业用纺织品市场。一是布点海外市场，在东南亚区域进行市场布局，将公司在国内的优势扩充到国外市场；二是进入产业用纺织市场，2014年计划利用公司现有的市场网络和技术优势，将公司的产品应用领域扩展到产业用纺织品市场；三是阻燃剂市场的拓展，完成生产基地的建设，优化产品的质量，要求在2014年的市场拓展方面有量的突破，形成稳定的客户群。

4、推进德美新材料创新科技园的建设。德美科技园建设的思路是主要聚焦高分子材料、信息材料和节能环保产业，建设服务功能齐全、孵化理念先进的一流科技创业平台。在软件方面，园区内部管理要制定一套完善的服务规范，并启动信息平台的建设，按照物理空间孵化和虚拟网络孵化相结合的方式快速推进孵化园的建设，力争在行业内形成自己独特的管理和服务特色。

（四）风险分析及应对措施

1、经营环境变化风险。由于劳动力成本、环保处理成本以及资金成本的增加导致部分客户存在经营风险，一旦出现经营上的困难，将会直接影响公司的应收账款，加大坏账率。为此公司将加强信用管理，通过售前、售中和售后来控制资金风险。

2、新业务的风险。随着农牧种养+渠道销售完整产业链的新业务布局，如果管理团队不能快速精通业务，将会给公司带来一定的经营风险，影响项目进展。

3、生猪疫情和食品安全风险。生猪养殖行业存在爆发大规模疫情以及食品出现安全事件的风险。为

此公司将加大采取预防措施和质量检验等控制手段，降低由此带来的风险。

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

5、原材料价格上涨的风险。由于经济形势不明朗，基于石油的大宗化工原材料价格出现较大幅度波动的风险依然存在。为此，公司将通过加强内部管理，跟踪原料价格变化趋势及时采取措施，努力降低风险影响。

九、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

无

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年相比，本年（期）新增合并单位4家，原因为

1、2011年4月北京东方亚科力化工科技有限公司与顺德区美龙环戊烷化工有限公司各出资350万元，设立北京东方美龙化工科技有限公司，初始设立时注册资本（实收资本）为700万元；2012年11月经北京东方美龙股东会决议，北京东方美龙注册资本变更为3000万元，同意顺德区美龙环戊烷化工有限公司单方面增资合计2300万元，占实收资本的88.33%。2013年3月顺德区美龙环戊烷化工有限公司单方面增资1600万元，经本次增资后公司注册资本变更为3000万元，实收资本为2300万元。

2、2013年3月28日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于设立广东德运创业投资有限公司的议案》，公司在佛山市顺德区容桂投资设立广东德运创业投资有限公司（以下简称“德运创投”）。德运创投注册资金为3000万元人民币，主要从事高新技术产品的技术开发；从事风险、高新技术产业投资等一般经营项目。公司持有其100%的股权，为公司的全资子公司。广东德运创业投资有限公司已于2013年5月3日完成工商注册登记手续。

《公司关于设立广东德运创业投资有限公司的公告》（2013-004）刊登于2013年3月29日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

3、经公司经理办公会同意，2013年4月27日，广东绿元农牧有限公司独资控股设立广东英农食品有限公司，注册资本1000万元，主要从事农产品加工、销售。

4、经公司经理办公会同意，2013年7月10日，广东英农食品有限公司独资控股设立深圳英农食品有限公司，注册资本500万元，主要从事农产品加工、销售。

十三、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

1、报告期内，利润分配政策的制定情况

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

报告期内，根据广东证监局发布的《关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见》等相关法律法规和文件的规定，公司于2013年6月开展了公司治理专项活动，积极采纳监管部门对上市公司现金分红方案的鼓励性建议，增加“低于既定政策或回报规划的现金分红方案”的网络投票范围。2013年12月30日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过了修订《公司章程》及《公司股东分红回报规划》（2012-2014）的议案。

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

2、报告期内，利润分配政策的执行情况

经2013年5月17日召开的2012年年度股东大会审议通过，公司2012年年度利润分配方案如下：截至2012年12月31日，公司以322,930,363股股本为基数，向全体股东按每10股派送现金股利1.10元

(含税)，共计派发现金股利 35,522,339.93 元。

公司董事会于 2013 年 7 月 4 日完成上述利润分配工作，因股利派发时的数值计算四舍五入原因，实际派发现金股利为 35,522,327.73 元。

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
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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
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：	是

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

项目	分配方式	利润分配方案
2011年度	现金分红	截至2011年12月31日，扣除公司库存股的5,484,773股（已注销回购股份），公司以312,100,859股股本为基数，向全体股东按每10股派送现金股利1.10元（含税），共计派发现金股利34,331,094.49元。
2012年度	现金分红	截至2012年12月31日，公司以322,930,363股股本为基数，向全体股东按每10股派送现金股利1.10元（含税），共计派发现金股利35,522,339.93元，剩余未分配利润599,074,733.15元结转以后年度分配。
2013年度	现金分红	截至2013年12月31日，公司以322,930,363股股本为基数，向全体股东按每10股派送现金股利1.20元（含税），共计派发现金股利38,751,643.56元，剩余未分配利润689,338,093.92元结转以后年度分配。

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	38,751,643.56	115,297,439.77	33.61%
2012 年	35,522,327.73	108,655,233.56	32.69%
2011 年	34,331,082.19	143,167,499.60	23.98%

注：因股利派发时的数值计算四舍五入原因，实际派发现金股利与利润分配预案在金额上存在差额。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、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)	1.20
分配预案的股本基数 (股)	322,930,363
现金分红总额 (元) (含税)	38,751,643.56
可分配利润 (元)	728,089,737.48
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
公司发展阶段属成熟期且无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 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经瑞华会计师事务所出具的瑞华审字[2014] 48280006 号《审计报告》确认, 2013 年度母公司实现净利润 143,349,991.26 元。根据国家有关规定, 提取 10%法定盈余公积 14,334,999.13 元, 减去本年已分配 2012 年现金股利 35,522,327.73 元, 加上年初未分配利润 634,597,073.08 元, 报告期末母公司累计可供未分配的利润 728,089,737.48 元。</p> <p>截至 2013 年 12 月 31 日, 公司以 322,930,363 股股本为基数, 向全体股东按每 10 股派送现金股利 1.20 元 (含税), 共计派发现金股利 38,751,643.56 元, 剩余未分配利润 689,338,093.92 元结转以后年度分配。</p>	

十五、社会责任情况

《公司2013年度社会责任报告》刊登于2014年4月29日的巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 供投资者查阅。

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 不适用

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 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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09日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券	公司2012年度生产经营情况
2013年01月14日	公司会议室	实地调研	机构	厦门普尔投资管理	公司主营业务经营情况

				有限公司	
2013年01月15日	公司会议室	实地调研	机构	广州证券	公司2012年度生产经营情况
2013年03月06日	公司会议室	实地调研	机构	诺德基金	公司2012年度经营情况及公司业务情况
2013年06月19日	公司会议室	实地调研	机构	开源证券	公司业务经营情况
2013年07月12日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券	公司2013年上半年经营情况及业务情况
2013年07月17日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券	公司2012年及2013年上半年的生产经营情况
2013年09月26日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际、嘉实基金	公司主营业务经营情况及公司对外投资情况

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、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

无

四、破产重整相关事项

无

五、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
德雄化工(集团)有限公司	股权	932.75	所涉及的资产产权已全部过户,且所涉及的债权债务已全部转移	收购事项未对公司业务连续性、管理层稳定性产生不利影响	69.99	0.61%	否	不适用	-	不适用

2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

本报告期内，公司无实施股权激励计划的情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	关联自然人控制的法人	采购商品/接受劳务的关联交易	购买原料	市场价		27	0.04%	现金或票据结算		2013年08月26日	《公司2013年度日常性关联交易事项的公告》(2013-029)刊登于《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
湖南尤特尔生化有限公司	联营企业	采购商品/接受劳务的关联交易	购买原料	市场价		1,055.57	1.39%	现金或票据结算		2013年04月23日	《公司2013年度预计日常性关联交易的公告》(2013-010)刊登于《证券时报》和

											巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	关联自然人控制的法人	采购商品/接受劳务的关联交易	购买原料	市场价		0.42	0%	现金或票据结算			
辽宁奥克化学股份有限公司	联营企业	采购商品/接受劳务的关联交易	购买原料	市场价		137.71	0.18%	现金或票据结算			
卢俊彦	监事	采购商品/接受劳务的关联交易	工程服务	市场价		15.00	0.66%	现金或票据结算			
湖南尤特尔生化有限公司	联营企业	出售商品/提供劳务的关联交易	销售产品	市场价		8.89	0.01%	现金或票据结算			
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	关联自然人控制的法人	出售商品/提供劳务的关联交易	销售产品	市场价		444.85	0.38%	现金或票据结算			
佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	关联自然人控制的法人	出售商品/提供劳务的关联交易	销售产品	市场价		3.93	0.003%	现金或票据结算			
晋江亭江新材料商贸有限公司	关联自然人控制的法人	出售商品/提供劳务的关联交易	销售产品	市场价		1.85	0.002%	现金或票据结算			
黄冠雄	董事长	出售商品/提供劳务的关联交易	销售产品	市场价		12.12	0.01%	现金结算			
佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	关联自然人控制的法人	出售商品/提供劳务的关联交易	代购原料 手续费、 加工费、 仓储、装	市场价		22.22	12.23%	现金或票据结算			

			卸搬运费								
四川亭江新材料股份有限公司	关联自然人控制的法人	出售商品/提供劳务的关联交易	IT 综合服务	市场价		14.54	100%	现金或票据结算			
佛山市顺德区德美化工集团有限公司	关联自然人控制并担任董事、高级管理人员的法人	租赁情况	写字楼租赁	市场价		13.69	22.45%	现金或票据结算			
佛山市顺德区德美化工集团有限公司	关联自然人控制并担任董事、高级管理人员的法人	租赁情况	汽车租赁	市场价		4.21	100%	现金或票据结算			
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	关联自然人控制的法人	租赁情况	写字楼租赁	市场价		32.58	53.46%	现金或票据结算			
佛山市顺德区龙亨新材料有限公司	关联自然人控制的法人	租赁情况	写字楼租赁	市场价		5.39	8.84%	现金或票据结算			
佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	关联自然人控制的法人	租赁情况	写字楼租赁	市场价		5.27	8.65%	现金或票据结算			
晋江亭江新材料商贸有限公司	关联自然人控制的法人	租赁情况	写字楼租赁	市场价		4.02	6.6%	现金或票据结算			
广东顺德农村商业银行股份有限公司	关联自然人担任董事的法人	资金使用	储蓄业务所产生的利息收入	市场价		51.14	16.45%	现金结算			
广东顺德农村商业银行股份有限公司	关联自然人担任董事的法人	资金使用	贷款业务所产生的利息支出	市场价		754.94	39.20%	现金结算		2013 年 04 月 23 日	《公司 2013 年度预计与顺德农商行的持续性关联交易公告》(2013-0

广东顺德农村商业银行股份有限公司	关联自然人担任董事的法人	资金使用	委托贷款业务所产生的手续费支出	市场价		10.39	100%	现金结算		11) 刊登于 2013 年 4 月 23 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
广东顺德农村商业银行股份有限公司	关联自然人担任董事的法人	资金使用	现金管理所产生的收益 (主要为购买保本型银行结构性理财产品)	市场价		102.94	72.41%	现金结算		
广东顺德农村商业银行股份有限公司	关联自然人担任董事的法人	资金使用	其他业务 (主要为贴现业务) 所产生的手续费支出	市场价		62.49	94.30%	现金结算		
湖南尤特尔生化有限公司	联营企业	资金使用	委托贷款	市场价		1,000.00	16.39%	现金结算	2013 年 04 月 23 日	《公司 2013 年度向控股子公司提供委托贷款的公告》 (2013-012) 刊登于 2013 年 4 月 23 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、共同对外投资的重大关联交易

无

4、关联债权债务往来

无

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

无

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

无

(2) 承包情况

无

(3) 租赁情况

无

2、担保情况

无

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
广东德美精细化工股份有限公司	顺德农村商业银行容桂支行	2013.3.4-2016.3.3	4,500.00				市场价	4,500.00	是	关联自然人担任董事的法人	按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	顺德农村商业银行容桂支行	2012.2.17-2015.2.16	5,000.00				市场价	5,000.00	是	关联自然人担任董事的法人	按合同执行

公司											
广东德美精细化工股份有限公司	顺德农村商业银行容桂支行	2013.5.7-2016.5.6	3,000.00				市场价	3,000.00	是	关联自然人担任董事的法人	按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	顺德农村商业银行容桂支行	2013.9.30-2016.5.29	2,000.00				市场价	2,000.00	是	关联自然人担任董事的法人	按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	农业银行顺德分行	2012.4.27-2015.4.11	1,500.00				市场价	1,500.00	否		按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	农业银行顺德分行	2012.4.27-2015.4.3	1,500.00				市场价	1,500.00	否		按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	农业银行顺德分行	2012.9.27-2015.9.10	1,200.00				市场价	1,200.00	否		按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	农业银行顺德分行	2012.10.2-2015.9.15	2,800.00				市场价	2,800.00	否		按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	中国银行顺德分行	2013.10.8-2014.4.7	100.00				市场价	100.00	否		按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	中国银行顺德分行	2013.10.8-2014.10.7	500.00				市场价	500.00	否		按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	中国银行顺德分行	2013.10.8-2015.4.7	200.00				市场价	200.00	否		按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	中国银行顺德分行	2013.10.8-2015.10.7	1,000.00				市场价	1,000.00	否		按合同执行

广东德美精细化工股份有限公司	中国银行顺德分行	2013.10.8-2016.4.7	200.00				市场价	200.00	否		按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	中国银行顺德分行	2013.10.8-2016.10.7	1,000.00				市场价	1,000.00	否		按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	中国银行顺德分行	2013.10.31-2014.4.30	100.00				市场价	100.00	否		按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	中国银行顺德分行	2013.10.31-2014.10.30	500.00				市场价	500.00	否		按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	中国银行顺德分行	2013.10.31-2015.4.30	200.00				市场价	200.00	否		按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	中国银行顺德分行	2013.10.31-2015.10.30	1,000.00				市场价	1,000.00	否		按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	中国银行顺德分行	2013.10.31-2016.4.30	200.00				市场价	200.00	否		按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	中国银行顺德分行	2013.10.31-2016.10.30	1,000.00				市场价	1,000.00	否		按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	中国银行顺德分行	2013.8.30-2014.8.30	3,000.00				市场价	3,000.00	否		按合同执行
广东德美精细化工股份有限公司	农业银行顺德分行	2013.8.9-2014.7.28	3,000.00				市场价	3,000.00	否		按合同执行
广东德美	农业银行	2013.8.28	1,300.00				市场价	1,300.00	否		按合同执

精细化工股份有限公司	顺德分行	-2014.8.26									行
广东德美精细化工股份有限公司	农业银行顺德分行	2013.9.1-2014.8.28	1,300.00				市场价	700.00	否		按合同执行

4、其他重大交易

无

九、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	持有本公司发起人的股东黄冠雄先生、佛山市顺德区昌连荣投资有限公司、何国英先生、佛山市顺德区瑞奇投资有限公司、马克良先生	在作为德美化工股东期间，各股东将不直接或通过其他公司间接从事与德美化工业务有同业竞争的经营活动。	2006 年 06 月 22 日	长期有效	报告期内，承诺人遵守了上述承诺
	持有本公司发起人的股东黄冠雄先生、佛山市顺德区昌连荣投资有限公司、何国英先生、佛山市顺德区瑞奇投资有限公司、马克良先生	若 2003 年到 2005 年公司享受的优惠税款需要补缴，公司各股东承诺按股权比例代公司承担补缴义务，且各股东之间就税收补缴事宜承担连带责任。	2006 年 06 月 22 日	长期有效	报告期内，承诺人遵守了上述承诺
其他对公司中小股东所作承诺	公司董事、监事和高级管理人员	股票转让锁定期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其上年末所持有本公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让其所持有	2011 年 11 月 29 日	长期有效	报告期内，承诺人遵守了上述承诺

		的本公司股份；离职 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（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。			
	广东德美精细化工股份有限公司	公司依据《中华人民共和国公司法》等有关法律法规及公司《章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。	2012 年 06 月 18 日	2012 年 6 月 18 日至 2015 年 6 月 18 日	报告期内，承诺人遵守了上述承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

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

无

十、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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	聂勇、郭春林

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2013年11月22日,公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》,原中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)与国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)合并成立了瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“瑞华”)。瑞华设立后,原中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)的员工及业务转移到瑞华,并以瑞华的名义提供服务。为保持公司审计业务连续性和稳定性,保证公司财务报表的审计质量,公司决定将审计机构中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)变更为瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)。该议案已通过2013年第一次临时股东大会审议通过,公司变更审计机构的决定合理且审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券业从业资格,具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力,能够满足公司未来财务审计工作的要求。

《第四届董事会第十八次会议决议公告》(2013-042)和《关于公司变更会计师事务所的议案》(2013-040)刊登于2013年11月26日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn);《2013年第一次临时股东大会决议公告》(2013-049)刊登于2013年12月31日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

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,公司聘请瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为内部控制审计会计师事务所,期间共支付内部控制审计费10万元。

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

无

十二、处罚及整改情况

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

整改情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

十四、其他重大事项的说明

1、2013年11月19日，公司发布《关于筹划发行股份购买资产的停牌公告》，公司筹划发行股份购买资产事项，经公司申请，公司股票自2013年11月19日开市时起停牌。2013年11月12日，公司召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司筹划发行股份购买资产的议案》，经公司与江苏美思德化学股份有限公司股东协商，公司董事会同意公司筹划以发行股份的方式购买江苏美思德股份。2013年12月10日，公司发布《关于终止筹划发行股份购买资产事项暨公司证券复牌的公告》，公司与交易各方就本次发行股份购买资产事项未能在短期内就方案的核心交易条款等重要事项达成一致，认为本次发行股份购买资产实施时机尚不成熟。为保护公司股东利益，公司决定终止筹划本次发行股份购买资产事项。公司股票于2013年12月11日开市起复牌。停牌期间，公司每五个交易日发布一次发行股份购买资产事项进展公告，认真履行了信息披露义务。

《关于筹划发行股份购买资产的停牌公告》（2013-037）刊登于2013年11月19日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；《关于发行股份购买资产的进展公告》（2013-039）刊登于2013年11月23日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；《第四届董事会第十八次会议决议公告》（2013-042）刊登于2013年11月26日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；《关于发行股份购买资产的进展公告》（2013-043）刊登于2013年11月30日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；《关于发行股份购买资产的进展公告》（2013-045）刊登于2013年12月7日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；《关于终止筹划发行股份购买资产事项暨公司证券复牌的公告》（2013-046）刊登于2013年12月11日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、2013年12月2日，经公司经理办公会同意，公司参股设立了广东顺德天新环保科技有限公司，公司出资15万元，持有其15%的股权。广东顺德天新环保科技有限公司注册资本为100万元人民币，经营范围为一般经营项目：环保材料、环保设备研制开发及销售；废水、废渣、废气处理技术研究开发及咨询服务；环保工程开发；废水资源化技术开发；软件技术研究开发；国内外高科技技术和产品推广、销售及代理。（不含法律、行政法规和国务院决定禁止或应经许可的项目）。

3、2013年10月8日，经公司经理办公会同意，公司与吉化集团龙山化工厂签订股权转让合同，本公司收购其持有的佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司20%的股权，收购对价为552.67万元，并于2014年2月12日完成款项支付，目前相关工商变更正在办理中。

十五、公司子公司重要事项

1、2011年4月北京东方亚科力化工科技有限公司与顺德区美龙环戊烷化工有限公司各出资350万元，设立北京东方美龙化工科技有限公司，初始设立时注册资本（实收资本）为700万元；2012年11月经北京东方美龙股东会决议以及经公司经理办公会决议，北京东方美龙注册资本变更为3000万元，同意顺德区美龙环戊烷化工有限公司单方面增资合计2300万元，占实收资本的88.33%。2013年3月顺德区美龙环戊烷化工有限公司单方面增资1600万元，经本次增资后公司注册资本变更为3000万元，实收资本为2300万元。

2、2013年3月28日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于设立广东德运创业投资有限公司的议案》，公司在佛山市顺德区容桂投资设立广东德运创业投资有限公司（以下简称“德运创投”）。德运创投注册资金为3000万元人民币，主要从事高新技术产品的技术开发；从事风险、高新技术产业投资等一般经营项目。公司持有其100%的股权，为公司的全资子公司。广东德运创业投资有限公司已于2013年5月3日完成工商注册登记手续。

