

西陇化工股份有限公司

2015 年半年度报告



2015 年 8 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	35
第九节 财务报告	37
第十节 备查文件目录	126

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	西陇化工股份有限公司
通用化学试剂	指	最常用，应用范围最广的基本化学试剂。一般可分为无机液体试剂、有机液体试剂、无机固体试剂、有机固体试剂。
PCB 用化学试剂	指	印刷线路板（printed circuit board，简称 PCB）制造过程中所用到的化学试剂，主要分为线路成像用光致抗蚀剂和网印油墨、镀覆工艺用化学品及用于显影、蚀刻、黑化、除胶、清洗、保护、助焊等工艺用化学品。
超净高纯化学试剂	指	超净高纯化学试剂是指主体成分纯度大于 99.99%，杂质离子，尤其是杂质阴阳离子和微粒数符合严格要求的化学试剂。超净高纯试剂在国外又称之为湿化学品或工艺化学品，主要用于大规模集成电路和超大规模集成电路，以及高能电池电解液、太阳能电池、电子元器件、高端通用芯片、分立器、平板显示器、光电玻璃等制造领域。
色谱试剂	指	用于色谱分析、色谱分离、色谱制备的化学试剂。色谱试剂根据用途的不同，分为色谱标准物、色谱固定相、色谱固定液、色谱担体、高压液相色谱淋洗剂、离子标准液、离子对试剂。
体外诊断试剂	指	在体外诊断过程中，单独或者与仪器配合使用，对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行体外检测的试剂、试剂盒、校准品（物）、质控品（物）等。
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,076,288,387.43	1,060,286,456.42	1.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,606,362.26	41,388,116.72	15.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	46,721,945.76	34,332,444.29	36.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,267,077.31	1,735,165.80	1,068.02%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.21	14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.21	14.29%
加权平均净资产收益率	4.21%	3.94%	0.27%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,731,361,887.03	1,661,315,982.54	4.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,147,444,257.14	1,106,341,243.38	3.72%

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

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）	-526,362.65	固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,324,606.58	科技项目经费
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	35,537.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	262,688.95	
减：所得税影响额	207,338.42	
少数股东权益影响额（税后）	4,715.25	
合计	884,416.50	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司收入保持平稳，受益于公司战略转型工作的继续推进，公司产品结构得以优化，销售毛利率及净利润都比去年同期有所提升。报告期内，公司主营业务未发生变化，主要包括化学试剂、化工原料、原料药、食品添加剂等。公司积极推进电子商务平台的建设，投资成立了医疗服务子公司，实现由传统的生产性企业向生产服务型企业转变。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现主营业务收入1,068,210,531.01元，比上年同期增长1.47%。

报告期内，公司整体实现销售毛利率18.45%，比上年同期增长2.90%。

报告期内，公司销售费用、管理费用、财务费用总额为144,540,756.99元，比上年同期增长17.74%。增长原因主要是报告期内增加并购控股子公司深圳化讯及湖南化讯期间费用。

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润为47,606,362.26元，比上年同期增长15.02%。主要原因：一是公司产品结构持续优化带来毛利率提高，二是收购深圳化讯、湖南化讯带来的净利润增长。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,076,288,387.43	1,060,286,456.42	1.51%	
营业成本	874,848,183.84	889,072,770.74	-1.60%	
销售费用	66,509,318.31	60,553,923.36	9.83%	
管理费用	70,045,620.88	58,085,044.59	20.59%	
财务费用	7,985,817.80	4,125,704.89	93.56%	利息收入减少，利息支出增加
所得税费用	10,855,172.92	9,337,473.93	16.25%	
研发投入	20,421,555.09	15,107,916.05	35.17%	本报告期新增化讯的研发投入
经营活动产生的现金流量净额	20,267,077.31	1,735,165.80	1,068.02%	销售商品收到的现金增加

投资活动产生的现金流量净额	-42,836,335.80	-38,238,686.12	12.02%	
筹资活动产生的现金流量净额	24,690,289.82	-29,536,646.71	153.12%	因经营需要,增加银行借款
现金及现金等价物净增加额	1,208,596.39	-65,371,114.29	101.85%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