《公司关于设立广东德运创业投资有限公司的公告》（2013-004）刊登于2013年3月29日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

3、经公司经理办公会同意，2013年4月27日，广东绿元农牧有限公司独资控股设立广东英农食品有限公司，注册资本1000万元，主要从事农产品加工、销售。

4、经公司经理办公会同意，2013年7月10日，广东英农食品有限公司独资控股设立深圳英农食品有限公司，注册资本500万元，主要从事农产品加工、销售。

十六、公司发行公司债券的情况

无

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	82,322,562	25.49%				309,462	309,462	82,632,024	25.59%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	82,322,562	25.49%				309,462	309,462	82,632,024	25.59%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	82,322,562	25.49%				309,462	309,462	82,632,024	25.59%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	240,607,801	74.51%				-309,462	-309,462	240,298,339	74.41%
1、人民币普通股	240,607,801	74.51%				-309,462	-309,462	240,298,339	74.41%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	322,930,363	100%				0	0	322,930,363	100%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、在股份变动情况表中，有限售条件股份中的境内自然人持股均为高管锁定股。

2、2013年4月26日，公司第四届董事会第十四次会议聘任蔡敬侠女士担任公司副总经理职务，蔡敬侠女士持有的412,616股无限售条件股份，按照高管股份锁定比例予以锁定。

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

前三年历次证券发行情况的说明

无

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

无

3、现存的内部职工股情况

无

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		24,731		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		26,154		
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
黄冠雄	境内自然人	21.8%	70,390,880		52,793,160	17,597,720		
佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	境内非国有法人	13.1%	42,291,505		0	42,291,505	质押	29,560,000
何国英	境内自然人	11.15%	35,992,410		26,994,307	8,998,103		
佛山市顺德区瑞奇投资有限公司	境内非国有法人	6.4%	20,658,300		0	20,658,300	质押	1,500,000
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	其他	0.46%	1,500,663		0	1,500,663		
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	其他	0.44%	1,418,750		0	1,418,750		
马克良	境内自然人	0.42%	1,366,344		0	1,366,344		

陈敏诗	境内自然人	0.37%	1,209,824		0	1,209,824		
张金山	境内自然人	0.36%	1,151,900		0	1,151,900		
湖北和信管理咨询有限公司	境内非国有法人	0.35%	1,135,000		0	1,135,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股披露信息管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股披露信息管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	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					
佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	42,291,505	人民币普通股	42,291,505					
佛山市顺德区瑞奇投资有限公司	20,658,300	人民币普通股	20,658,300					
黄冠雄	17,597,720	人民币普通股	17,597,720					
何国英	8,998,103	人民币普通股	8,998,103					
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	1,500,663	人民币普通股	1,500,663					
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	1,418,750	人民币普通股	1,418,750					
马克良	1,366,344	人民币普通股	1,366,344					
陈敏诗	1,209,824	人民币普通股	1,209,824					
张金山	1,151,900	人民币普通股	1,151,900					
湖北和信管理咨询有限公司	1,135,000	人民币普通股	1,135,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股披露信息管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股披露信息管理办法》中规定的一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无							

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
黄冠雄	中国	否

最近 5 年内的职业及职务	黄冠雄先生自 2002 年以来担任广东德美精细化工股份有限公司董事长、总经理职务；自 2012 年 6 月 28 日起，担任广东德美精细化工股份有限公司董事长职务。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

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

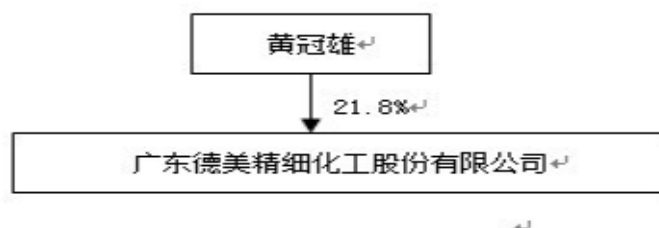
自然人

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

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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

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

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
黄冠雄	董事长	现任	男	49	2011年12月29日	2014年12月28日	70,390,880	0	0	70,390,880
何国英	董事;副总经理	现任	男	52	2011年12月29日	2014年12月28日	35,992,410	0	0	35,992,410
范小平	董事	现任	男	55	2011年12月29日	2014年12月28日	806,400	0	0	806,400
史捷锋	董事、总经理助理	现任	男	52	2011年12月29日	2014年12月28日				
宋琪	董事	现任	女	50	2011年12月29日	2014年12月28日				
高明涛	董事	现任	男	47	2011年12月29日	2014年12月28日				
郝英奇	独立董事	现任	男	56	2011年12月29日	2014年12月28日				
刘洪山	独立董事	现任	男	66	2011年12月29日	2014年12月28日				
夏维洪	独立董事	现任	男	46	2011年12月29日	2014年12月28日				
高德	监事会主席	现任	男	79	2011年12月29日	2014年12月28日				
孙志恒	监事	现任	男	59	2011年12月29日	2014年12月28日				
卢俊彦	监事	现任	男	32	2011年12月29日	2014年12月28日	14,108	0	0	14,108
徐欣公	总经理	现任	男	44	2012年06月28日	2014年12月28日	672,000	0	0	672,000
徐龙鹤	副总经理	现任	男	59	2012年09月27日	2014年12月28日				
区智明	副总经理	现任	男	49	2011年12月29日	2014年12月28日	348,740	0	0	348,740

朱闰翀	副总经理、 董事会秘书	现任	男	41	2012年06 月01日	2014年12 月28日	179,200	0	0	179,200
蔡敬侠	副总经理	现任	女	47	2013年04 月26日	2014年12 月28日	412,616	0	0	412,616
周红艳	财务总监	现任	女	50	2011年12 月29日	2014年12 月28日	687,680	0	0	687,680
陈秋有	营销总监	现任	男	43	2011年12 月29日	2014年12 月28日	672,000	0	0	672,000
合计	--	--	--	--	--	--	110,176,03 4	0	0	110,176,03 4

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、董事会成员(9人)

(1) 黄冠雄：男，49岁，董事长，先后完成清华大学MBA课程和中山大学EMBA课程学习。黄冠雄先生1981年高中毕业后在顺德农机厂工作，1983年自主创业，先后从事运输业务和化工材料贸易，1996年与何国英合资设立顺德精化。1998年创办本公司前身德美实业，历任公司执行董事、董事长、总经理等职务。2011年12月选举为公司第四届董事会董事长并聘任为公司总经理；2012年6月28日辞去公司总经理职务，继续担任公司董事长职务。

(2) 何国英：男，52岁，董事，清华大学 MBA 课程结业。何先生1978年在顺德胜利织衣厂工作，1987年在容奇工业企业公司任业务员，1988年自主创业，从事化工材料贸易，1996年与黄冠雄合资设立顺德精化。1998年合伙创办本公司前身德美实业，历任公司执行董事、监事、董事、总经理助理、营销负责人等职务。2011年12月选举为公司第四届董事会董事并聘任为公司副总经理。

(3) 范小平：男，55岁，董事、副总经理，文学学士，工商管理硕士，高级职称。1982年~1988年从事教育工作，1988年~2001年在泸天化从事管理工作。2001年进入德美实业任管理中心主任、监事等职，2002年起任公司董事会秘书，2007年4月起担任公司副总经理。2011年12月选举为公司第四届董事会董事并聘任为公司副总经理；2012年12月24日辞去公司副总经理职务，继续担任公司董事职务。

(4) 史捷锋：男，52岁，美国国籍，董事、总经理助理，博士、博士后。史先生1993年毕业于美国麻省大学高分子科学与工程系并获博士学位，1993~1995年于美国克拉克大学化学系高分子与波谱专业系从事博士后研究工作，是美国化学会会员、美国纺织化学家和染料家协会高级会员、美国西格玛赛科学研究会会员，曾任美国化学会特拉州分会理事，发表专业论文近30篇。1995年~1999年在美国戈尔公司任公

司研发中心高分子技术主管，1999年~2000年任美国宝立舒公司中国代表处首席代表。史先生2001年加盟德美实业，任公司研发中心主任。2011年12月选举为公司第四届董事会董事并聘任为公司总经理助理，兼任湖南尤特尔生化有限公司总经理职务。

(5) 宋琪：女，50岁，董事，会计师，毕业于东北财经大学会计系。宋女士1992年前在企业工作，任财务负责人，1993~1999年任大连滨连食品股份有限公司财务经理，2000~2001年任上海麦尼科技股份有限公司财务经理。2002年起任本公司监事。2008年6月13日届满到期，不再担任公司监事职务。2011年12月选举为公司第四届董事会董事。

(6) 高明涛：男，47岁，董事，工程师。毕业于沈阳农业大学，现为东北特钢集团有限公司经销公司区域经理。2011年12月选举为公司第四届董事会董事。

(7) 郝英奇：男，56岁，独立董事，教授，博士，历任石家庄经济学院工商管理系系主任，现为暨南大学企业管理系系总支书记。2011年12月选举为公司第四届董事会独立董事。

(8) 刘洪山：男，66岁，独立董事，高级工程师，硕士，历任化工部科学技术研究总院工程师，化学工业部科技司副处长、高级工程师，中国染料工业协会秘书长、高级工程师，北京迪捷姆空运技术开发有限公司总经理助理、高级工程师，现任广东纺织助剂行业协会秘书长。2011年12月选举为公司第四届董事会独立董事。

(9) 夏维洪：男，46岁，独立董事，中国注册会计师，硕士，历任芜湖东方纸板厂审计员，深圳中州会计师事务所项目经理，高级经理，广发源企业托管公司项目评估部经理，广发投资控股公司下属二级公司财务总监，北京新力迈教育投资管理公司董事兼财务总监，加拿大天子福国际投资公司CFO，广州金鹏力合数字设备公司副总经理兼首席运营官，中美资本控股钜富资产公司投行总监，中美资本控股集团副总监职务，现任富通资本（香港）投资有限公司执行董事。2011年12月选举为公司第四届董事会独立董事。

2、监事会成员(3人)

(1) 高德：男，79岁，监事会主席，大专文化。高先生1951年~1989年就职于大连染色织布总厂，历任市场干部和管理干部。1999年入股德美实业，2000年起历任公司董事、监事会主席等职务。2011年12月选举为公司第四届监事会主席。

(2) 孙志恒：男，59岁，监事，曾于香港理工大学MBA进修课程。孙先生1975年中学毕业后于顺德二轻第三机械厂工作，1979年移居香港，并在1983年自主创立香港恒业贸易投资有限公司。1989年在大陆投资顺德四基五金厂，并于1996年增资改制成立顺德市恒基实业有限公司（广东恒基金属制品实业有限公司），至今担任广东恒基金属制品实业有限公司董事长职务。2011年12月选举为公司第四届监事会监事。

(3) 卢俊彦：男，32岁，监事，硕士，2005年毕业于复旦大学高分子科学系，获理学学士学位。2005年至2007年在国家公派赴法国巴黎高等化学学院进行硕士阶段学习，获得化学工程工程师学位。2007年10

月加入本公司，历任业务发展部投资主管职务，现任广东绿元农牧有限公司综合管理部部长。2011年12月选举为公司第四届监事会职工代表监事。

3、其他高级管理人员（7人）

（1）徐欣公：男，44岁，总经理，工商管理硕士。2002年加入德美公司，曾任采购中心主任、客户合作部经理、营销部经理、营销中心主任、采购中心主任等职务。2009年10月22日，公司第三届董事会十三次会议聘任为公司供应链总监；2011年4月14日，公司第三届董事会第十九次会议聘任为公司副总经理；2011年12月29日，公司第四届董事会第一次会议续聘为公司副总经理、供应链总监；2012年6月28日，公司第四届董事会第七次会议聘任为公司总经理。

（2）徐龙鹤：男，59岁，副总经理，教授级高级工程师、博士。徐龙鹤先生于1989年至1992年在日本冈山大学获得博士学位；1992年至1994年在日内瓦大学做博士后研究工作；1995年至1996年在利兹大学担任研究员；1997年至2011年12月，任职于沈阳化工研究院，历任副院长、总工程师职务；2003年至2009年兼任沈阳博美达公司总经理职务；1998年至今为大连理工大学兼职教授，博士生导师。2012年9月27日，公司第四届董事会第九次会议聘任为公司副总经理。

（3）区智明：男，49岁，副总经理，大专学历。1996年6月至今在广东德美精细化工股份有限公司工作，先后担任过应用工程师、业务员、市场部秘书、销售管理部部长、管理中心副主任、运营管理部经理、印花项目经理、成都德美精英化工有限公司经理、项目管理部经理、常务副总助理等职务。2010年8月24日，公司第三届董事会第十六次会议聘任为公司副总经理；2011年12月29日，公司第四届董事会第一次会议续聘为公司副总经理；2012年1月18日，兼任广东绿元农牧有限公司副总经理。

（4）朱闰翀：男，41岁，董事会秘书、副总经理，本科。1997年~2004年任江西赣南果业股份有限公司证券部经理，2006年起至2011年担任广东德美精细化工股份有限公司证券部经理。2011年12月29日，经公司第四届董事会第一次会议聘任为公司董事会秘书、总经理助理；2012年6月1日，经公司第四届董事会六次会议聘任为公司副总经理。

（5）蔡敬侠：女，47岁，副总经理，清华大学工商管理硕士，高级会计师，中国注册会计师。1989年6月至1997年12月，任深圳市金鹏会计师事务所部门经理；1998年至2002年3月，任深圳市华鹏会计师事务所所长、合伙人；2002年到2006年6月，任广东德美精细化工股份公司总经理助理；2006年7月至2013年3月，任佛山市顺德区德美化工集团公司财务总监；2013年4月26日起，担任公司副总经理职务。

（6）周红艳：女，50岁，财务总监，高级会计师。毕业于深圳大学经济系，获中山大学工商管理硕士。周女士1995年~2000年任深圳市建安集团股份有限公司财务副科长，2000年~2003年5月任深圳市金证科技股份有限公司财务经理。2003年5月进入公司任财务负责人。2009年10月22日，公司第三届董事会

十三次会议聘任为公司财务总监；2011年12月29日，公司第四届董事会第一次会议续聘为公司财务总监。

(7) 陈秋有：男，43岁，营销总监，EMBA硕士。2001年加入德美公司，曾任福建公司经理、汕头公司经理、无锡公司经理、营销中心主任等职务。2009年10月22日，公司第三届董事会十三次会议聘任为公司营销总监；2011年12月29日，公司第四届董事会第一次会议续聘为公司营销总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄冠雄	无锡惠山德美化工有限公司	董事	2012年04月27日	2015年04月26日	否
黄冠雄	无锡市德美化工技术有限公司	董事	2011年07月20日	2014年07月19日	否
黄冠雄	佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	董事长	2012年11月30日	2015年11月29日	否
黄冠雄	北京东方美龙化工科技有限公司	董事	2014年04月07日	2017年04月06日	否
黄冠雄	佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	副董事长	2012年09月16日	2015年09月15日	否
黄冠雄	佛山市顺德区德美化工集团有限公司	执行董事	2013年04月26日	2016年04月25日	否
黄冠雄	宜宾天原集团股份有限公司	董事	2012年08月22日	2015年08月21日	否
黄冠雄	南京美思德新材料有限公司	董事	2011年05月15日	2014年05月14日	否
黄冠雄	广东英农农牧有限公司	执行董事	2011年07月22日	2014年07月21日	否
黄冠雄	广东绿元农牧有限公司	董事长	2012年01月	2015年01月17日	否

			18 日	日	
黄冠雄	江苏美思德化学股份有限公司	董事	2012 年 03 月 20 日	2015 年 03 月 19 日	否
黄冠雄	佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	董事	2013 年 09 月 03 日	2016 年 09 月 02 日	否
黄冠雄	顺德农村商业银行股份有限公司	董事	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 22 日	否
黄冠雄	广东车翼物联信息有限公司	董事	2013 年 12 月 09 日	2016 年 12 月 08 日	否
黄冠雄	广东顺德控股集团有限公司	董事	2011 年 10 月 20 日	2014 年 10 月 19 日	否
何国英	佛山市顺德区德美投资有限公司	执行董事	2012 年 03 月 28 日	2015 年 03 月 27 日	否
何国英	上海德美化工有限公司	执行董事	2012 年 04 月 27 日	2015 年 04 月 26 日	否
何国英	武汉德美精细化工有限公司	执行董事	2012 年 12 月 04 日	2015 年 12 月 03 日	否
何国英	福建省晋江新德美化工有限公司	董事长	2012 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 17 日	否
何国英	无锡惠山德美化工有限公司	董事长	2012 年 04 月 21 日	2015 年 04 月 20 日	否
何国英	无锡市德美化工技术有限公司	董事长	2011 年 07 月 20 日	2014 年 07 月 19 日	否
何国英	石家庄德美化工有限公司	执行董事	2012 年 06 月 05 日	2015 年 06 月 04 日	否
何国英	佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	董事	2013 年 09 月 03 日	2016 年 09 月 02 日	否
何国英	山东德美化工有限公司	执行董事	2014 年 04 月 09 日	2017 年 04 月 08 日	否
何国英	佛山市顺德区德美高进出口有限公司	执行董事	2014 年 04 月 22 日	2017 年 04 月 21 日	否
何国英	汕头市德美实业有限公司	执行董事	2013 年 07 月 13 日	2016 年 07 月 12 日	否
何国英	绍兴县德美化工有限公司	执行董事	2014 年 03 月 31 日	2017 年 03 月 30 日	否
何国英	绍兴县滨海德美精细化工有限公司	执行董事	2012 年 12 月 11 日	2015 年 12 月 10 日	否
何国英	佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	董事	2013 年 09 月 06 日	2016 年 09 月 05 日	否

何国英	广东华声电器股份有限公司	监事会主席	2013年10月29日	2016年10月28日	否
何国英	广东德雄创业投资有限公司	执行董事	2013年05月30日	2016年05月29日	否
何国英	广东绿元农牧有限公司	董事	2012年01月18日	2015年01月17日	否
何国英	广东德运创业投资有限公司	董事长	2013年05月03日	2016年05月02日	否
范小平	辽宁奥克化学股份有限公司	董事	2013年08月17日	2016年08月16日	否
范小平	湖南尤特尔生化有限公司	董事	2012年11月24日	2015年11月23日	是
范小平	广东瑞图万方科技股份有限公司	董事	2011年12月10日	2014年12月09日	否
范小平	广东日丰电缆股份有限公司	独立董事	2013年10月18日	2016年10月17日	是
范小平	佛山市顺德区德美德鑫产业投资合伙企业(有限合伙)	普通合伙人	2010年12月03日	2015年12月02日	否
范小平	广东欧浦钢铁物流股份有限公司	董事、总经理	2013年11月18日	2016年11月17日	是
史捷锋	湖南尤特尔生化有限公司	董事、总经理	2012年11月24日	2015年11月23日	是
史捷锋	佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	董事	2012年09月16日	2015年09月15日	否
史捷锋	广东德运创业投资有限公司	董事	2013年05月03日	2016年05月02日	否
宋琪	佛山市顺德区德美投资有限公司	监事	2012年03月28日	2015年03月27日	否
宋琪	武汉德美精细化工有限公司	监事	2012年12月04日	2015年12月03日	否
宋琪	福建省晋江新德美化工有限公司	监事	2012年04月18日	2015年04月17日	否
宋琪	无锡惠山德美化工有限公司	监事	2012年04月21日	2015年04月20日	否
宋琪	石家庄德美化工有限公司	监事	2012年06月05日	2015年06月04日	否
宋琪	山东德美化工有限公司	监事	2014年04月09日	2017年04月08日	否

宋琪	佛山市顺德区德美高进出口有限公司	监事	2014年04月22日	2017年04月21日	否
宋琪	汕头市德美实业有限公司	监事	2013年07月13日	2016年07月12日	否
宋琪	上海德美化工有限公司	监事	2012年04月27日	2015年04月26日	否
宋琪	绍兴县滨海德美精细化工有限公司	监事	2012年12月11日	2015年12月10日	否
宋琪	四川亭江新材料股份有限公司	监事	2013年12月30日	2016年12月29日	否
宋琪	什邡市国环再生资源回收有限公司	监事	2013年02月05日	2016年02月04日	否
宋琪	江苏美思德化学股份有限公司	监事	2012年03月20日	2015年03月19日	否
宋琪	南京美思德新材料有限公司	监事	2011年05月15日	2014年05月14日	否
宋琪	广东德运创业投资有限公司	监事	2013年05月03日	2016年05月02日	否
宋琪	成都德美精英化工有限公司	监事	2011年08月28日	2014年08月27日	否
宋琪	佛山市顺德区德美化工集团有限公司	监事	2013年04月26日	2016年04月25日	否
宋琪	广东德雄创投有限公司	监事	2013年05月30日	2016年05月29日	否
刘洪山	广东纺织助剂行业协会	秘书长	2014年04月27日	2017年04月26日	是
夏维洪	富通资本（香港）投资有限公司	执行董事	2012年07月24日	2015年07月23日	是
孙志恒	广东恒基金属制品实业有限公司	董事长	2011年12月12日	2014年12月11日	是
孙志恒	恒基创富（佛山）金属制造有限公司	董事长	2012年04月10日	2015年04月09日	否
孙志恒	佛山市顺德区恒骏金属制品有限公司	董事长	2011年06月20日	2014年06月19日	否
孙志恒	广东车翼物联信息有限公司	董事	2013年12月09日	2016年12月08日	否
孙志恒	佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	董事	2013年09月06日	2016年09月05日	否

徐欣公	浙江德美博士达高分子材料有限公司	董事	2011年06月10日	2014年06月09日	否
徐欣公	明仁精细化工（嘉兴）有限公司	董事长	2012年06月23日	2015年06月22日	否
徐欣公	广东绿元农牧有限公司	董事	2012年01月18日	2015年01月17日	否
徐欣公	北京东方美龙化工科技有限公司	董事	2014年04月07日	2017年04月06日	否
徐欣公	广东德运创业投资有限公司	董事	2013年05月03日	2016年05月02日	否
徐欣公	成都德美精英化工有限公司	董事长	2011年08月28日	2014年08月27日	否
徐龙鹤	北京东方美龙化工科技有限公司	董事	2014年04月07日	2017年04月06日	否
徐龙鹤	广东德运创业投资有限公司	董事	2013年05月03日	2016年05月02日	否
区智明	成都德美精英化工有限公司	董事	2011年08月28日	2014年08月27日	否
区智明	广东绿元农牧有限公司	董事	2012年01月18日	2015年01月17日	是
区智明	明仁精细化工（嘉兴）有限公司	董事	2012年06月23日	2015年06月22日	否
区智明	浙江德美博士达高分子材料有限公司	董事长	2011年06月10日	2014年06月09日	否
蔡敬侠	深圳市远望谷信息技术股份有限公司	独立董事	2012年12月21日	2015年12月20日	是
蔡敬侠	深圳顺络电子股份有限公司	独立董事	2010年05月11日	2014年10月13日	是
蔡敬侠	福建省晋江新德美化工有限公司	董事	2012年04月18日	2015年04月17日	否
蔡敬侠	广东德运创业投资有限公司	总经理	2013年05月03日	2016年05月02日	否
蔡敬侠	佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	监事	2012年11月30日	2015年11月29日	否
周红艳	广东绿元农牧有限公司	监事	2012年01月18日	2015年01月17日	否
周红艳	广东英农农牧有限公司	监事	2011年07月22日	2014年07月21日	否

周红艳	福建省晋江新德美化工有限公司	董事	2012年04月18日	2015年04月17日	否
陈秋有	成都德美精英化工有限公司	董事	2011年08月28日	2014年08月27日	否
陈秋有	明仁精细化工（嘉兴）有限公司	监事	2012年06月23日	2015年06月22日	否
在其他单位任职情况的说明	上述人员的任职情况符合公司法及公司章程的规定				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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
黄冠雄	董事长	男	49	现任	87.34	0	87.34
何国英	董事,副总经理	男	52	现任	68.03	0	68.03
范小平	董事	男	55	现任	19.80	0	19.80
史捷锋	董事、总经理助理	男	52	现任	0	0	0
宋琪	董事	女	50	现任	18.14	0	18.14
高明涛	董事	男	47	现任	6	0	6
郝英奇	独立董事	男	56	现任	8	0	8
刘洪山	独立董事	男	66	现任	8	0	8
夏维洪	独立董事	男	46	现任	8	0	8
高德	监事会主席	男	79	现任	14.52	0	14.52
孙志恒	监事	男	59	现任	2.2	0	2.2
卢俊彦	监事	男	32	现任	19.3	0	19.3
徐欣公	总经理	男	44	现任	129.95	0	129.95
徐龙鹤	副总经理	男	59	现任	66.64	0	66.64
区智明	副总经理	男	49	现任	55.11	0	55.11
朱闰翀	副总经理;董事	男	41	现任	51.62	0	51.62

	会秘书						
蔡敬侠	副总经理	女	47	现任	46.17	0	46.17
周红艳	财务总监	女	50	现任	90.48	0	90.48
陈秋有	营销总监	男	43	现任	153.8	0	153.8
合计	--	--	--	--	853.1	0	853.1

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
蔡敬侠	副总经理	聘任	2013年04月26日	2013年4月26日,公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《公司关于聘任公司高级管理人员的议案》,聘任蔡敬侠女士担任公司副总经理职务。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

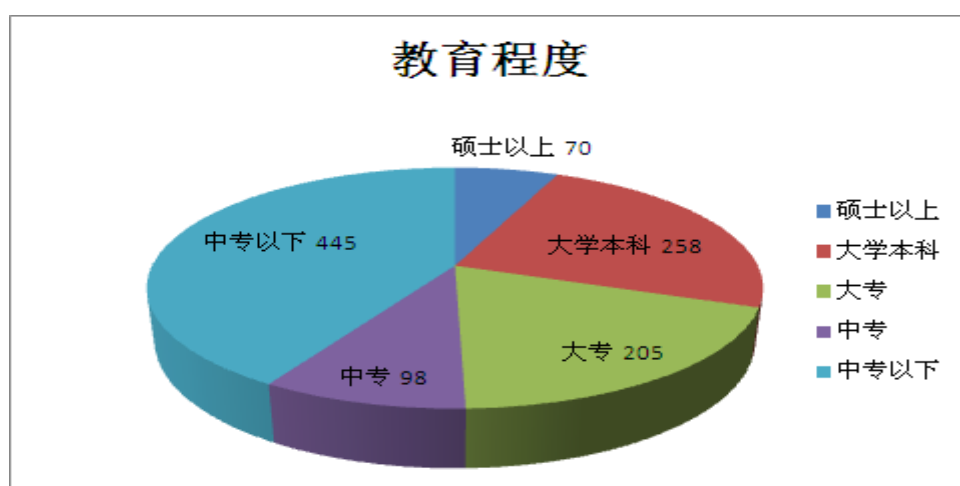
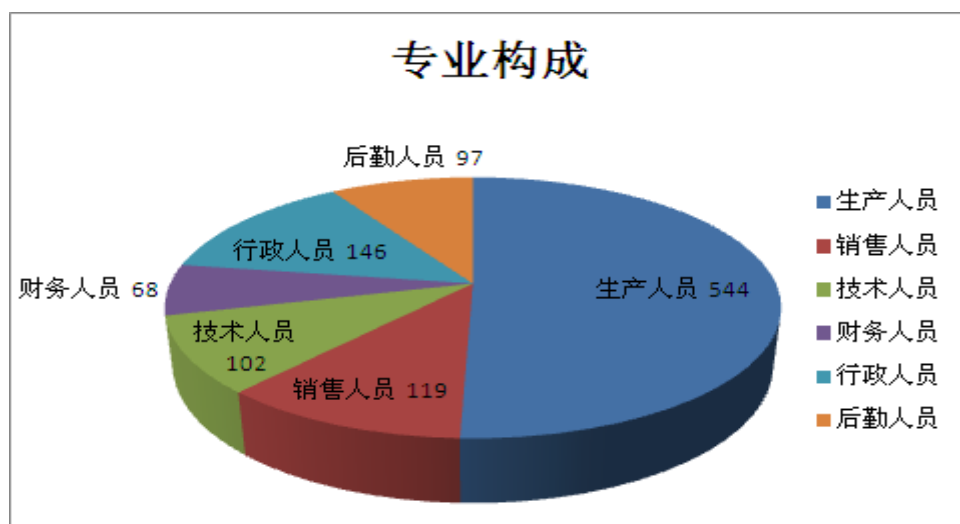
报告期内,公司核心技术团队人员稳定,无变动情况。

六、公司员工情况

1、截至 2013 年 12 月 31 日,公司员工人数(含母公司及控股子公司)为 1076 人。具体构成如下:

在职员工的人数(母公司及子公司) (人)	1076
公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	544
销售人员	119
技术人员	102
财务人员	68
行政人员	146
后勤人员	97
合计	1076
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士以上	70
大学本科	258

大专	205
中专	98
中专以下	445
合计	1076



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

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

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

2013 年度，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司治理，建立健全公司内控制度，规范公司运作，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，提升公司的治理水平。报告期内，公司建立及修订的公司治理制度如下：

序号	公司制度名称	披露日期	披露载体名称
1	修订《公司对外提供财务资助管理制度》	2013年4月23日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2	修订《公司董事监事津贴制度》	2013年4月23日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
3	修订《公司章程》	2013年6月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
4	修订《公司股东大会议事规则》	2013年6月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
5	修订《公司董事会会议事规则》	2013年6月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
6	修订《公司独立董事工作条例》	2013年6月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
7	修订《公司股东分红回报规划》(2012-2014)	2013年6月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
8	修订《公司监事会议事规则》	2013年6月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
9	修订《公司关联交易决策制度》	2013年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
10	修订《公司募集资金管理制度》	2013年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
11	修订《公司担保业务管理制度》	2013年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
12	修订《公司内幕信息知情人管理制度》	2013年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

1、关于股东与股东大会

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

2、关于控股股东与上市公司的关系

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

3、关于董事与董事会

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

4、关于监事与监事会

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

5、关于绩效评价与激励约束机制

报告期内，公司对照相关法律法规修订了《公司章程》、《公司董事监事津贴制度》，逐步完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通和交流，追求各方利益的均衡，推进了公司持续、稳定、健康地发展。

报告期内，公司对照相关的法律法规修订了《公司章程》、《公司关联交易决策制度》、《公司募集资金管理制度》、《公司担保业务管理制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》等管理制度，为本公司规范运作奠定了良好的制度基础。公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合，并能严格按照相关规定履行义务。

7、关于信息披露与透明度

公司按照相关法律法规的要求，建立了健全、有效执行的信息披露制度，在法律法规和上市规则规定的披露时限及指定网站披露临时公告及有关文件。公司2013年共发出公告47份，包括定期报告及其他重大事项的临时公告，信息披露真实、准确、完整。公司不存在未在规定时间内完整提交拟披露公告的情况，不存在未在规定时间内完成定期报告披露预约的情况，未发生因信息差错而导致的股价异动或出具更早公告、补充公告等情况。

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

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

(2) 2013年5月，公司积极参与广东上市协会组织的“上市公司投资者关系管理月”活动。2013年5月9日，公司董秘朱闽翀先生参与由广东证监局和广东上市公司协会主办的“投资者集体接待日”、“信息披露直通车”专题交流等系列活动，通过网络在线的交流形式，就公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、股权激励和可持续发展等投资者所关心的问题，与投资者进行“一对多”形式的沟通与交流，实现了上市公司与投资者的良好互动。

(3) 2013年5月2日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台上举行 2012 年年度报告网上说明会。公司董事、高级管理人员对投资者提出的关于公司经营情况、行业发展前景、公司市值管理、股东分红回报等问题进行了实时回答。

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

为进一步规范公司的内幕信息管理，确保信息披露的真实、准确、完整、及时和公平性，保护广大投资者的合法权益，根据相关法律法规及中国证监会有关文件的要求，公司制定了《公司内幕信息知情人管理制度》，并在报告期内根据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，对该制度进行了修订。公司按照该制度的要求，严格控制内幕信息知情人的范围，加强内幕信息知情人的保密意识，做好内幕信息管理和内幕信息知情人登记工作。报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

根据广东证监局 2012 年 11 月 27 日印发的《关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见》文件精神和要求，公司于 2013 年 6 月开展了公司治理专项活动。公司认真逐一学习了文件中的四十二条指导意见，对公司的治理情况开展了自查活动，将自查情况整理汇总成公司治理自查对照分析情况表，并通过修改《公司章程》、《股东大会议事规则》等制度，将指导意见的相关内容予以制度化，进一步改进公司治理结构，提高公司治理水平。第四届董事会第十五次会议和 2013 年第一次临时股东大会对上述议案进行了审议。

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 05 月 17 日	(1)2012 年年度报告及摘要；(2) 2012 年度董事会工作报告；(3) 2012 年度监事会工作报告；(4) 2012 年度财务决算报告；(5)2012 年度利润分配预案；(6) 关于聘任公司 2013 年度审计机构的议案；(7)公司 2013 年度向银行申请综合授信融资的议案；(8) 关于修订《公司董事监事津贴制度》的议案；(9) 关于公司变更会计师事务所的议案。	审议通过	2013 年 05 月 18 日	《2012 年年度股东大会决议公告》(2013-020)刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 30 日	(1) 关于修订《公司章程》的议案；(2) 关于修订《公司股东大会议事规则》的议案；(3) 关于修订《公司董事会议事规则》的议案；(4) 关于修订《公司独立董事工作条例》的议案；(5)关于修订《公司股东分红回报规划》(2012-2014)的议案；(6) 关于修订《公司监事会议事规则》的议案；(7) 关于修订《公司募集资金管理制度》的议案；(8) 关于修订《公司担保业务管理制度》的议案；(9) 关于公司变更会计事务所	审议通过	2013 年 12 月 31 日	《2013 年第一次临时股东大会决议公告》(2013-049)刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

		的议案；(10) 关于设立广东德美生物科技有限公司的议案。			
--	--	-------------------------------	--	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郝英奇	8	2	6	0	0	否
刘洪山	8	2	6	0	0	否
夏维洪	8	2	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

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

公司现有独立董事 3 人，独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，认真负责地参加了公司报告期内的董事会，认真履行作为独立董事应承担的职责。独立董事深入了解公司的发展规划、生产经营、财务管理、公司治理以及内部控制等方面的情况，参与公司内部审计相关工作，在充分了解情况的基

基础上独立、客观、审慎地行使表决权，对公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的作用。报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

为进一步完善公司治理，健全公司内控体系，在报告期内，公司每月定期通过电子邮件向独立董事报告公司月度经营情况，以便独立董事及时了解掌握公司生产经营情况、财务状况和重大事项的进展情况，切实发挥独立董事的监督作用。同时在年报审计工作中，公司及时将年报审计计划及相关重要文件及时寄送给独立董事，并组织安排独立董事与年审会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会战略委员会履职情况

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

报告期内，第四届董事会战略委员会召开了三次会议。

1、2013年3月26日，第四届董事会战略委员会第三次会议审议通过以下议案：

（1）审议通过了《关于设立广东德运创业投资有限公司的议案》，同意提交公司董事会审议。

2、2013年4月15日，第四届董事会战略委员会第四次会议审议通过以下议案：

（1）审议通过了《公司2012年度总经理工作报告》，同意提交公司董事会审议；

（2）编制并审议通过了《公司2012年度董事会工作报告》，同意提交公司董事会审议。

3、2013年11月22日，第四届董事会战略委员会第五次会议审议通过以下议案：

（1）审议通过了《关于公司发行股份购买资产的议案》。同意提交公司董事会审议。

（二）董事会审计委员会履职情况

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

1、报告期内，公司第四届董事会审计委员会召开了七次会议

（1）2013年1月18日，第四届董事会审计委员会第七次会议审议通过以下议案：

A、经审阅公司财务部提交的财务报表，包括未审计的2012年12月31日的资产负债表，2012年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况；

B、公司审计机构中瑞岳华会计师事务所于2013年3月7日开始对公司下属子公司的外围审计工作，我们将加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时间内完成审计工作，提交审计报告；

C、审议通过了《2012年度内审工作报告及2013年度内审工作计划》。

(2) 2013年4月12日，第四届董事会审计委员会第八次会议审议通过以下议案：

A、公司审计机构中瑞岳华会计师事务所于2013年4月12日出具了初步审计意见，我们审阅了公司财务会计报表，认为：公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和公司现金流。我们认为：公司编制的报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果；

B、编制并审议通过了《公司2012年度内部控制自我评价报告》，同意提交公司董事会审议。

(3) 2013年4月19日，第四届董事会审计委员会第九次会议审议通过以下议案：

A、审阅通过了《公司2012年年度财务审计报告》，同意提交公司董事会审议；

B、编制《中瑞岳华会计师事务所从事2012年度公司审计工作的总结报告》；

C、同意聘任中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度审计机构，同意提交公司董事会审议。

(4) 2013年4月26日，第四届董事会审计委员会第十次会议审议通过以下议案：

A、审议通过了《2013年第一季度报告全文及正文》，同意提交公司董事会审议；

B、审议通过了《2013年第一季度内审工作报告及第二季度内审工作计划》。

(5) 2013年8月15日，第四届董事会审计委员会第十一次会议审议通过以下议案：

A、审议通过了《2013年半年度报告及摘要》，同意提交公司董事会审议；

B、审议通过了《2013年1-6月财务报告》；

C、审议通过了《2013年半年度内审工作报告及第三季度内审工作计划》；

D、公司审计委员会同意授权宋琪女士代表董事会审计委员会，对公司的关联人名单进行确认，并由宋琪女士及时向董事会和监事会报告。

(6) 2013年10月25日，第四届董事会审计委员会第十二次会议审议通过以下议案：

A、审议通过了《2013年第三季度报告全文及正文》，同意提交公司董事会审议；

B、审议通过了《2013年第三季度内审工作报告及第四季度内审工作计划》。

(7) 2013年11月22日，第四届董事会审计委员会第十三次会议审议通过以下议案：

A、审议通过了《关于公司变更会计事务所的议案》，同意提交公司董事会审议。

2、根据《审计委员会年报工作规程》的规定，对2013年年度报告编制开展工作如下：

(1) 审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。同时，审计委员会与负责年度审计工作的瑞华会计师事务所商定了公司2013年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强年审会计师的沟通，督促其在约定时间内完成审计工作，提交审计报告。

(2) 在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为：经审阅公司财务部2014年4月15日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后、公司出具的财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表，2013年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

(3) 瑞华会计师事务所出具2013年度审计报告后，董事会审计委员会召开第四届董事会审议委员会第十六次会议，对该所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表的议案进行表决并形成决议。

(4) 对年审会计师完成年度审计工作情况总结及聘任会计师事务所作出决议：

A、经审阅公司财务部提交的《2013年度审计工作计划》后，就上述审计工作计划与瑞华会计师事务所项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、分工明确，可保证2013年度审计工作的顺利完成。

瑞华会计师事务所审计人员按照审计工作计划的约定，于2014年3月26日开始陆续进入公司现场审计并参与了对公司及其下属分、子公司的资产盘点工作，2014年4月15日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司财务及审计委员会各委员作了持续、充分、有效的沟通。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会高度关注审计过程中发现的问题，经常以电话和邮件等形式与年审注册会计师进行沟通和交流。审计委员会在沟通过程中，积极督促事务所按照审计工作计划承诺，按时保质完成公司的审计工作。2014年4月26日，公司年审注册会计师出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

B、2014年4月26日，公司第四届董事会审计委员会第十六次会议审议通过了下述议案：

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）在担任本公司上市各专项审计和年度财务报表审计过程中，坚持了独立审计准则，较好的履行了职责。公司拟续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构。

(5) 对公司内部控制情况核查：公司董事会审计委员会对公司 2013 年度内部控制情况进行了审慎核查并出具了《公司 2013 年度内部控制评价报告》。认为：根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。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未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了董事会审计委员会编制的《公司2013年度内部控制评价报告》，根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司董事会认为：公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。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未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

(三) 董事会薪酬与考核委员会履职情况

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

报告期内，第四届董事会薪酬与考核委员会共召开一次会议。

1、2013年4月19日，第四届董事会薪酬与考核委员会第三次会议审议通过以下议案：

(1) 我们审核了2012年年度报告中披露的2012年度公司董事、监事及高管人员的薪酬情况，认为：公司严格执行薪酬管理相关制度，根据经济效益的实际情况和考核结果合理确定的奖金数额和奖惩方式，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准；

(2) 审议通过了《修订〈公司董事、监事津贴制度〉的议案》，同意提交公司董事会审议。

(四) 董事会提名委员会履职情况

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

报告期内，第四届董事会提名委员会共召开两次会议。

1、2013年4月19日，第四届董事会提名委员会第六次会议审议通过以下议案：

(1) 讨论和审议了公司董事、高级管理人员2012年度的工作情况。

董事会提名委员会对公司现任董事、高级管理人员2012年度的工作表现给予了充分的肯定，认为：在

外部市场环境不景气的情况下，公司2012年主营业务稳定增长，主营业务利润同比增长明显，组织不断成熟，各体系的内外合作也得到了进一步加强。

2、2013年4月24日，第四届董事会提名委员会第七次会议审议通过以下议案：

(1) 拟聘任蔡敬侠女士担任公司副总经理职务，主管公司科技创业投资工作。同意提交公司董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

(一) 业务独立情况

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

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

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

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

(二) 资产完整情况

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

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

相应的产权证明，公司拥有和独占专属使用“德美”注册商标和专有技术。

（三）人员独立情况

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

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

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

（四）财务独立情况

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

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

（五）机构独立情况

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

七、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人及其他股东之间不存在实质性的同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《公司 A 股股票期权激励计划(2008 年度)(草案)》。2008 年 7 月 14 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了修改后的《公司 A 股股票期权激励计划（2008 年度）(草案)》并经公司 2008 年 8 月 18 日召开的 2008 年第三次临时股东大会批准同意。公司按照《广东德美精细化工股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》，对参与激励计划的高级管理人员进行考核和激励，参与激励计划的高级管理人员均满足了股票期权激励计划的行权考核条件，并于 2012 年 5 月 29 日完成了公司 2008 年度股票期权激励计划的第三期行权。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

2013 年度，本公司参照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及深交所《上市公司内部控制指引》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等相关规定，坚持以风险导向为原则，对公司的内控体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。本公司已经从公司治理层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，为本公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供了合理保障。

公司结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构，明确职责权限，将权利与责任落实到各责任单位。董事会下设立审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，指导及协调内部审计及其他相关事宜等。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

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。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

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

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 29 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《公司 2013 年度内部控制评价报告》全文见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 4 月 26 日出具的瑞华核字[2014] 48280006 号《内部控制鉴证报告》，认为：德美化工公司于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》的有关规范标准中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 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》全文见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 26 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]第 48280006 号
注册会计师姓名	聂勇、郭春林

审计报告正文

广东德美精细化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东德美精细化工股份有限公司（以下简称“德美化工公司”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东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德美化工公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德美化工公司 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司的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：广东德美精细化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	238,516,885.77	193,516,269.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	290,891,030.04	238,176,207.74
应收账款	297,298,909.51	288,490,731.74
预付款项	9,466,268.01	32,656,502.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,394,726.26	20,342,768.14
买入返售金融资产		
存货	162,047,982.61	132,479,238.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,243,918.24	10,166,666.65
流动资产合计	1,016,859,720.44	915,828,384.10

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	737,485,479.60	731,472,653.16
投资性房地产		
固定资产	299,263,726.72	279,171,665.09
在建工程	4,579,030.96	10,788,267.12
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	3,407,544.05	5,169,602.08
油气资产		
无形资产	74,669,302.16	67,786,695.71
开发支出		
商誉	66,853,481.93	66,042,294.40
长期待摊费用	26,155,891.87	16,262,718.61
递延所得税资产	11,893,825.58	11,352,620.81
其他非流动资产	14,840,352.57	10,060,500.00
非流动资产合计	1,239,148,635.44	1,198,107,016.98
资产总计	2,256,008,355.88	2,113,935,401.08
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		8,183,528.00
应付账款	52,014,454.42	44,271,284.31
预收款项	2,808,331.53	3,439,368.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,843,290.62	28,986,915.59
应交税费	25,332,834.37	23,361,123.77

应付利息		
应付股利	45,593,444.33	1,645,787.00
其他应付款	21,701,495.50	14,190,824.82
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	12,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债	951,606.99	101,283,501.37
流动负债合计	270,245,457.76	305,362,333.74
非流动负债：		
长期借款	263,000,000.00	134,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,888,034.95	5,216,248.93
非流动负债合计	265,888,034.95	139,216,248.93
负债合计	536,133,492.71	444,578,582.67
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	322,930,363.00	322,930,363.00
资本公积	137,390,666.67	137,150,638.10
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	116,045,956.25	101,710,957.12
一般风险准备		
未分配利润	955,861,135.25	890,421,022.34
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,532,228,121.17	1,452,212,980.56
少数股东权益	187,646,742.00	217,143,837.85
所有者权益（或股东权益）合计	1,719,874,863.17	1,669,356,818.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,256,008,355.88	2,113,935,401.08

法定代表人：黄冠雄

主管会计工作负责人：何国英

会计机构负责人：周红艳

2、母公司资产负债表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	148,427,631.09	94,684,944.64
交易性金融资产		
应收票据	80,333,696.53	71,462,366.15
应收账款	124,072,204.42	132,983,416.98
预付款项	2,166,863.05	13,581,437.04
应收利息		
应收股利	60,894,514.76	2,829,298.91
其他应收款	6,205,538.99	27,535,865.50
存货	32,470,864.74	31,761,651.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,408,386.93	34,000,000.00
流动资产合计	501,979,700.51	408,838,980.57
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,205,242,988.73	1,093,046,374.22
投资性房地产		
固定资产	124,564,164.39	119,138,712.61
在建工程	2,262,688.28	970,034.06
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,365,193.79	38,477,202.03
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	262,217.98	360,501.68
递延所得税资产	4,345,968.67	5,493,201.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,374,043,221.84	1,257,486,026.16
资产总计	1,876,022,922.35	1,666,325,006.73
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	9,096,699.34	8,183,528.00
应付账款	29,762,684.04	24,679,832.40
预收款项	36,002,061.77	48,152,446.63
应付职工薪酬	14,713,084.64	19,148,476.85
应交税费	6,377,385.03	4,739,899.08
应付利息		
应付股利		
其他应付款	115,606,210.20	43,621,525.59
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债	951,606.99	101,165,372.71
流动负债合计	304,509,732.01	329,691,081.26
非流动负债：		
长期借款	263,000,000.00	134,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,538,034.95	3,346,248.93
非流动负债合计	264,538,034.95	137,346,248.93
负债合计	569,047,766.96	467,037,330.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	322,930,363.00	322,930,363.00
资本公积	139,909,098.66	140,049,283.34
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	116,045,956.25	101,710,957.12
一般风险准备		
未分配利润	728,089,737.48	634,597,073.08
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,306,975,155.39	1,199,287,676.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,876,022,922.35	1,666,325,006.73

法定代表人：黄冠雄

主管会计工作负责人：何国英

会计机构负责人：周红艳

3、合并利润表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,184,255,531.28	1,106,213,350.49
其中：营业收入	1,184,255,531.28	1,106,213,350.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,015,854,069.75	953,674,508.33
其中：营业成本	726,583,755.12	699,902,658.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	9,378,556.22	9,030,667.93
销售费用	105,608,324.57	90,156,533.19
管理费用	150,639,604.24	130,058,052.64
财务费用	17,236,080.72	23,692,125.77
资产减值损失	6,407,748.88	834,470.23
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）	18,542,852.76	19,979,262.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,468,472.76	16,286,913.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	186,944,314.29	172,518,105.09
加：营业外收入	5,280,042.88	5,185,470.12
减：营业外支出	2,432,536.32	2,104,368.44
其中：非流动资产处置损失	620,506.47	436,177.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	189,791,820.85	175,599,206.77
减：所得税费用	36,946,996.82	30,083,021.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	152,844,824.03	145,516,184.81
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	115,297,439.77	108,655,233.56
少数股东损益	37,547,384.26	36,860,951.25
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.36	0.34
（二）稀释每股收益	0.36	0.34
七、其他综合收益	-140,184.68	498,948.96
八、综合收益总额	152,704,639.35	146,015,133.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	115,157,255.09	109,154,182.52
归属于少数股东的综合收益总额	37,547,384.26	36,860,951.25

法定代表人：黄冠雄

主管会计工作负责人：何国英

会计机构负责人：周红艳

4、母公司利润表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	434,050,413.15	438,370,701.60
减：营业成本	274,370,110.49	298,634,985.02

营业税金及附加	3,663,319.71	3,692,285.62
销售费用	27,544,365.43	31,169,031.09
管理费用	75,257,024.88	64,072,812.02
财务费用	15,256,045.95	19,940,111.05
资产减值损失	-1,912,428.34	-858,417.54
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）	108,080,465.28	46,898,347.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,057,227.39	17,705,209.67
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	147,952,440.31	68,618,241.57
加：营业外收入	2,670,856.83	3,605,065.45
减：营业外支出	1,330,203.75	699,729.28
其中：非流动资产处置损失	79,856.86	70,531.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	149,293,093.39	71,523,577.74
减：所得税费用	5,943,102.13	2,231,901.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	143,349,991.26	69,291,676.36
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	-140,184.68	498,948.96
七、综合收益总额	143,209,806.58	69,790,625.32

法定代表人：黄冠雄

主管会计工作负责人：何国英

会计机构负责人：周红艳

5、合并现金流量表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,024,581,722.25	941,356,213.28
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	342,666.68	2,308,645.74
收到其他与经营活动有关的现金	15,726,701.81	21,161,080.58
经营活动现金流入小计	1,040,651,090.74	964,825,939.60
购买商品、接受劳务支付的现金	511,781,853.45	396,057,359.11
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	141,077,755.09	114,592,558.58
支付的各项税费	134,361,473.09	132,093,133.74
支付其他与经营活动有关的现金	119,153,505.65	128,161,123.25
经营活动现金流出小计	906,374,587.28	770,904,174.68
经营活动产生的现金流量净额	134,276,503.46	193,921,764.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		250,000.00
取得投资收益所收到的现金	11,162,314.26	13,053,139.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,267,490.57	837,870.28
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	10,909,706.89	
投资活动现金流入小计	23,339,511.72	14,141,010.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,900,629.23	67,959,677.35

投资支付的现金	9,477,506.06	43,557,123.22
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	82,378,135.29	111,516,800.57
投资活动产生的现金流量净额	-59,038,623.57	-97,375,790.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,420,000.00	105,068,595.03
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,420,000.00	105,068,595.03
取得借款收到的现金	240,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金		100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	247,420,000.00	325,068,595.03
偿还债务支付的现金	199,500,000.00	297,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,356,644.42	74,410,611.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	23,470,922.80	
支付其他与筹资活动有关的现金		400,000.00
筹资活动现金流出小计	277,856,644.42	371,810,611.47
筹资活动产生的现金流量净额	-30,436,644.42	-46,742,016.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-504,619.11	1,527.77
五、现金及现金等价物净增加额	44,296,616.36	49,805,485.80
加：期初现金及现金等价物余额	193,516,269.41	143,710,783.61
六、期末现金及现金等价物余额	237,812,885.77	193,516,269.41

法定代表人：黄冠雄

主管会计工作负责人：何国英

会计机构负责人：周红艳

6、母公司现金流量表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	337,126,340.57	381,727,021.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	45,792,885.30	39,013,990.86
经营活动现金流入小计	382,919,225.87	420,741,012.12
购买商品、接受劳务支付的现金	127,752,566.15	146,711,744.85
支付给职工以及为职工支付的现金	67,856,954.94	61,324,998.00
支付的各项税费	39,761,399.67	54,149,735.90
支付其他与经营活动有关的现金	40,661,210.87	52,645,209.76
经营活动现金流出小计	276,032,131.63	314,831,688.51
经营活动产生的现金流量净额	106,887,094.24	105,909,323.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,773,378.66
取得投资收益所收到的现金	42,045,956.30	43,525,680.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	252,377.61	184,188.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		26,100,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	36,160,472.27	69,000,000.00
投资活动现金流入小计	78,458,806.18	140,583,248.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,957,840.16	6,568,871.74
投资支付的现金	65,427,506.06	109,556,179.24
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	47,000,000.00	44,000,000.00
投资活动现金流出小计	118,385,346.22	160,125,050.98
投资活动产生的现金流量净额	-39,926,540.04	-19,541,802.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		79,523,213.77
取得借款收到的现金	240,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金		100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	240,000,000.00	299,523,213.77
偿还债务支付的现金	199,000,000.00	291,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,821,867.75	56,861,724.68
支付其他与筹资活动有关的现金		400,000.00
筹资活动现金流出小计	253,821,867.75	348,261,724.68
筹资活动产生的现金流量净额	-13,821,867.75	-48,738,510.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	53,138,686.45	37,629,009.86
加：期初现金及现金等价物余额	94,684,944.64	57,055,934.78
六、期末现金及现金等价物余额	147,823,631.09	94,684,944.64

法定代表人：黄冠雄

主管会计工作负责人：何国英

会计机构负责人：周红艳

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	322,930,363.00	137,150,638.10			101,710,957.12		890,421,022.34		217,143,837.85	1,669,356,818.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	322,930,363.00	137,150,638.10			101,710,957.12		890,421,022.34		217,143,837.85	1,669,356,818.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		240,028.57			14,334,999.13		65,440,112.91		-29,497,095.85	50,518,044.76
（一）净利润							115,297,439.77		37,547,384.26	152,844,824.03
（二）其他综合收益		-140,184.68								-140,184.68
上述（一）和（二）小计		-140,184.68					115,297,439.77		37,547,384.26	152,704,639.35

(三) 所有者投入和减少资本		380,213.25							-99,004.44	281,208.81
1. 所有者投入资本									-99,004.44	-99,004.44
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		380,213.25								380,213.25
(四) 利润分配					14,334,999.13	-49,857,326.86			-66,945,475.67	-102,467,803.40
1. 提取盈余公积					14,334,999.13	-14,334,999.13				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-35,522,327.73			-66,945,475.67	-102,467,803.40
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	322,930,363.00	137,390,666.67			116,045,956.25	955,861,135.25			187,646,742.00	1,719,874,863.17

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	317,585,632.00	61,710,282.20	5,484,773.00		94,781,789.48		823,026,038.61		181,176,830.01	1,472,795,745.30
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	317,585,632.00	61,710,282.20	5,484,773.00		94,781,789.48		823,026,038.61		181,176,830.01	1,472,795,745.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,344,731.00	75,440,409.90	-5,484,773.00		6,929,167.64		67,394,983.73		35,967,007.84	196,561,073.11
（一）净利润							108,655,233.56		36,860,951.25	145,516,184.81
（二）其他综合收益		498,948.96								498,948.96
上述（一）和（二）小计		498,948.96					108,655,233.56		36,860,951.25	146,015,133.77
（三）所有者投入和减少资本	5,344,731.00	74,941,460.94	-5,484,773.00						15,397,630.08	101,168,595.02
1. 所有者投入资本	-5,484,773.00	6,247,751.17	-5,484,773.00						15,397,630.08	21,645,381.25
2. 股份支付计入所有者权益的金额	10,829,504.00	68,693,709.77								79,523,213.77
3. 其他										
（四）利润分配					6,929,167.64		-41,260,249.83		-16,291,573.49	-50,622,655.68
1. 提取盈余公积					6,929,167.64		-6,929,167.64			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-34,331,082.19		-16,291,573.49	-50,622,655.68
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	322,930,363.00	137,150,638.10			101,710,957.12		890,421,022.34		217,143,837.85
									1,669,356,818.41

法定代表人：黄冠雄

主管会计工作负责人：何国英

会计机构负责人：周红艳

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	322,930,363.00	140,049,283.34			101,710,957.12		634,597,073.08	1,199,287,676.54
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	322,930,363.00	140,049,283.34			101,710,957.12		634,597,073.08	1,199,287,676.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-140,184.68			14,334,999.13		93,492,664.40	107,687,478.85
(一) 净利润							143,349,991.26	143,349,991.26
(二) 其他综合收益		-140,184.68						-140,184.68
上述（一）和（二）小计		-140,184.68					143,349,991.26	143,209,806.58
(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					14,334,999.13		-49,857,326.86	-35,522,327.73
1. 提取盈余公积					14,334,999.13		-14,334,999.13	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-35,522,327.73	-35,522,327.73
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	322,930,363.00	139,909,098.66			116,045,956.25		728,089,737.48	1,306,975,155.39

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	317,585,632.00	70,856,624.61	5,484,773.00		94,781,789.48		606,565,646.55	1,084,304,919.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	317,585,632.00	70,856,624.61	5,484,773.00		94,781,789.48		606,565,646.55	1,084,304,919.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	5,344,731.00	69,192,658.73	-5,484,773.00		6,929,167.64		28,031,426.53	114,982,756.90
(一) 净利润							69,291,676.36	69,291,676.36
(二) 其他综合收益		498,948.96						498,948.96

上述（一）和（二）小计		498,948.96					69,291,676.36	69,790,625.32
（三）所有者投入和减少资本	5,344,731.00	68,693,709.77	-5,484,773.00					79,523,213.77
1. 所有者投入资本	-5,484,773.00		-5,484,773.00					
2. 股份支付计入所有者权益的金额	10,829,504.00	68,693,709.77						79,523,213.77
3. 其他								
（四）利润分配					6,929,167.64		-41,260,249.83	-34,331,082.19
1. 提取盈余公积					6,929,167.64		-6,929,167.64	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-34,331,082.19	-34,331,082.19
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	322,930,363.00	140,049,283.34			101,710,957.12		634,597,073.08	1,199,287,676.54

法定代表人：黄冠雄

主管会计工作负责人：何国英

会计机构负责人：周红艳

三、公司基本情况

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

公司设立时注册资本为人民币 400 万元，1999 年 10 月增资 1600 万元，2001 年 1 月增资 4000 万元，

2001 年末注册资本及实收资本均为人民币 6000 万元。

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

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]25 号文核准，本公司 2006 年 7 月首次公开发行人民币普通股 3,400 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 6.20 元，变更后的注册资本为人民币 13,400 万元。本次增加注册资本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2006）第 049 号验资报告审验。

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

2010 年 9 月，本公司以 2010 年 6 月 30 日总股本 220,691,120.00 股为基数，向全体股东按每 10 股转增 4 股进行资本公积转增股本，转增后注册资本变更为人民币 30,896.7568 万元。本次增加注册资本业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2010】01020072 号验资报告验证。

2011 年 5 月，根据经中国证券监督管理委员会上市部函[2008]138 号审核无异议的公司《股票期权激励计划》，本公司向 221 位激励对象以 7.4532 元/股价格定向发行股票，增加股本人民币 861.8064 万元。变更后注册资本为人民币 31,758.5632 万元。本次增加注册资本业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2011】01020159 号验资报告验证。

2011 年 10 月，根据股东大会审议通过的《关于公司回购社会公众股份的方案》，本公司回购社会公众股份，此次回购分三次进行，共回购 548.4773 万股，回购的股份于 2012 年 1 月 10 日注销，变更后公司注册资本为 31,210.0859 万元。本次减少注册资本业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2012】01020007 号验资报告验证。

根据经中国证券监督管理委员会上市部函[2008]138 号审核无异议的公司《股票期权激励计划》，公司本期达到行权条件，向范小平、周红艳、郝结明等 197 位激励对象定向发行股票，由激励对象以调整后的

行权价 7.3432 元/股的价格参与认购的方式，增加股本人民币 10,829,504.00 元，增资方式为现金出资。公司变更后注册资本为人民币 322,930,363.00 元。本次增加注册资本业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2012】01020097 号验资报告验证。

本公司总部位于广东省佛山市顺德高新区科技产业园朝桂南路。本公司及子公司（统称“本集团”）主要生产纺织印染助剂，环戊烷。属化工行业。本公司经营范围为：开发、生产、销售：纺织、印染、造纸助剂、印刷助剂、涂料，聚氨酯涂层剂。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外），批发和零售贸易（法律、行政法规和国务院规定禁止的，不得经营；法律、行政法规和国务院规定应经审批或许可的，须取得审批或许可后方可经营），投资实业。

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 4 月 26 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计

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

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

6、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

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1) 合并财务报表范围的确定原则

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

2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

1) 外币交易的折算方法

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

2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原

记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

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

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利

率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

(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

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
无信用风险组合	账龄分析法	按其性质，发生坏账的可能性非常小
正常信用风险组合	账龄分析法	无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	有确凿证据表明发生坏账可能性较大的应收款项单项计提坏账准备。对于发生坏账可能性较大的单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、委托加工物资、包装物、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价

值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

永续盘存制就是通过设置存货明细账，对日常发生的存货增加或减少，都必须根据会计凭证在账簿中进行连续登记，并随时在账面上结算各项存货的结存数并定期与实际盘存数对比，来确定存货盘盈盘亏。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时一次转销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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

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

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

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

④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；

采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

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

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

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

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

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作

为转换后的入账价值。

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

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

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	5-10	5%	19%-9.5%
电子设备	4-5	5%	19%-23.75%
运输设备	4-5	5%	19%-23.75%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

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

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

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

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程本集团于资产负债表日判断其是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

18、生物资产

(1) 消耗性生物资产

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

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

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

（2）生产性生物资产

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

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

类别	使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
种母猪	3	75	8.33
种公猪	3	15	28.33

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

19、油气资产

无

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命 并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资

产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

21、长期待摊费用

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

22、附回购条件的资产转让

无

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 股份支付的实施

a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

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

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

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

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

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

c. 以现金结算的股份支付

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

进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）股份支付的修改

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

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

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

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

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

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

（3）股份支付的终止

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

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

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

25、回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

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

公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

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

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

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

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

内销收入，在货物出库并移交给客户后，依据取得的客户签收的出库单确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

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

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

27、政府补助

(1) 类型

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

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

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

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

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

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

1) 当期所得税资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。2) 递延所得税资产及递延所得税负债某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上

述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。3) 所得税费用所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。4) 所得税的抵销当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(2) 确认递延所得税负债的依据

1) 当期所得税资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。2) 递延所得税资产及递延所得税负债某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联

营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。3) 所得税费用所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。4) 所得税的抵销当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁会计处理

1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(3) 售后租回的会计处理

无

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无

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

(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

部分固定资产折旧年限发生了变更。

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

(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

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

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

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

（1）坏账准备计提

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

（2）存货跌价准备

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

（3）折旧和摊销

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

（4）递延所得税资产

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

（5）所得税

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

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

（1）营业税

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

（2）城市维护建设税

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

（3）教育费附加

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

（4）企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于2012年9月12日认定本公司通过高新技术企业复审申请，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，本公司所得税税率自2012年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

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

广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于2012年9月12日认定子公司佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司通过高新技术企业复审申请，认定有效期3年。佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司所得税税率自2012年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

成都德美精英化工有限公司2010年度被认定为高新技术企业，自2012年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

山东德美化工有限公司、石家庄德美化工有限公司、武汉德美精细化工有限公司、无锡惠山德美化工有限公司、绍兴县德美化工有限公司、佛山市顺德区德美高进出口有限公司、汕头市德美实业有限公司、佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司、明仁精细化工（嘉兴）有限公司、绍兴县滨海德美精细化工有限公司、广东德美生物科技有限公司、广东绿元农牧有限公司、浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司、佛山市顺德区德美投资有限公司、上海德美化工有限公司、河北美龙化工有限公司、北京东方美龙化工科技有限公司、广东德运创业投资有限公司和无锡市德美化工技术有限公司均按25%的税率计缴。

2、税收优惠及批文

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

全称	类型		质	本	围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	比例 (%)	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
上海德 美化工 有限公司	有限公 司	上海市	化工	912000	销售纺 织印染 助剂染 料	9,136,0 00.00		100%	100%	是			
无锡市 德美化 工技术 有限公司	有限公 司	无锡市	化工	USD80 0000	研发生 产纺织 印染造 纸皮革 助剂	3,380,8 00.00		60%	60%	是	11,631,4 76.40		
石家庄 德美化 工有限 公司	有限公 司	石家庄 市	化工	500000	纺织助 剂、皮 革助剂 的生产 销售	547,900 .00		100%	100%	是			
佛山市 顺德区 德美投 资有限 公司	有限公 司	顺德	化工	750000	对化工 行业进 行投资	75,014, 300.00		100%	100%	是			
武汉德 美精细 化工有 限公司	有限公 司	武汉市	化工	420000	纺织、 印染、 皮革、 造纸印 刷助 剂、油 墨、涂	4,174,9 00.00		100%	100%	是			

					料、聚氨脂深层剂								
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	有限公司	顺德	化工	USD500000	生产经营有机硅产品、精细化学品、助剂及添加剂等	20,207,000.00		50%	50%	是	80,058,827.95		
福建省晋江新德美化工有限公司	有限公司	晋江市	化工	2000000	开发、生产、经营：纺织化学品、皮革化学品	13,000,000.00		65%	65%	是	22,281,662.22		
山东德美化工有限公司	有限公司	潍坊市	化工	3500000	开发、生产销售纺织化学品、精细化学品、化学助剂和化学添加剂	35,000,000.00		100%	100%	是			
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	有限公司	顺德	化工	2000000	经营和代理各类商品及技术的进出口业务	2,000,000.00		100%	100%	是			
绍兴县滨海德美精细化工有限公司	有限公司	绍兴县	化工	2000000	批发、零售：纺织印染助剂、化工原料	20,000,000.00		90%	100%	是			
广东绿元农牧	有限公司	英德市	农牧业	100000000	农牧业种养殖	87,000,000.00		87%	87%	是	10,218,727.06		

有限公司					的研究开发等								
广东英农农牧有限公司	有限公司	英德市	农牧业	300000	农业种植、家禽养殖销售等	30,000,000.00		87%	100%	是			
广东英农食品有限公司	有限公司	佛山市	销售	100000	农产品加工、销售	10,000,000.00		87%	100%	是			
深圳英农食品有限公司	有限公司	深圳市	销售	500000	农产品加工销售保			87%	100%	是			
河北美龙化工有限公司	有限公司	河北威县	化工	200000	易燃液体批发	20,000,000.00		55%	100%	是			
北京东方美龙化工科技有限公司	有限公司	北京市	化工	300000	技术推广、销售化工产品	23,000,000.00		48.58%	88.33%	是	1,837,105.50		
广东德运创业投资有限公司	有限公司	顺德	创业投资	300000	高新技术产品的技术开发；从事风险、高新技术产业投资	30,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

2) 2011 年 10 月 26 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于设立广东绿元农牧有限公司的议案》，公司与自然人梁志鹏先生，在广东省佛山市顺德区共同投资设立广东绿元农牧有限公司（以下简称“绿元农牧”）。绿元农牧注册资金为 1 亿元人民币，公司以现金出资 8700 万元，持有 87% 的股权；梁志鹏先生以现金出资 1300 万元，持有 13% 的股权。绿元农牧已于 2012 年 1 月 18 日完成工商注

册登记手续，自成立之日起纳入合并范围。

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

4) 2011年4月北京东方亚科力化工科技有限公司与顺德区美龙环戊烷化工有限公司各出资350万元，设立北京东方美龙化工科技有限公司，初始设立时注册资本（实收资本）为700万元；2012年11月经北京东方美龙股东会决议，北京东方美龙注册资本变更为3000万元，同意顺德区美龙环戊烷化工有限公司单方面增资合计2300万元。2013年3月顺德区美龙环戊烷化工有限公司单方面增资1600万元，经本次增资后公司注册资本变更为3000万元，实收资本为2300万元。从2013年4月1日起纳入合并范围。

5) 广东英农食品有限公司：由广东绿元农牧有限公司于2013年4月27日独资设立，自其成立之日起本公司将其纳入合并报表范围。

6) 深圳英农食品有限公司：由广东英农食品有限公司于2013年7月10日独资设立，自其成立之日起本公司将其纳入合并报表范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	有限公司	顺德	化工	1600000	生产、销售正戊烷、异戊烷、环戊烷	33,370,000.00		55%	55%	是	13,256,461.68		
-------------------	------	----	----	---------	------------------	---------------	--	-----	-----	---	---------------	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
无锡惠山德美化工有限公司	有限公司	无锡市	化工	USD1600000	生产销售纺织印染造纸皮革助剂	8,437,900.00		75%	75%	是	7,099,110.22		
绍兴县德美化工有限公司	有限公司	绍兴县	化工	3325000	生产经营纺织印染助剂、经销油墨	35,358,000.00		100%	100%	是			
汕头市德美实业有限公司	有限公司	汕头市	化工	3000000	生产销售纺织助剂、皮革助	5,738,600.00		100%	100%	是			

					剂等								
成都德 美精英 化工有 限公司	有限公 司	成都市	化工	480000 0	研制、 生产销 售印染 助剂等	13,019, 200.00		65%	65%	是	14,570, 726.06		
浙江丽 水德美 博士达 高分子 材料有 限公司	有限公 司	丽水市	化工	150000 00	合成革 及合成 革制品 的研 制、开 发、生 产、销 售	21,520, 000.00		64.8%	64.8%	是	6,490,8 01.43		
明仁精 细化工 (嘉 兴)有 限公司	有限公 司	嘉兴市	化工	203018 91.84	生产销 售聚氨 酯树 脂、紫 外光固 化涂料	65,537, 400.00		52%	52%	是	22,038, 948.99		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位4家，原因为

1)2011年4月北京东方亚科力化工科技有限公司与顺德区美龙环戊烷化工有限公司各出资350万元，

设立北京东方美龙化工科技有限公司，初始设立时注册资本（实收资本）为 700 万元；2012 年 11 月经北京东方美龙股东会决议，北京东方美龙注册资本变更为 3000 万元，同意顺德区美龙环戊烷化工有限公司单方面增资合计 2300 万元，占实收资本的 88.33%。2013 年 3 月顺德区美龙环戊烷化工有限公司单方面增资 1600 万元，经本次增资后公司注册资本变更为 3000 万元，实收资本为 2300 万元。依据变更后的公司章程北京东方美龙董事会成员变更为 6 名，其中：北京东方亚科力化工科技有限公司委派 2 名，顺德区美龙环戊烷化工有限公司委派 4 名。

2) 2013 年 5 月，新设广东德运创业投资有限公司，持股比例 100%，注册资本 3000 万元，主要从事高新技术产品的技术开发；从事风险、高新技术产业投资等一般经营项目。

3) 2013 年 4 月，广东绿元农牧有限公司独资控股设立广东英农食品有限公司，注册资本 1000 万元，主要从事农产品加工、销售。

4) 2013 年 7 月，广东英农食品有限公司独资控股设立深圳英农食品有限公司，注册资本 500 万元，主要从事农产品加工、销售。

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
北京东方美龙化工科技有限公司	15,742,120.78	-3,012,933.94
广东德运创业投资有限公司	29,925,763.94	-74,236.06
深圳英农食品有限公司	-2,574,740.00	-2,574,740.00
广东英农食品有限公司	6,659,606.76	-3,340,393.24

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

无

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	同一控制的实际控	合并本期期初至合	合并本期至合并日	合并本期至合并日
------	----------	----------	----------	----------	----------

	业合并的判断依据	制人	并日的收入	的净利润	的经营活动现金流
--	----------	----	-------	------	----------

同一控制下企业合并的其他说明

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

非同一控制下企业合并的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,518,676.98	--	--	707,937.07
人民币	--	--	1,518,676.98	--	--	707,937.07
银行存款：	--	--	236,294,208.79	--	--	192,808,332.34
人民币	--	--	235,519,969.86	--	--	190,810,026.00
港币	0.01	0.7862	0.01	51,807.87	0.8108	42,005.82
美元	123,438.73	6.0969	752,593.59	307,838.14	6.2855	1,934,916.64
欧元	2,571.04	8.4189	21,645.33	2,570.92	8.3176	21,383.88
其他货币资金：	--	--	704,000.00	--	--	
人民币	--	--	704,000.00	--	--	
合计	--	--	238,516,885.77	--	--	193,516,269.41

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

其他货币资金年末数704,000.00元（年初数：0.00元）为：A、承兑汇票的保证金存款100,000.00元（年初数：0.00元）；B、本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款604,000.00元（年初数：0.00元）

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

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

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

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

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	289,591,030.04	237,142,347.74
商业承兑汇票	1,300,000.00	1,033,860.00
合计	290,891,030.04	238,176,207.74

(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
新发纺织印染（绍兴）有限公司	2013年08月14日	2014年02月13日	3,000,000.00	
石狮豪宝染织有限公司	2013年12月06日	2014年06月06日	2,000,000.00	

石狮市万峰盛染织造有限公司	2013 年 12 月 05 日	2014 年 06 月 05 日	1,800,000.00	
浙江百得利制革有限公司	2013 年 08 月 26 日	2014 年 02 月 26 日	1,700,000.00	
浙江屹男印染有限公司	2013 年 07 月 04 日	2014 年 01 月 04 日	1,500,000.00	
合计	--	--	10,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

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

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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

(2) 逾期利息

单位：元

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

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,081,044.25	0.34%	761,109.25	70.41%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合								
账龄组合	313,706,853.93	99.38%	16,727,879.42	5.33%	306,276,300.54	99.96%	17,785,568.80	5.81%
组合小计	313,706,853.93	99.38%	16,727,879.42	5.33%	306,276,300.54	99.96%	17,785,568.80	5.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	899,349.50	0.28%	899,349.50	100%	120,976.00	0.04%	120,976.00	100%
合计	315,687,247.68	--	18,388,338.17	--	306,397,276.54	--	17,906,544.80	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江方源人造革有限公司	1,081,044.25	761,109.25	70.41%	诉讼完毕执行后未能收回
合计	1,081,044.25	761,109.25	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	306,043,932.96	97.55%	15,302,196.88	297,862,978.49	97.25%	14,891,822.84
1 至 2 年	6,019,776.05	1.92%	601,977.60	4,909,088.59	1.6%	490,908.86
2 至 3 年	686,597.87	0.22%	205,979.37	1,073,417.95	0.35%	322,025.39
3 至 4 年	677,642.95	0.22%	338,821.47	407,374.56	0.13%	203,687.28
4 至 5 年				731,582.60	0.24%	585,266.08
5 年以上	278,904.10	0.09%	278,904.10	1,291,858.35	0.43%	1,291,858.35
合计	313,706,853.93	--	16,727,879.42	306,276,300.54	--	17,785,568.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏祥鸿印染有限公司	645,237.00	645,237.00	100%	诉讼后难于执行
常州新宏图纺织印染有限公司	44,882.50	44,882.50	100%	诉讼后难于执行
昆山三牛纺织品有限公司	181,390.00	181,390.00	100%	诉讼后难于执行
广州番禺凤升印花厂	27,840.00	27,840.00	100%	客户破产难于收回
合计	899,349.50	899,349.50	--	--

(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
山东嘉达纺织有限公司	销货款	2013 年	659,806.57	判决后难于收回	否
昌乐松江印染有限公司	销货款	2013 年	203,127.26	判决后难于收回	否
宁波利华印染有限公司	销货款	2013 年	125,600.00	判决后难于收回	否
海阳市衣思特纺织印染有限公司	销货款	2013 年	109,004.00	判决后难于收回	否
浙江昌峰纺织印染有限公司	销货款	2013 年	67,010.00	判决后难于收回	否
其他零星客户	销货款	2013 年	589,926.50	判决后难于收回	否
合计			1,754,474.33		

应收账款核销说明：判决后难于收回

(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 (%)
吴江市爱特纺织助剂有限责任公司	无关联关系	5,407,100.00	1 年以内	1.71%
广州市粤华染整有限公司	无关联关系	4,831,428.50	1 年以内	1.53%
佛山南方印染股份有限公司	无关联关系	4,700,357.71	1 年以内	1.49%

汕头市喜达兴实业有限公司	无关联关系	2,969,374.40	1 年以内	0.94%
佛山市顺德区容桂百泉染料有限公司	无关联关系	2,720,246.03	1 年以内	0.86%
合计	--	20,628,506.64	--	6.53%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
湖南尤特尔生化有限公司	联营企业	56,449.84	0.02%
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	关联自然人控制的法人	1,174,823.52	0.40%
合计	--	1,231,273.36	0.42%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	845,307.42	4.87%			1,681,189.86	7.4%		
账龄组合	16,518,637.64	95.13%	2,969,218.80	17.97%	21,045,487.81	92.6%	2,383,909.53	11.33%

组合小计	17,363,945.06	100%	2,969,218.80	17.1%	22,726,677.67	100%	2,383,909.53	10.49%
合计	17,363,945.06	--	2,969,218.80	--	22,726,677.67	--	2,383,909.53	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	63,799.88	0.39%	3,189.99	17,025,531.21	80.91%	900,609.09
1 至 2 年	13,764,022.25	83.32%	1,376,402.24	1,033,905.23	4.91%	103,390.53
2 至 3 年	489,602.06	2.96%	146,880.62	1,713,874.70	8.14%	514,162.41
3 至 4 年	1,387,699.35	8.4%	693,849.68	709,089.41	3.37%	354,544.70
4 至 5 年	323,089.12	1.96%	258,471.30	259,422.28	1.23%	207,537.82
5 年以上	490,424.98	2.97%	490,424.98	303,664.98	1.44%	303,664.98
合计	16,518,637.64	--	2,969,218.80	21,045,487.81	--	2,383,909.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
嘉兴市公共资源交易中心	非关联方	6,976,465.00	1-2 年	40.18%
绍兴县滨海工业区管理委员会	非关联方	1,204,000.00	3-4 年	6.93%
江苏高科技氟化学工业园投资发展有限公司	非关联方	633,320.00	1 年以内	3.65%
丽水市水阁工业区管委会	非关联方	500,000.00	1-2 年	2.88%
英德市石牯塘镇人民政府	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.88%
合计	--	9,813,785.00	--	56.52%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
黄冠雄	董事长	23,182.00	0.13%
陈秋有	营销总监	20,000.00	0.12%
蔡敬侠	副总经理	10,764.00	0.06%
佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	关联自然人控制的法人	54,418.70	0.31%
卢俊彦	监事	10,000.00	0.06%
合计	--	118,364.70	0.68%

(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)

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,826,532.63	93.25%	25,905,896.13	79.33%

1 至 2 年	616,720.00	6.51%	1,750,605.97	5.36%
2 至 3 年	23,015.38	0.24%	5,000,000.00	15.31%
合计	9,466,268.01	--	32,656,502.10	--

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
天津勤行科贸有限公司	非关联方	2,439,252.00	2013 年	尚未收货
韩国株式会社明仁高分子公司	非关联方	1,380,521.07	2013 年	尚未收货
吉化龙山化工厂	非关联方	1,019,262.55	2013 年	尚未收货
东营市俊源石油技术开发有限公司	非关联方	713,700.00	2013 年	尚未收货
广州东景化工科技有限公司	非关联方	619,850.88	2013 年	尚未收货
合计	--	6,172,586.50	--	--

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

预付款项年末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，无预付其他关联方款项。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	65,460,985.82	502,821.55	64,958,164.27	60,112,060.77	367,684.21	59,744,376.56
在产品	599,843.17		599,843.17	1,608,757.37		1,608,757.37

库存商品	70,820,144.34	679,202.14	70,140,942.20	57,355,196.00	537,080.50	56,818,115.50
周转材料	861,040.67		861,040.67	906,522.44		906,522.44
消耗性生物资产	11,789,443.52	1,159,266.99	10,630,176.53			
委托加工物资	13,353,248.13		13,353,248.13	750,496.75		750,496.75
发出商品	1,504,567.64		1,504,567.64	12,650,969.70		12,650,969.70
合计	164,389,273.29	2,341,290.68	162,047,982.61	133,384,003.03	904,764.71	132,479,238.32

(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	367,684.21	135,137.34			502,821.55
库存商品	537,080.50	250,138.44		108,016.80	679,202.14
消耗性生物资产		1,159,266.99			1,159,266.99
合计	904,764.71	1,544,542.77		108,016.80	2,341,290.68

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	所生产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的可变现净值低于账面价值		
库存商品	估计售价减去销售所必需的估计费用后的可变现净值低于账面价值		0%
在产品	所生产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的可变现净值低于账面价值		0%
消耗性生物资产	估计售价减去销售所必需的估计费用后的可变现净值低于账面价值		

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣税金及预缴税金	4,243,918.24	
理财产品		10,000,000.00
其他		166,666.65
合计	4,243,918.24	10,166,666.65

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位：元

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

持有至到期投资的说明

（2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

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

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
北京东方美龙化工科技有限公司	48.86%	100%	16,020,155.16	278,034.38	15,742,120.78	60,350.44	-3,012,933.94
二、联营企业							

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

北京东方美龙化工科技有限公司已由 2012 年度的合营企业转为控股孙公司。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
辽宁奥克化学股份有限公司	权益法	11,249,594.99	197,843,856.20	2,029,584.35	199,873,440.55	6.94%	6.94%	—			3,600,000.00
宜宾天原集团股份有限公司	权益法	190,763,718.57	347,557,626.19	2,247,325.94	349,804,952.13	8.64%	8.64%	—			2,487,934.26
湖南尤特尔生化有限公司	权益法	34,020,000.00	80,159,090.37	4,039,378.76	84,198,469.13	27%	27%	—			
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	权益法	10,416,000.00	10,906,833.94	-261,348.12	10,645,485.82	23.2%	23.2%	—			
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	权益法	18,000,000.00	16,725,062.90	-225,832.48	16,499,230.42	30%	30%	—			
北京东方美龙化工科技有限公司	权益法	3,500,000.00	1,966,282.01	-1,966,282.01				—			
佛山农村商业银行股份有限公司	成本法	6,050,000.00	6,050,000.00		6,050,000.00	1%	1%	—			2,156,220.00
佛山顺德农村商业银行股份有限公司	成本法	38,940,000.00	38,940,000.00		38,940,000.00	0.62%	0.62%	—			2,918,160.00

黑龙江龙 涤股份有 限公司	成本法	1,405,482 .31	1,405,482 .31		1,405,482 .31	0.51%	0.51%	—			
开源证券 有限责任 公司	成本法	29,918,41 9.24	29,918,41 9.24		29,918,41 9.24	2%	2%	—			
广东顺德 天新环保 科技有限 公司	权益法	150,000.0 0		150,000.0 0	150,000.0 0	15%	15%				
合计	--	344,413,2 15.11	731,472,6 53.16	6,012,826 .44	737,485,4 79.60	--	--	--			11,162,31 4.26

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	459,013,221.18	56,103,545.54		8,378,400.09	506,738,366.63
其中：房屋及建筑物	222,779,736.56	27,906,680.19		330,504.78	250,355,911.97
机器设备	157,657,900.03	12,780,308.93		3,829,576.53	166,608,632.43
运输工具	37,749,496.23	6,946,403.03		2,902,553.01	41,793,346.25
办公及其他设备	40,826,088.36	8,470,153.39		1,315,765.77	47,980,475.98
--	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：	176,392,932.83		32,697,529.13	4,821,836.41	204,268,625.55
其中：房屋及建筑物	60,299,769.54		11,078,849.30		71,378,618.84
机器设备	71,794,276.28		12,536,243.21	1,401,420.62	82,929,098.87
运输工具	21,499,792.54		5,107,833.34	2,202,550.13	24,405,075.75
办公及其他设备	22,799,094.47		3,974,603.28	1,217,865.66	25,555,832.09
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	282,620,288.35	--			302,469,741.08
其中：房屋及建筑物	162,479,967.02	--			178,977,293.13
机器设备	85,863,623.75	--			83,679,533.56
运输工具	16,249,703.69	--			17,388,270.50
办公及其他设备	18,026,993.89	--			22,424,643.89
四、减值准备合计	3,448,623.26	--			3,206,014.36
机器设备	3,448,623.26	--			3,206,014.36
办公及其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	279,171,665.09	--			299,263,726.72
其中：房屋及建筑物	162,479,967.02	--			178,977,293.13
机器设备	82,415,000.49	--			80,473,519.20
运输工具	16,249,703.69	--			17,388,270.50
办公及其他设备	18,026,993.89	--			22,424,643.89

本期折旧额 32,697,529.13 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 35,982,726.63 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
----	-----------	------------

固定资产说明

截止年末，账面原值人民币 12,340,253.99 元、净值 3,610,450.74 的房屋、建筑物所有权受到限制，系本公司 2011 年 3 月 1 日将粤房地证字第 C0737659 号《房地产权证》（地号：082099-002）的房屋建筑物作为抵押，取得中国银行股份有限公司顺德支行长、短期流动资金贷款 9,000 万元，抵押期限自 2010 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固定资产维修改造工程(工业园)	346,722.90		346,722.90			
德美新大楼工程	121,000.00		121,000.00	121,000.00		121,000.00
中转区、洗桶区工程	1,530,965.38		1,530,965.38	583,379.00		583,379.00

(工业园)						
山东德美基地二期工程		-		-	6,740,532.08	6,740,532.08
英农农牧工程	1,058,998.87			1,058,998.87	1,291,531.42	1,291,531.42
其他工程	1,521,343.81			1,521,343.81	2,051,824.62	2,051,824.62
合计	4,579,030.96			4,579,030.96	10,788,267.12	10,788,267.12

(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
固定资产维修改造工程(工业园)			346,722.90									346,722.90
德美新大楼工程		121,000.00	-									121,000.00
中转区、洗桶区工程(工业园)		583,379.00	947,586.38									1,530,965.38
山东德美基地二期工程	750.00	6,740,532.08	3,645,408.14	10,385,940.22		138.48	100.00					-
英农农牧	3,000.00	1,291,531.42	22,590,737.64	22,823,270.19		79.61	96.47					1,058,998.87

工程												
合计	3,750.00	8,736,442.50	27,530,455.06	33,209,210.41		--	--			--	--	3,057,687.15

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
山东德美基地二期工程	100.00	
德美生物工程	96.47	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
菜		50,201.34		50,201.34
二、畜牧养殖业				

种猪	5,169,602.08	7,594,184.28	9,406,443.65	3357342.71
三、林业				
四、水产业				
合计	5,169,602.08	7,644,385.62	9,406,443.65	3407544.05

(2) 以公允价值计量

单位：元

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

生产性生物资产的说明：(1) 生产性生物资产账面原值本期增加减少数含其内部未成熟生产性生物资产和成熟生产性生物资产转群核算。

(2) 公司生物资产以成本计量，其账面原值因购买而增加人民币 3,583,517.50 元，因繁殖（育）而增加人民币 3,007,767.98 元，因出售而减少人民币 525,523.12 元，因死亡、盘亏及毁损而减少人民币 601,119.00 元；

22、油气资产

单位：元

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

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	92,841,061.52	9,295,397.73		102,136,459.25
土地使用权	78,105,822.62	8,622,207.30		86,728,029.92
软件	3,565,738.90	673,190.43		4,238,929.33
非专利技术	5,600,000.00			5,600,000.00
工业产权	5,569,500.00			5,569,500.00

二、累计摊销合计	25,054,365.81	2,412,791.28		27,467,157.09
土地使用权	13,140,094.70	1,696,212.93		14,836,307.63
软件	3,244,727.05	212,189.35		3,456,916.40
非专利技术	5,600,000.00	0.00		5,600,000.00
工业产权	3,069,544.06	504,389.00		3,573,933.06
				74,669,302.16
三、无形资产账面净值合计	67,786,695.71	6,882,606.45		74,669,302.16
土地使用权	64,965,727.92	6,925,994.37		71,891,722.29
软件	321,011.85	461,001.08		782,012.93
非专利技术	0.00	0.00		0.00
工业产权	2,499,955.94	-504,389.00		1,995,566.94
土地使用权				
软件				
非专利技术				
工业产权				
无形资产账面价值合计	67,786,695.71	6,882,606.45		74,669,302.16
土地使用权	64,965,727.92	6,925,994.37		71,891,722.29
软件	321,011.85	461,001.08		782,012.93
非专利技术		0.00		
工业产权	2,499,955.94	-504,389.00		1,995,566.94

本期摊销额 2,412,791.28 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
浙江德美博士达高分子材料有限公司	10,068,758.94			10,068,758.94	
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	55,973,535.46			55,973,535.46	
北京东方美龙化工有限公司		811,187.53		811,187.53	
合计	66,042,294.40	811,187.53		66,853,481.93	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

1)北京东方美龙化工科技有限公司成立于 2011 年 2 月 21 日，由佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司、北京东方亚科力化工科技有限公司各出资人民币 350 万设立，2013 年 3 月佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司单方分次增资 2300 万元，投资成本大于应享有该公司可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉 811,187.53 元。

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

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租凭费	12,976,819.92	12,096,696.78	2,350,316.15		22,723,200.55	
租入固定资产改良支出	1,828,151.65	704,002.31	851,675.03		1,680,478.93	
SAP 软件使用费	111,343.08	2,794.86	114,137.94			
信息服务费	180,000.00				180,000.00	
其他待摊费用	1,166,403.96	1,301,141.69	895,333.26		1,572,212.39	
合计	16,262,718.61	14,104,635.64	4,211,462.38		26,155,891.87	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,175,611.63	4,690,700.79
未付职工薪酬	3,263,122.10	3,194,837.45
递延收益	575,946.29	829,212.55
抵销存货内部销售未实现的损益	2,879,145.56	2,637,870.02
小计	11,893,825.58	11,352,620.81
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	60,124,643.75	60,187,988.04
合计	60,124,643.75	60,187,988.04

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
可抵扣亏损	24,977,635.33	8,302,510.98	
合计	24,977,635.33	8,302,510.98	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	25,308,035.58	23,603,779.47
未付职工薪酬	19,460,383.98	20,657,978.17
递延收益	3,839,641.94	5,374,750.32
抵销存货内部销售未实现的损益	11,516,582.25	10,551,480.08
小计	60,124,643.75	60,187,988.04

(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	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂	报告期初互抵后的 递延所得税资产或	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂
----	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

	负债	时性差异	负债	时性差异
递延所得税资产	11,893,825.58		11,352,620.81	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,290,454.33	7,000,616.37	4,155,399.40	1,778,114.33	21,357,556.97
二、存货跌价准备	904,764.71	1,544,542.77		108,016.80	2,341,290.68
七、固定资产减值准备	3,448,623.26			242,608.90	3,206,014.36
十、生产性生物资产减值准备		2,017,989.14		245,297.12	1,772,692.02
其中：成熟生产性生物资产减值准备		2,017,989.14		245,297.12	1,772,692.02
合计	24,643,842.30	10,563,148.28	4,155,399.40	2,374,037.15	28,677,554.03

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备、工程款	7,774,500.00	3,348,000.00
委托贷款本金		
预付土地保证金		
租地押金	7,065,852.57	6,712,500.00
合计	14,840,352.57	10,060,500.00

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	
信用借款	50,000,000.00	
合计	80,000,000.00	

短期借款分类的说明:①信用借款:

2013年8月8日,本公司与中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行签订编号为44010120130008280的《流动资金借款合同》,在该合同项下本公司取得流动资金贷款3000万元整,借款期限12个月;

2013年8月28日,本公司与中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行签订编号为44010120130008853的《流动资金借款合同》,在该合同项下本公司取得流动资金贷款1300万元整,借款期限12个月;

2013年9月1日,本公司与中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行签订编号为44010120130009034的《流动资金借款合同》,在该合同项下本公司取得流动资金贷款700万元整,借款期限12个月;

②抵押借款:

2013年8月29日,本公司与中国银行股份有限公司顺德支行签订编号为GDK476400120130168的《流动资金借款合同》,在该合同项下本公司取得流动资金贷款3000万元整,借款期限12个月。

本报告期无已到期未偿还的短期借款情况。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位: 元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明,包括已到期短期借款获展期的,说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位: 元

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

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位: 元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		8,183,528.00
合计		8,183,528.00

下一会计期间将到期的金额0.00元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付采购款	52,014,454.42	44,271,284.31
合计	52,014,454.42	44,271,284.31

(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

无

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收销货款	2,808,331.53	3,439,368.88
合计	2,808,331.53	3,439,368.88

(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

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津	28,598,185.09	115,227,818.46	114,354,165.46	29,471,838.09

贴和补贴				
二、职工福利费	60.00	8,237,863.85	8,237,923.85	
三、社会保险费	123,185.20	11,974,110.65	11,947,033.46	150,262.39
其中:1.养老保险	75,389.17	7,685,276.60	7,674,372.15	86,293.62
2.医疗保险	21,629.40	2,509,381.43	2,496,909.81	34,101.02
3.失业保险	7,211.54	514,218.11	512,440.17	8,989.48
4.工伤保险	15,252.91	819,645.44	817,278.02	17,620.33
5 生育保险	3,702.18	445,589.08	446,033.32	3,257.94
四、住房公积金	1,909.50	5,241,043.35	5,198,339.53	44,613.32
六、其他	263,575.80	1,398,742.28	1,485,741.26	176,576.82
其中: 1.因解除劳动关系给予的补偿		524,871.00	524,871.00	
2.工会经费和职工教育经费	263,575.80	872,791.28	959,790.26	176,576.82
3.其他		1,080.00	1,080.00	
合计	28,986,915.59	142,079,578.59	141,223,203.56	29,843,290.62

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 872,791.28 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 524,871.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,329,370.39	5,817,613.09
营业税	39,042.20	18,071.30
企业所得税	15,690,034.52	13,552,510.23
个人所得税	352,167.37	220,659.88
城市维护建设税	365,896.68	419,479.88
教育费附加（含地方教育费附加）	250,741.21	307,551.23
房产税	1,655,186.73	1,367,975.67
土地使用税	1,456,462.74	1,388,457.96
印花税		46,243.08

其他税费	193,932.53	222,561.45
合计	25,332,834.37	23,361,123.77

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
金裕善		744,354.03	
汉科化工有限公司	2,156,524.67	901,432.97	
黄冠雄	11,548,296.08		
龙山化工厂	19,247,160.14		
武洪文	2,887,074.02		
林景恩	9,623,580.07		
(株)韩国明仁	130,809.35		
合计	45,593,444.33	1,645,787.00	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付往来款	21,701,495.50	14,190,824.82
合计	21,701,495.50	14,190,824.82

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	12,000,000.00	80,000,000.00
合计	12,000,000.00	80,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	12,000,000.00	
保证借款		80,000,000.00
合计	12,000,000.00	80,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 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
中国银行股份有限公司 顺德支行	2013 年 10 月 08 日	2014 年 04 月 07 日	人民币元	6.15%		1,000,000.00		
中国银行股份有限公司 顺德支行	2013 年 10 月 08 日	2014 年 10 月 07 日	人民币元	6.15%		5,000,000.00		
中国银行股份有限公司	2013 年 10 月 31 日	2014 年 04 月 30 日	人民币元	6.15%		1,000,000.00		

顺德支行								
中国银行股份有限公司 顺德支行	2013年10月 31日	2014年10月 30日	人民币元	6.15%		5,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	12,000,000.00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券		101,124,999.99
环保型湿摩擦牢度提升剂的开发及应用研究		23,684.22
涤棉漂染一浴法助剂的开发		33,333.33
容桂科技计划扶持资金		14,285.80
省部产学研示范基地资金		26,086.92
织物同浴除油剂产业化		61,111.11
拆迁补偿款项目补助	106,606.99	
环保持久纺织品阻燃整理剂	500,000.00	
高性能含氟丙烯酸酯共聚乳液	100,000.00	

涤棉针织物前处理染色高效短流程新技术	100,000.00	
2013 年顺德区产学研（含院地合作）项目资金	100,000.00	
活性可控耐久柔软的有机硅织物染整助剂关键技术研究开发项目	45,000.00	
合计	951,606.99	101,283,501.37

其他流动负债说明

42、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	48,000,000.00	14,000,000.00
保证借款	145,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	263,000,000.00	134,000,000.00

长期借款分类的说明

（1）抵押借款：

2011 年 3 月 1 日，本公司以自有房屋建筑物（权证号为：粤房地证字第 C0737659 号，房产建筑面积 6437.3 平方米）及土地使用权（地号：082099-002，土地使用权面积 9,039.80 平方米）作抵押，与中国银行股份有限公司顺德支行签订编号为 GDY476400120110037 的《最高额抵押合同》，期限自 2010 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日；2013 年 9 月 23 日，本公司与中国银行股份有限公司顺德分行签订编号为 GDK476400120130188 的《流动资金借款合同》，在该合同项下提供流动资金贷款 3,000 万元，期限 36 个月。2013 年 10 月 16 日，本公司与中国银行股份有限公司顺德分行与公司签订编号为 GDK476400120130207 的《流动资金借款合同》，在该合同项下提供流动资金贷款 3,000 万元，期限 36 个月。

（2）保证借款：

2012 年 2 月 13 日，本公司及佛山市顺德区德美投资有限公司与广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行签订编号为 DB1061201200005 的《最高额担保借款合同》，在该合同项下本公司取得流动资金贷款额度 5,000.00 万元整，期限自 2012 年 2 月 13 日至 2013 年 5 月 10 日；截止年末本公司实际借款人民币 50,000,000.00 元。

2013 年 2 月 22 日，本公司及佛山市顺德区德美投资有限公司与广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行签订编号为 DB110061201300013 的《最高额担保借款合同》，在该合同项下本公司取得流动资金贷款额度 4,500.00 万元整，期限自 2013 年 1 月 4 日至 2015 年 12 月 11 日；截止年末本公司实际借款人民币 45,000,000.00 元。

2013 年 5 月 6 日，本公司及佛山市顺德区德美投资有限公司与广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行签订编号为 DB110061201300030 的《最高额担保借款合同》，在该合同项下本公司取得流动资金贷款额度 3,500.00 万元整，期限自 2012 年 12 月 11 日至 2015 年 12 月 11 日；截止年末本公司实际借款人民币 30,000,000.00 元。

2013 年 9 月 29 日，本公司及佛山市顺德区德美投资有限公司与广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行签订编号为 DB110061201300042 的《最高额担保借款合同》，在该合同项下本公司取得流动资金贷款额度 3,500.00 万元整，期限自 2012 年 12 月 11 日至 2015 年 12 月 10 日，截止年末本公司实际借款人民币 20,000,000.00 元。

（3）信用借款：

2012年4月27日，本公司与中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行签订编号为44010120120003644的《流动资金借款合同》，在该合同项下本公司取得流动资金贷款3,000.00万元整，期限自2012年4月27日至2015年6月26日。

2012年9月27日，本公司与中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行签订编号为44010120120009003的《流动资金借款合同》，在该合同项下本公司取得流动资金贷款1,200.00万元整，期限自2012年9月27日至2015年9月26日。

2012年10月2日，本公司与中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行签订编号为44010120120009183的《流动资金借款合同》，在该合同项下本公司取得流动资金贷款2,800.00万元整，期限自2012年10月2日至2015年10月1日。

(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
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	2013年03月04日	2016年03月03日	人民币元	5.54%		45,000,000.00		
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	2012年02月17日	2015年02月16日	人民币元	6.15%		30,000,000.00		30,000,000.00
中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行	2012年10月02日	2015年10月02日	人民币元	5.54%		28,000,000.00		28,000,000.00
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	2013年09月30日	2016年05月29日	人民币元	6.15%		20,000,000.00		
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	2012年02月17日	2015年02月16日	人民币元	6.15%		20,000,000.00		20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	143,000,000.00	--	78,000,000.00

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

43、应付债券

单位：元

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

					息	息	息	息	
--	--	--	--	--	---	---	---	---	--

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	2,888,034.95	5,216,248.93
合计	2,888,034.95	5,216,248.93

其他非流动负债说明

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
环保型湿摩擦牢度提升剂的开发及应用研究	23,684.22		23,684.22			与资产相关
涤棉漂染一浴法助剂的开发	33,333.33		33,333.33			与资产相关

容桂科技计划扶持资金	14,285.80		14,285.80			与资产相关
省部产学研示范基地资金	26,086.92		26,086.92			与资产相关
织物同浴除油剂产业化	61,111.11		61,111.11			与资产相关
拆迁补偿款项目补助	746,248.93		106,606.99	639,641.94	106,606.99	与资产相关
环保持久纺织品阻燃整理剂	500,000.00			500,000.00	500,000.00	与资产相关
高性能含氟丙烯酸酯共聚乳液	2,000,000.00		1,100,000.00	900,000.00	100,000.00	
涤棉针织物前处理染色高效短流程新技术	100,000.00			100,000.00	100,000.00	与资产相关
2013 年顺德区产学研(含院地合作)项目资金		200,000.00		200,000.00	100,000.00	与收益相关
活性可控耐久柔软的有机硅织物染整助剂关键技术研究开发项目		150,000.00		150,000.00	45,000.00	与收益相关
高含固量涂料印花合成增稠剂项目	150,000.00		150,000.00			与资产相关
高含固量涂料印花合成增稠剂项目	490,000.00		490,000.00			与资产相关
产学研联合实验室项目	300,000.00			300,000.00		与资产相关
脲基树脂基复合材料规模化制备技术研究	700,000.00			700,000.00		与资产相关
新材料产业重大科技专项项目-脲基树脂及其复合材料	0.00	350,000.00		350,000.00		与收益相关
水性 PVC/半 PU 背衬粘胶剂的开发及产业化	180,000.00		180,000.00			与收益相关
水性低成本高性能发泡树脂研究	50,000.00		50,000.00			与收益相关

耐水解水基聚氨酯 粘接树脂的开发及 产业化		300,000.00	300,000.00			与收益相关
合计	5,374,750.31	1,000,000.00	2,535,108.37	3,839,641.94	951,606.99	--

(1) 期初余额中包括一年内转入利润表的递延收益 158,501.38 元，期末余额中包括一年内转入利润表的递延收益 951,606.99 元；

(2) 相关项目说明如下：

A、拆迁补偿款项目补助：根据 2009 年 1 月 8 日本公司与佛山市顺德区容桂土地发展中心签订的《征拆厂房补偿协议》，佛山市顺德区容桂土地发展中心一次性补偿迁移费及其他补偿费合计 10,682,749.50 元，其中 1,066,069.90 元为与资产相关的政府补助。本年该递延收益中 106,606.99 元转入当期损益，截止年末该项目账面结余 639,641.94 元。

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

C、高性能含氟丙烯酸酯共聚乳液：根据广东省财政厅及广东省科技技术厅发布的粤科高字【2012】104 号《关于下达 2012 年广东省高新技术产业开发区发展引导专项资金计划项目及经费的通知》，本公司于 2012 年 12 月收到广东省科学技术厅拨付的织物“三防”整理用高性能含氟丙烯酸酯共聚乳液关键技术研究及应用项目经费补助 200 万元（其中：原材料补助 80 万元、设备购置及使用费 100 万元、项目第三方测试费 20 万元），项目期为 2011 年 12 月-2013 年 9 月；2013 年该递延收益中 110 万元转入当期损益，截止本年末该项目结余 90 万元。

D、涤棉针织物前处理染色高效短流程新技术：根据容桂经济发展办公室发出的 2012 年容桂科技计划拟支持项目公示，本公司收到涤棉针织物前处理染色高效短流程新技术的研究及产业化项目经费补助 10 万元，项目期为 2012 年 9 月到 2014 年 8 月。

E、2013 年顺德区产学研（含院地合作）项目：根据佛山市顺德区人民政府办公室顺府办函【2013】516 号《顺德区人民政府办公室关于同意安排 2013 年顺德区产学研（含院地合作）项目资金及确认立项项目的复函》，本公司 2013 年 11 月 29 日收到佛山市顺德区财政局石碧院士工作室产学研项目扶持资金 20 万元。

F、活性可控耐久柔软的有机硅织物染整助剂关键技术研究开发项目：根据顺德区容桂街道经济和科技促进局《关于印发〈容桂街道支持产学研合作实施办法〉、〈容桂街道产学研合作项目资金管理细则〉的通知》（容桂街发〔2013〕22 号及《关于印发〈容桂街道促进企业信息化发展试行办法〉的通知》（容桂经发〔2012〕5 号文的相关精神和 2013 年容桂科技计划拟支持项目公示结果，本公司 2013 年 12 月 11 日收到该局拨付的活性可控耐久柔软的有机硅织物染整助剂关键技术研究开发项目补助 15 万元。

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

H、产学研联合实验室项目：根据《成都市应用技术与开发资金管理办法》（成财教【2006】14号）及《成都市产学研联合实验室资助实施细则（暂行）》（成科计【2012】01号）相关精神及成都市财政局、成都市科学技术局联合颁发的成财教[2012]140号文件，成都德美精英化工有限公司于2012年10月18日收到新津县科技局拨付的资助款30万元，专项用于应用技术与开发项目。

I、脘基树脂基复合材料规模化制备技术研究：根据成都市财政局、成都市科学技术局下发的文件成财教【2012】210号《关于下达2012年成都市区县第二批重大科技成果转化项目经费预算的通知》，成都德美精英化工有限公司于2012年12月11日收到新津县财政局拨付的脘基树脂基复合材料规模化制备技术研究项目资助款70万元。

J、新材料产业重大科技专项项目-脘基树脂及其复合材料项目：根据《新津县科技成果孵化资金管理办法》（新津府办发【2009】49号）、《新津县新材料产业重大科技专项管理办法》（新津府办发【2010】31号）的相关规定，新津县科学技术和知识产权局、新津县财政局文件（新科知联发【2013】4号）下达2013年度重大科技专项资金，成都德美精英化工有限公司2013年12月26日收到新津县科学技术和知识产权局新材料产业重大科技专项项目补助30万元。

K、水性PVC/半PU背衬粘胶剂的开发及产业化项目：根据浙江德美博士达高分子材料有限公司与浙江省丽水市科学技术局2010年11月26日签订的《浙江丽水市科技计划项目合同书》规定，浙江德美博士达高分子材料有限公司2012年8月31日收到浙江省丽水市科学技术局拨付的水性PVC/半PU背衬粘胶剂的开发及产业化项目补助资金18万元，项目期间为2010年11月至2012年10月。

L、水性低成本高性能发泡树脂研究项目：根据浙江德美博士达高分子材料有限公司与浙江省丽水市科学技术局于2012年12月25日签订的《浙江丽水市科技计划项目合同书》规定，浙江德美博士达高分子材料有限公司2012年12月24日收到浙江省丽水市科学技术局拨付的水性低成本高性能发泡树脂研究项目补助款5万元，项目期间为2012年6月至2014年6月。

M、耐水解水基聚氨酯粘接树脂的开发及产业化项目：2013年6月浙江德美博士达高分子材料有限公司向浙江省丽水市科学技术局申请耐水解水基聚氨酯粘接树脂的开发及产业化项目的政府补助，浙江德美博士达高分子材料有限公司2013年10月15日收到该局拨付的耐水解水基聚氨酯粘接树脂的开发及产业化项目的政府补助30万元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	322,930,363.00						322,930,363.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	128,017,697.52	380,213.25		128,397,910.77
其他资本公积	9,132,940.58	-140,184.68		8,992,755.90
合计	137,150,638.10	240,028.57		137,390,666.67

资本公积说明

（1）本公司购买成都德美精英化工有限公司少数股东股权，本公司投资成本低于新增享有权益之间的差额增加股本溢价 380,213.25 元。

（2）本公司联营企业宜宾天原集团股份有限公司本期其他所有者权益变动相应减少资本公积 140,184.68 元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	101,710,957.12	14,334,999.13		116,045,956.25
合计	101,710,957.12	14,334,999.13		116,045,956.25

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

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	890,421,022.34	--
调整后年初未分配利润	890,421,022.34	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,297,439.77	--
减：提取法定盈余公积	14,334,999.13	10%
应付普通股股利	35,522,327.73	
期末未分配利润	955,861,135.25	--

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

根据 2013 年 5 月 17 日经本公司 2012 年度股东大会批准的《公司 2012 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.11 元，按照已发行股份数 322,930,363 股计算，共计 35,522,327.73 元。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,179,227,012.65	1,100,090,533.98
其他业务收入	5,028,518.63	6,122,816.51
主营业务成本	725,928,931.30	696,989,666.56
其他业务成本	654,823.82	2,912,992.01

(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	1,171,584,561.80	718,693,059.96	1,100,090,533.98	696,989,666.56
农业	7,642,450.85	7,235,871.34		
合计	1,179,227,012.65	725,928,931.30	1,100,090,533.98	696,989,666.56

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织助剂	973,115,439.28	565,814,177.31	911,428,440.95	550,941,224.21
环戊烷	198,469,122.52	152,878,882.65	188,662,093.03	146,048,442.35
农牧产品	7,642,450.85	7,235,871.34		
合计	1,179,227,012.65	725,928,931.30	1,100,090,533.98	696,989,666.56

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	14,162,967.13	6,428,998.29	43,602,994.15	28,626,332.25
华东地区	711,673,085.63	451,968,033.96	629,989,079.39	401,263,200.47
中南地区	343,071,851.16	179,010,332.80	311,696,908.06	178,097,054.04
东北地区	13,472,770.89	10,894,200.86	21,364,793.98	17,279,797.96
西北地区	37,370,040.63	30,210,357.50	40,612,140.17	32,819,454.82
西南地区	32,515,946.57	22,446,253.96	30,019,089.85	17,685,359.49
出口	26,960,350.64	24,970,753.93	22,805,528.38	21,218,467.53
合计	1,179,227,012.65	725,928,931.30	1,100,090,533.98	696,989,666.56

(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(%)

中国石油天然气股份有限公司独 山子石化分公司	32,408,640.68	2.74%
青岛海尔零部件采购有限公司	22,663,570.14	1.91%
青岛海达瑞采购服务有限公司	13,172,087.09	1.11%
广州市粤华染整有限公司	11,090,057.69	0.94%
广东德润纺织有限公司	8,573,560.68	0.72%
合计	87,907,916.28	7.42%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	178,623.64	283,353.84	本公司租赁收入、仓储收入、贷款利息收入等按 5% 税率计缴营业税，装卸搬运收入按 3% 税率计缴营业税
城市维护建设税	5,177,546.45	5,268,118.47	按实际缴纳的流转税的 1%、5% 或 7% 计缴
教育费附加	4,022,386.13	3,479,195.62	按应缴流转税税额的 3% 计缴教育费附加和按 2% 计缴地方教育费附加。
合计	9,378,556.22	9,030,667.93	--

营业税金及附加的说明

计税标准：本节第五：税项

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	33,912,331.75	28,811,743.01

折旧与摊销	2,442,770.63	2,332,671.85
办公费	2,804,880.63	2,420,513.38
运杂费	47,524,869.79	42,179,433.68
交通差旅费	5,739,200.33	2,503,407.85
业务招待费	7,331,680.85	6,545,620.96
广告宣传费	1,289,668.57	713,413.22
其他	4,562,922.02	4,649,729.24
合计	105,608,324.57	90,156,533.19

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	59,170,593.83	45,895,322.93
折旧与摊销	11,904,330.33	10,276,562.44
办公费	9,879,848.21	7,190,097.35
交通差旅费	8,793,896.36	6,807,500.93
业务招待费	3,492,536.26	3,666,672.13
地方税费用	6,821,881.96	6,334,608.07
水电费	1,488,497.71	1,791,895.99
中介服务费	5,356,562.70	4,390,519.61
检验、研发费	39,700,305.73	37,847,805.78
其他	4,031,151.15	5,857,067.41
合计	150,639,604.24	130,058,052.64

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,258,833.16	28,724,594.73
利息收入	-3,108,454.54	-5,587,125.93
汇兑损益	423,045.44	34,966.89
其他	662,656.66	519,690.08
合计	17,236,080.72	23,692,125.77

60、公允价值变动收益

单位：元

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

公允价值变动收益的说明

61、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,074,380.00	3,607,950.00
权益法核算的长期股权投资收益	13,468,472.76	16,286,913.65
其他		84,399.28
合计	18,542,852.76	19,979,262.93

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山农村商业银行股份有限公司	2,156,220.00	1,291,950.00	
佛山顺德农村商业银行股份有限公司	2,918,160.00	2,316,000.00	
合计	5,074,380.00	3,607,950.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
辽宁奥克化学股份有限公司	5,629,584.35	6,700,760.55	被投资单位损益变动
宜宾天原集团股份有限公司	4,875,444.88	4,618,555.55	被投资单位损益变动
湖南尤特尔生化有限公司	4,039,378.76	6,931,674.10	被投资单位损益变动
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	-261,348.12	-117,831.48	被投资单位损益变动
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	-225,832.48	-427,949.05	被投资单位损益变动
北京东方美龙化工科技有限公司	-588,754.63	-1,418,296.02	被投资单位损益变动
合计	13,468,472.76	16,286,913.65	--

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,845,216.97	868,378.91
二、存货跌价损失	1,544,542.77	-33,908.68
十、生产性生物资产减值损失	2,017,989.14	
合计	6,407,748.88	834,470.23

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	312,426.96	292,676.07	312,426.96
其中：固定资产处置利得	312,426.96	292,676.07	312,426.96
政府补助	4,389,498.37	2,991,129.15	4,389,498.37
其他	578,117.55	1,901,664.90	578,117.55
合计	5,280,042.88	5,185,470.12	5,280,042.88

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
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司税收奖励收入		827,370.00	与收益相关	是
顺德区低碳试点建设专项资金补贴	150,000.00		与收益相关	是
顺德区低碳试点建设专项资金补贴	150,000.00		与收益相关	是
2013 年度顺德区节能专项资金	100,000.00		与收益相关	是
2013 年度中国南方智谷	500,000.00		与收益相关	是

引进创新团队和项目扶持资金				
2012 年度顺德区专利资助资金	55,100.00		与收益相关	是
2012 年度顺德企业博士后科研工作站扶持经费	100,000.00		与收益相关	是
2012 年度佛山市专利资助经费	10,000.00		与收益相关	是
成都市企业技术中心奖励项目	50,000.00		与收益相关	是
新津县科技局奖励	55,000.00		与收益相关	是
2012 年度经济奖励补助资金	20,000.00		与收益相关	是
财政专项扶持资金	101,800.00		与收益相关	是
2012 年度亩产税收贡献奖	10,000.00		与收益相关	是
专利支助费	20,900.00		与收益相关	是
专利支助费	30,000.00		与收益相关	是
张家港园区补助	203,000.00		与收益相关	是
张家港园区补助	200,000.00		与收益相关	是
科技专利奖	20,000.00		与收益相关	是
晋江科技局科技技术奖	20,000.00		与收益相关	是
晋江市财政局 2012 年度创新奖	50,000.00		与收益相关	是
其他	8,590.00		与收益相关	是
递延收益的转回（摊销）	2,535,108.37		与收益相关	是
项目补助		2,163,759.15	与收益相关	是
合计	4,389,498.37	2,991,129.15	--	--

项目	批准文件号	拨款单位	收款时间
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司税收奖励收入			
顺德区低碳试点建设专项顺规通【2013】177号		顺德区建设省低碳试点	2013-10-30
顺德区低碳试点建设专项顺规通【2013】178号		顺德区建设省低碳试点	2013-12-19
2013年度顺德区节能专项资金		佛山市顺德区经济和科技	2013-11-29
2013年度中国南方智谷引进创新团队和项目扶持资金		佛山市顺德区经济和科技	2013-11-29
2012年度顺德区专利资助顺经发【2011】165号		佛山市顺德区经济促进局	2013-12-19
2012年度顺德企业博士后顺保发【2013】139号		顺德区人力资源和社会保障	2013-9-29
2012年度佛山市专利资助佛科知函【2013】10号		佛山市知识产权局	2013-11-29
成都市企业技术中心奖励项目		四川新津工业园区管委会	
四川省知识产权专利资助		四川省知识产权局	
新津县科技局奖励		2010-2011年度科技进步奖项目配套奖励	
财政专项扶持资金	青府发(2009)78号《青浦区规范财	上海青浦科技园	2013年
2012年度亩产税收贡献	丽经开[2013]10号	丽水经济开发区管委会	
专利支助费	佛科知函[2013]5号	佛山市知识产权局	2013-10-11
专利支助费	佛科[2010]19号	佛山市科学技术局	2013-10-11
张家港园区补助		张家港市工业开发公司	2013-3-19
张家港园区补助		张家港市工业开发公司	2013-3-19
科技专利奖		泉州市科学技术局	2013-5-2
晋江科技局科技技术奖		晋江市财政局	2013-5-28
晋江市财政局2012年度创	晋政文(2013)67号	晋江市财政局	2013-8-31

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	620,506.47	436,177.58	
其中：固定资产处置损失	620,506.47	436,177.58	-620,506.47
对外捐赠	1,200,920.00	950,050.00	-1,200,920.00
其他	611,109.85	718,140.86	-611,109.85
合计	2,432,536.32	2,104,368.44	-2,432,536.32

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	37,488,201.56	31,480,934.96
递延所得税调整	-541,204.74	-1,397,913.00
合计	36,946,996.82	30,083,021.96

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的	0.36	0.36	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属	0.35	0.35	0.33	0.33

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年数	上年数
归属于普通股股东的当期	115,297,439.77	108,655,233.56
其中：归属于持续经营的	115,297,439.77	108,655,233.56
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属	113,402,878.89	106,445,700.36
其中：归属于持续经营的	113,402,878.89	106,445,700.36
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年数	上年数
年初发行在外的普通股股	322,930,363.00	312,100,859.00
加：本年发行的普通股加权数		6,317,210.67
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加	322,930,363.00	318,418,069.67

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-140,184.68	498,948.96
小计	-140,184.68	498,948.96
合计	-140,184.68	498,948.96

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
活期银行存款利息收入	2,177,126.79
经营性政府补助及奖励	2,854,390.00
往来款及其他	10,695,185.02
合计	15,726,701.81

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
办公通讯费	11,174,896.46
交通差旅费	13,478,858.82
业务招待费	10,824,217.11
运输费	47,212,251.58
修理及物料费	563,457.37
水电费	1,496,940.17
租赁费	2,690,752.78
广告费	1,265,705.23
中介服务费	5,826,156.04
检验、研发费	9,474,377.15
银行手续费	662,656.66
往来款项	8,508,820.24
其他	5,974,416.04
合计	119,153,505.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回理财产品及定期存款的本金及利息	10,909,706.89
合计	10,909,706.89

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

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	152,844,824.03	145,516,184.81
加：资产减值准备	6,407,748.88	834,470.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,168,163.49	30,482,926.02
无形资产摊销	2,412,791.28	2,948,890.92
长期待摊费用摊销	4,211,462.38	2,605,280.59

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）	308,079.51	143,501.52
财务费用（收益以“-”号填列）	17,362,283.44	24,797,753.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,542,852.76	-19,979,262.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-541,204.74	-1,397,913.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,235,565.46	25,924,813.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,057,909.10	-4,041,642.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,542,682.51	-13,913,238.14
其他	-604,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	134,276,503.46	193,921,764.92
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	237,812,885.77	193,516,269.41
减：现金的期初余额	193,516,269.41	143,710,783.61
现金及现金等价物净增加额	44,296,616.36	49,805,485.80

（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：	--	--
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	237,812,885.77	193,573,601.90
其中：库存现金	1,471,639.85	707,937.07
可随时用于支付的银行存款	236,341,245.92	192,808,332.34
三、期末现金及现金等价物余额	237,812,885.77	193,516,269.41

现金流量表补充资料的说明

2013 年度合并现金流量表“现金的期末余额”为 237,812,885.77 元，2013 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”余额为 238,516,885.77 元，差异 704,000.00 元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的保函保证金 604,000.00 元、承兑汇票的保证金存款 100,000.00 元。

70、所有者权益变动表项目注释

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

无

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海德美化工有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	吴建平	化工	9120000	100%	100%	63164278-X
无锡市德美化工技术有限公司	控股子公司	有限公司	无锡市	何国英	化工	USD800000	60%	60%	72902997-5
无锡惠山德美化工有限公司	控股子公司	有限公司	无锡市	何国英	化工	USD1600000	75%	75%	72062526-0
石家庄德美化工有限公司	控股子公司	有限公司	石家庄市	何国英	化工	500000	100%	100%	75027049-9

司									
佛山市顺德区德美投资有限公司	控股子公司	有限公司	顺德区	何国英	化工	75000000	100%	100%	74803893-0
武汉德美精细化工有限公司	控股子公司	有限公司	武汉市	何国英	化工	4200000	100%	100%	75582671-6
福建省晋江新德美化工有限公司	控股子公司	有限公司	晋江市	何国英	化工	20000000	65%	65%	75937421-9
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	控股子公司	有限公司	顺德区	Thomas Koini	化工	USD5000000	50%	50%	77995812-3
成都德美精英化工有限公司	控股子公司	有限公司	成都市	黄冠雄	化工	4800000	40%	40%	73020463-8
绍兴县德美化工有限公司	控股子公司	有限公司	绍兴县	何国英	化工	33250000	100%	100%	71258467-3
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	控股子公司	有限公司	顺德区	黄冠雄	化工	16000000	55%	55%	23193504-9
汕头市德美实业有限公司	控股子公司	有限公司	汕头市	何国英	化工	3000000	100%	100%	76492198-5
山东德美化工有限公司	控股子公司	有限公司	潍坊市	何国英	化工	35000000	100%	100%	67451384-9
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	控股子公司	有限公司	顺德区	何国英	化工	2000000	100%	100%	67314501-X
浙江丽水德美博士达高分子材料有限公司	控股子公司	有限公司	丽水市	区智明	化工	15000000	64.8%	64.8%	67619308-4
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	控股子公司	有限公司	嘉兴市	黄冠雄	化工	20301891.84	52%	52%	75119432-8

绍兴县滨海德美精细化工有限公司	控股子公司	有限公司	绍兴县	何国英	化工	20000000	90%	100%	69828351-5?
广东英农农牧有限公司	控股子公司	有限公司	英德市	黄冠雄	农牧业	30000000	87%	100%	57967839-7
广东英农食品有限公司	控股子公司	有限公司	佛山市	黄冠雄	销售	10000000	87%	100%	06674969-8
深圳英农食品有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	黄冠雄	销售	5000000	87%	100%	07335574-2
广东绿元农牧有限公司	控股子公司	有限公司	英德市	黄冠雄	农牧业	100000000	87%	87%	59005220-5
河北美龙化工有限公司	控股子公司	有限公司	河北威县	李明伟	化工	20000000	55%	100%	05941376-6
北京东方美龙化工科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	林百川	化工	30000000	49%	88.33%	57318779-X
广东德运创业投资有限公司	控股子公司	有限公司	顺德区	何国英	创业投资	30000000	100%	100%	06849299-?6
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	控股子公司	有限公司	顺德	黄冠雄	化工	16000000	55%	55%	23193504-9
无锡惠山德美化工有限公司	控股子公司	有限公司	无锡市	何国英	化工	USD1600000	75%	100%	72062526-0
绍兴县德美化工有限公司	控股子公司	有限公司	绍兴市	何国英	化工	33250000	100%	100%	71258467-3
汕头市德美实业有限公司	控股子公司	有限公司	汕头市	何国英	化工	3000000	100%	65%	76492198-5
成都德美精细化工有限公司	控股子公司	有限公司	成都市	黄冠雄	化工	4800000	65%	65%	73020463-8
浙江德美博士达高分子材料有限公司	控股子公司	有限公司	丽水市	欧智明	化工	15000000	64.8%	52%	67619308-4
明仁精细化工	控股子公司	有限公司	嘉兴市	黄冠雄	化工	20301891.8	52%	0%	75119432-8

工（嘉兴）有限公司						4			
-----------	--	--	--	--	--	---	--	--	--

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									
辽宁奥克化学股份有限公司	有限公司	辽阳市	朱建民	化工	336,960,000.00	6.94%	6.94%	联营企业	70169892-3
宜宾天原集团股份有限公司	有限公司	宜宾市	肖池权	化工	479,771,290.00	8.64%	8.64%	联营企业	20885067-X
湖南尤特尔生化有限公司	有限公司	岳阳市	李新良	化工	22,222,200.00	27%	27%	联营企业	72259413-8
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	有限公司	顺德区	卢楚隆	物业管理	40,000,000.00	23.2%	23.2%	联营企业	68244234-X
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	有限合伙	顺德区	范小平	产业投资	60,000,000.00	30%	30%	联营企业	56661400-1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
佛山市顺德区德美化工集团有限公司	关联自然人控制并担任董事、高级管理人员的法人	66150267-3
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	关联自然人控制的法人	56669266-7
四川亭江新材料股份有限公司	关联自然人控制的法人	56567125-8
晋江亭江新材料商贸有限公司	关联自然人控制的法人	569254099
佛山市顺德区龙亨新材料有限公司	关联自然人控制的法人	

佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	关联自然人控制的法人	70787020-2
顺德农村商业银行股份有限公司	关联自然人担任董事的法人	66331519-3
辽宁奥克化学股份有限公司	联营企业	70169892-3
湖南尤特尔生化有限公司	联营企业	72259413-8
黄冠雄	董事长	
何国英	董事、副总经理	
范小平	董事	
史捷锋	董事、总经理助理	
宋琪	董事	
高明涛	董事	
郝英奇	独立董事	
刘洪山	独立董事	
夏维洪	独立董事	
高德	监事会主席	
孙志恒	监事	
卢俊彦	监事	
徐欣公	总经理	
徐龙鹤	副总经理	
区智明	副总经理	
朱闰翀	副总经理、董事会秘书	
蔡敬侠	副总经理	
周红艳	财务总监	
陈秋有	营销总监	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	购买原料	市场价	270,021.00	0.04%	239,282.42	0.05%

湖南尤特尔生化有限公司	购买原料	市场价	10,555,713.28	1.39%	6,815,856.22	1.32%
佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	购买原料	市场价	4,228.72	0.001%	26,093.33	0.01%
辽宁奥克化学股份有限公司	购买原料	市场价	1,377,052.32	0.18%		
卢俊彦	工程服务	市场价	150,000.00	0.66%		

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(%)
湖南尤特尔生化有限公司	销售产品	市场价	88,864.12	0.01%	1,567,141.44	0.14%
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	销售产品	市场价	4,445,243.42	0.38%	2,216,419.51	0.2%
佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	销售产品	市场价	39,255.26	0.003%		
晋江亨江新材料商贸有限公司	销售产品	市场价	18,461.54	0.002%		
黄冠雄	销售产品	市场价	121,222.00	0.01%		
佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	代购原料手续费、加工费、仓储、装卸搬运	市场价	222,181.60	12.23%	111,817.17	0.01%
佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	IT 综合服务	市场价			55,600.38	0.01%
四川亨江新材料股份有限公司	IT 综合服务	市场价	145,358.49	100%	145,358.49	0.01%

(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
本公司	佛山市顺德区德美化工集团有限公司	写字楼租赁	2013年01月01日	2013年12月31日	市场价格	136,826.60
本公司	佛山市顺德区德美化工集团有限公司	汽车租赁	2013年01月01日	2013年12月31日	市场价格	42,115.00
本公司	佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	写字楼租赁	2013年01月01日	2013年12月31日	市场价格	325,820.70
本公司	佛山市顺德区龙亨新材料有限公司	写字楼租赁	2013年04月16日	2013年12月31日	市场价格	53,896.50
本公司	佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	写字楼租赁	2013年01月01日	2013年12月31日	市场价格	52,698.80
福建省晋江新德美化工有限公司	晋江亨江新材料商贸有限公司	写字楼租赁	2013年01月01日	2013年12月31日	市场价格	40,200.00

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年数		上年数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广东顺德农村商业银行股份有限公司	储蓄业务所产生的利息收入	市场价	511,400.00	16.45	330,000.00	5.91
广东顺德农村商业银行股份有限公司	贷款业务所产生的利息支出	市场价	7,549,400.00	39.20	14,680,000.00	51.11
广东顺德农村商业银行股份有限公司	委托贷款业务所产生的手续费支出	市场价	103,900.00	100.00	90,000.00	100.00
广东顺德农村商业银行股份有限公司	现金管理所产生的收益（主要为购买保本型银行结构性理财产品）	市场价	1,029,400.00	72.41		
广东顺德农村商业银行股份有限公司	其他业务（主要为贴现业务）所产生的手续费支出	市场价	624,900.00	94.30	420,000.00	80.82
湖南尤特尔生化有限公司	委托贷款	市场价	1,000,000.00	16.39	-	-

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南尤特尔生化有限公司	56,449.84	2,822.49	584,913.60	29,245.68
应收账款	佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	1,174,823.52	58,741.18	1,262,220.03	63,111.00
应收账款	佛山市顺德区德美油墨化工有限公司			300.00	15.00
预付账款	湖南尤特尔生化有限公司			9,828,517.51	9,828,517.51
其他应收款	黄冠雄	23,182.00	1,159.10		
其他应收款	陈秋有	20,000.00	1,000.00	20,000.00	1,000.00
其他应收款	蔡敬侠	10,764.00	538.20		
其他应收款	卢俊彦	10,000.00	50.00	10,000.00	50.00
其他应收款	佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	54,418.70	2,720.94	83,953.10	4,197.66

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	湖南尤特尔生化有限公司	1,397,746.13	243,146.71
应付账款	佛山市顺德区粤亨新材料有限公司		103,357.75
应付账款	四川亭江新材料股份有限公司	42,033.32	
应付账款	佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	4,228.72	
应付账款	辽宁奥克化学股份有限公司	437,217.31	
预收账款	佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	6,895.48	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况**十一、或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无

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

无

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项**1、重大承诺事项**

截至2013年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况**十三、资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	38,751,643.56
经审议批准宣告发放的利润或股利	38,751,643.56

3、其他资产负债表日后事项说明

1、控股子公司出售资产

2014年1月27日，本公司之子公司佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司（简称“美龙公司”）与吉化集团吉林龙山化工厂（简称“龙山化工厂”）签订《佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司吉林市分公司资产转让协议》，美龙公司拟以资产评估值作为转让作价的依据，向龙山化工厂转让美龙公司吉林市分公司的部分固定资产。

2、收购少数股东股权

2013年10月8日，本公司与吉化集团龙山化工厂签订股权转让合同，本公司收购其持有的佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司20%的股权，收购对价为552.67万元，并于2014年2月12日完成款项支付。截目报告报出日，相关工商变更正在办理中。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

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					

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	131,186,483.89	99.98 %	7,114,279.47	5.42%	140,449,850.36	100%	7,466,433.38	5.32%
组合小计	131,186,483.89	99.98 %	7,114,279.47	5.42%	140,449,850.36	100%	7,466,433.38	5.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	27,840.00	0.02%	27,840.00	100%				
合计	131,214,323.89	--	7,142,119.47	--	140,449,850.36	--	7,466,433.38	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	126,910,433.48	96.75%	6,345,521.67	137,853,575.55	98.15%	6,892,678.77
1 至 2 年	3,229,972.16	2.46%	322,997.22	1,433,013.75	1.02%	143,301.38
2 至 3 年	386,392.75	0.29%	115,917.83	755,886.50	0.54%	226,765.95
3 至 4 年	659,685.50	0.5%	329,842.75	407,374.56	0.29%	203,687.28
合计	131,186,483.89	--	7,114,279.47	140,449,850.36	--	7,466,433.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州番禺凤升印花厂	27,840.00	27,840.00	100%	客户破产难于收回
合计	27,840.00	27,840.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星客户	销货货款	2013 年	148,810.10	判决难于收回	否

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 (%)
广州市粤华染整有限公司	无关联关系	4,831,428.50	1 年以内	3.68%
佛山南方印染股份有限公司	无关联关系	4,700,357.71	1 年以内	3.58%
佛山市顺德区容桂百泉染料有限公司	无关联关系	2,720,246.03	1 年以内	2.07%
广州市花都信诚染整厂有限公司	无关联关系	2,676,806.00	1 年以内	2.04%
富联(广州)织染有限公司	无关联关系	1,918,355.00	1 年以内	1.46%
合计	--	16,847,193.24	--	12.83%

(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 (%)
无锡市德美化工技术有限公司	子公司	3,757,648.84	2.86%
浙江德美博士达高分子材料有限公司	子公司		
佛山市顺德区德美油墨化工有限公司	子公司		

佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	子公司	51,850.35	0.04%
佛山市顺德区德美高进出口有限公司	子公司	1,956,857.90	1.49%
上海德美化工有限公司	子公司	2,436,909.05	1.86%
武汉德美精细化工有限公司	子公司	1,095,005.67	0.83%
成都德美精英化工有限公司	子公司	497,894.00	0.38%
石家庄德美化工有限公司	子公司	1,986,969.80	1.51%
无锡惠山德美化工有限公司	子公司	2,098,982.70	1.6%
山东德美化工有限公司	子公司	494,565.51	0.38%
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	子公司		
绍兴县德美化工有限公司	子公司	14,953,648.47	11.4%
福建省晋江新德美化工有限公司	子公司	11,436,776.89	8.72%
湖南尤特尔生化有限公司	联营公司	56,449.80	0.04%
汕头德美实业有限公司	子公司	7,514,828.00	5.73%
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	受控于最终控制人	938,567.50	0.72%
合计	--	49,276,954.48	37.56%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为0.00元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	799,717.77	11.08 %			861,962.62	2.85%		
账龄组合	6,416,270.60	88.92	1,010,449.38	15.75	29,427,433.52	97.15	2,753,530.64	9.36%

		%		%		%		
组合小计	7,215,988.37	100%	1,010,449.38	14.00	30,289,396.14	100%	2,753,530.64	9.09%
合计	7,215,988.37	--	1,010,449.38	--	30,289,396.14	--	2,753,530.64	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	570,914.44	8.89	28,545.72	10,432,019.67	35.45%	521,600.99
1 至 2 年	5,217,692.31	81.33	521,769.23	18,566,150.00	63.09%	1,856,615.00
2 至 3 年	210,400.00	3.28	63,120.00	40,498.85	0.14%	12,149.65
3 至 4 年	40,498.85	0.63	20,249.43			
4 至 5 年	-	-	-	128,000.00	0.43%	102,400.00
5 年以上	376,765.00	5.87	376,765.00	260,765.00	0.89%	260,765.00
合计	6,416,270.60	--	1,010,449.38	29,427,433.52	--	2,753,530.64

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(%)
浙江德美博士达高分子材料有限公司	子公司	2,000,000.00	1 年以内	7.61%
汕头德美实业有限公司	子公司	2,000,000.00	1 年以内	7.61%
保险费	无关联关系	381,178.04	1 年以内	1.45%
江苏高科技氟化学工业园投资发展有限公司	无关联关系	366,660.00	1 年以内	1.39%
住房公积金	无关联关系	347,417.90	1 年以内	1.32%
合计	--	5,095,255.94	--	19.38%

(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(%)
浙江德美博士达高分子材料有限公司	子公司	2,000,000.00	7.61%
汕头德美实业有限公司	子公司	2,000,000.00	7.61%
合计	--	4,000,000.00	15.22%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
辽宁奥克化学股份有限公司	权益法	11,249,594.99	197,843,856.20	2,029,584.35	199,873,440.55	6.94%	6.94%	—			3,600,000.00
宜宾天原集团股份有限公司	权益法	190,763,718.57	347,557,626.19	2,247,325.94	349,804,952.13	8.64%	8.64%	—			2,487,934.26
湖南尤特尔生化有限公司	权益法	34,020,000.00	80,159,090.37	4,039,378.76	84,198,469.13	27%	27%	—			
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	权益法	10,416,000.00	10,906,833.94	-261,348.12	10,645,485.82	23.2%	23.2%	—			
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	权益法	18,000,000.00	16,725,062.90	-225,832.48	16,499,230.42	30%	30%	—			
上海德美化工有限公司	成本法	9,136,018.76	9,136,018.76		9,136,018.76	100%	100%	—			
无锡惠山德美化工有限公司	成本法	8,437,891.77	8,437,891.77		8,437,891.77	75%	75%	—			1,613,732.68
无锡市德美化工技	成本法	3,380,825.60	3,380,825.60		3,380,825.60	60%	60%	—			366,117.04

术有限公司											
石家庄德 美化工有 限公司	成本法	547,869.2 1	547,869.2 1		547,869.2 1	100%	100%	—			
佛山市顺 德区德美 投资有限 公司	成本法	75,014,28 2.66	75,014,28 2.66		75,014,28 2.66	100%	100%	—			2,500,000 .00
武汉德美 精细化工 有限公司	成本法	4,174,934 .86	4,174,934 .86		4,174,934 .86	100%	100%	—			669,146.0 0
佛山市顺 德区德美 瓦克有机 硅有限公 司	成本法	20,207,00 6.75	20,207,00 6.75		20,207,00 6.75	50%	50%	—			17,000,00 0.00
福建省晋 江新德美 化工有限 公司	成本法	13,000,00 0.00	13,000,00 0.00		13,000,00 0.00	65%	65%	—			7,132,653 .41
成都德美 精英化工 有限公司	成本法	13,019,20 7.12	3,691,701 .06	9,327,506 .06	13,019,20 7.12	40%	40%	—			860,000.0 0
绍兴县德 美化工有 限公司	成本法	35,357,95 0.00	35,357,95 0.00		35,357,95 0.00	100%	100%	—			5,600,000 .00
汕头市德 美实业有 限公司	成本法	5,738,575 .12	5,738,575 .12		5,738,575 .12	100%	100%	—			1,100,000 .00
山东德美 化工有限 公司	成本法	35,000,00 0.00	35,000,00 0.00		35,000,00 0.00	100%	100%	—			400,000.0 0
佛山市顺 德区德美 高进出口 有限公司	成本法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	100%	100%	—			
佛山市顺 德区美龙 环戊烷化 工有限公 司	成本法	22,241,04 8.25	22,241,04 8.25		22,241,04 8.25	55%	55%	—			52,929,69 0.38

司											
绍兴县滨海德美精细化工有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	90%	90%	—			
浙江德美博士达高分子材料有限公司	成本法	21,520,000.00	21,520,000.00		21,520,000.00	64.8%	64.8%	—			
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	成本法	65,537,381.34	65,537,381.34		65,537,381.34	52%	52%	—			1,695,678.38
广东绿元农牧有限公司	成本法	87,000,000.00	60,900,000.00	26,100,000.00	87,000,000.00	87%	87%	—			
广东德运创业投资有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%	—			
佛山农村商业银行股份有限公司	成本法	6,050,000.00	6,050,000.00		6,050,000.00	1%	1%	—			2,156,220.00
开源证券有限责任公司	成本法	29,918,419.24	29,918,419.24		29,918,419.24	2%	2%	—			3,600,000.00
广东顺德农村商业银行股份有限公司	成本法	38,940,000.00		38,940,000.00	38,940,000.00						2,487,934.26
合计	--	808,670,724.24	1,093,046,374.22	112,196,614.51	1,205,242,988.73	--	--	--			106,199,106.41

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	429,322,951.47	433,614,995.23

其他业务收入	4,727,461.68	4,755,706.37
合计	434,050,413.15	438,370,701.60
营业成本	274,370,110.49	298,634,985.02

(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	429,322,951.47	271,772,916.87	433,614,995.23	295,586,973.07
合计	429,322,951.47		433,614,995.23	

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织助剂	429,322,951.47	271,772,916.87	433,614,995.23	295,586,973.07
合计	429,322,951.47		433,614,995.23	

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区	2,307.69	1,462.14		
华北区			19,076,191.66	13,003,871.67
华东区	172,146,266.59	108,973,194.14	152,571,973.47	104,005,369.53
西北区	106,461.54	67,394.25		
西南区	1,229,710.17	778,439.17	12,580,811.69	8,576,096.51
中南区	255,838,205.48	161,952,427.17	249,386,018.41	170,001,635.36
合计	429,322,951.47	271,772,916.87	433,614,995.23	295,586,973.07

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)

广州市粤华染整有限公司	11,090,057.69	2.56%
广东德润纺织有限公司	8,573,560.68	1.98%
富联(广州)织染有限公司	8,250,779.49	1.9%
广东溢达纺织有限公司	7,522,083.76	1.73%
佛山南方印染股份有限公司	7,037,695.73	1.62%
合计	42,474,177.35	9.79%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	94,023,237.89	29,108,738.28
权益法核算的长期股权投资收益	14,057,227.39	17,705,209.67
其他	-	84,399.28
合计	108,080,465.28	46,898,347.23

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山农村商业银行股份有限公司	2,156,220.00	1,291,950.00	
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	1,695,678.38	423,919.17	
成都德美精英化工有限公司	860,000.00	1,000,000.00	
无锡市德美化工技术有限公司	366,117.04		
无锡惠山德美化工有限公司	1,613,732.68	2,329,298.91	
绍兴县德美化工有限公司	5,600,000.00	4,500,000.00	
山东德美化工有限公司	400,000.00	350,000.00	
武汉德美精细化工有限公司	669,146.00	500,000.00	
汕头市德美实业有限公司	1,100,000.00	500,000.00	
佛山市顺德区德美投资有限公司	2,500,000.00	2,200,000.00	
福建省晋江新德美化工有限公司	7,132,653.41	1,993,570.20	
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	17,000,000.00	10,000,000.00	
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	52,929,690.38	2,640,000.00	

浙江德美博士达高分子材料有限公司		900,000.00	
上海德美化工有限公司		480,000.00	
合计	94,023,237.89	29,108,738.28	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
辽宁奥克化学股份有限公司	5,629,584.35	6,700,760.55	
宜宾天原集团股份有限公司	4,875,444.88	4,618,555.55	
湖南尤特尔生化有限公司	4,039,378.76	6,931,674.10	
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	-261,348.12	-117,831.48	
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	-225,832.48	-427,949.05	
合计	14,057,227.39	17,705,209.67	--

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	143,349,991.26	69,291,676.36
加：资产减值准备	-1,912,428.34	-858,417.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,132,169.21	12,151,146.60
无形资产摊销	1,403,248.24	1,882,846.39
长期待摊费用摊销	599,736.69	208,283.70
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）	-105,536.36	-96,405.63
财务费用（收益以“-”号填列）	16,014,067.76	20,651,351.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-108,080,465.28	-46,898,347.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,147,232.89	-997,284.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-703,370.12	17,622,877.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,272,452.12	11,939,348.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,373,996.17	21,012,247.93
其他	-604,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	106,887,094.24	105,909,323.61

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	147,823,631.09	94,684,944.64
减: 现金的期初余额	94,684,944.64	57,055,934.78
现金及现金等价物净增加额	53,138,686.45	37,629,009.86

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

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

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-308,079.51	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,389,498.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,233,912.30	
减: 所得税影响额	426,568.04	
少数股东权益影响额(税后)	526,377.64	
合计	1,894,560.88	--

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	115,297,439.77	108,655,233.56	1,532,228,121.17	1,452,212,980.56

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	115,297,439.77	108,655,233.56	1,532,228,121.17	1,452,212,980.56
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	7.71%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.59%	0.35	0.35

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、货币资金：年末数比年初数增加45,000,616.36元，增长23.25%，主要系经营活动现金流入所致；
- 2、预付款项：年末数比年初数减少23,190,234.09元，下降71.01%，主要系收货完成结算所致；
- 3、其他流动资产：年末数比年初数减少5,922,748.41元，下降58.26%，主要系理财产品到期结清所致；
- 4、在建工程：年末数比年初数减少6,209,236.16元，下降57.56%，主要系工程完成转固所致；
- 5、长期待摊费用：年末数比年初数增加9,893,173.26元，增长60.83%，主要系经营租入土地租赁费增加所致；
- 6、其他应付款：年末数比年初数增加7,510,670.68元，增长52.93%，主要系预提运费增加所致；
- 7、财务费用：本年数比去年数减少6,456,045.05，下降27.25%，主要系本期短期融资应付债券还本减少利息支出所致。

第十一节 备查文件目录

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

广东德美精细化工股份有限公司

法定代表人：黄冠雄

二零一四年四月二十九日