公司在招股说明书中披露的未来发展规划如产能扩张计划、技术开发与创新、新产品开发计划、人力资源开发计划、市场开发与营销网络建设计划、兼并收购计划等都在有序推进。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司主营业务未发生变化。公司以发展战略及年初制定的业绩目标为导向，在董事会和经营管理层的不懈努力下，有步骤的实施经营计划，报告期内主要完成了以下各项工作：

1、围绕经营战略，投资设立医疗服务子公司

2015 年 6 月，公司作为控股股东投资设立了西陇（上海）医疗服务有限公司。该子公司主要从事医疗器械批发、零售、租赁等，搭建为国内外医疗器械生产商和代理商提供一站式服务的平台，成为全国性的高端医疗器械物流配送服务商；实现“四流合一”（商流、物流、信息流、资本流），引入银行业，实现电子货币结算服务和融资服务。

公司在资金、机制、品牌、人才、管理、研发制造等方面优势明显，子公司的其他合作方具有医疗器械领域多年的从业经验和行业资源，在产品、客户、供应商、网络渠道等方面具有优势，双方合作可以优势互补，在医疗器械和相关医疗服务领域做大做强，跨越式发展。子公司的设立有利于培育和形成公司新的利润增长点，提高公司的经济效益和市场竞争能力。

2、完善运营架构，提高管理效率

报告期内，公司成立了物流中心，提高物流运输效率，加强采购和生产端、销售及服务端的供应链管理；成立了运营风险管理部，全面加强对各事业部和子公司业务的风控管理，通过授信额度审查、逾期账款清收强化应收账款管控，以降低经营风险。上述举措完善了整个集团的运营架构体系，提升了管理效率。

3、调整事业部架构，优化产品研发和营销体系

报告期内，公司着手进行了以下事业部架构调整：撤销原来的医学诊断中心，成立诊断试剂事业部，细化了医疗服务与诊断试剂事业部的分工；成立了卫生材料产品部，提供更专业化的产品和服务；将原来石化火力发电领域、核电领域的业务合并成立能源事业部，更好发展能源板块的销售业务；成立了电子化学事业部，依托控股子公司深圳化讯、湖南化讯强大的研发生产能力，不断提升公司电子化学品的技术水平。

通过上述事业部架构的调整，公司形成了区域销售与专业化销售并举、产品营销与技术服务方案的营销并存的销售体系，

化学试剂销售的深度与广度都在不断提升，为业绩成长打下坚实基础。

4、电商平台建设稳步推进，初见成效

公司成立电子商务事业部，突出了电子商务在公司未来发展中的重要地位。报告期内，公司完成了平台的设计与搭建，同时开展了外围辅助系统的建设，包括但不限于产品生产体系、采购体系、包装体系、运输体系、结算体系、客服体系等，目前整个系统的测试已接近尾声，电商平台即将投入运行，预计将会成为公司业务发展的又一亮点。

未来，公司将建成实验室化学试剂、化工原料两大电商平台，两个平台相辅相成、互相补充，将会整合公司的渠道资源，为公司打造线上线下一体化的全方位销售体系，打开更大的业绩增长空间。

5、非公开发行获批通过，借力资本市场为产业发展提供支持

2014 年 10 月，公司公告非公开发行股票预案，拟向六位特定对象非公开发行股票，募集资金不超过 55,125 万元。2015 年 5 月，公司非公开发行股票获得中国证监会的核准批复。目前，公司非公开发行股票的准备工作正在有序进行，预计将于下半年完成。待非公开发行募集资金到位后，公司流动资金紧张的局面将得到极大的缓解，满足公司经营规模扩大带来的新增营运资金需求，有利于改善公司资本结构、提高公司资产质量，增强资本结构的稳定性，提高公司的抗风险能力和运营安全性。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
化学产品行业	1,068,210,531.01	871,177,730.65	18.45%	1.47%	-2.01%	2.90%
分产品						
超净高纯化学试剂	33,543,173.89	21,976,282.09	34.48%	8.16%	6.42%	1.07%
PCB 用化学试剂	265,843,244.41	191,888,580.22	27.82%	7.57%	5.84%	1.18%
通用化学试剂	255,316,761.00	213,845,634.99	16.24%	4.31%	3.32%	0.81%
原料药及食品添加剂	23,044,111.50	17,386,301.50	24.55%	18.86%	8.21%	7.42%
化工原料	473,632,114.47	424,958,957.37	10.28%	-3.68%	-8.23%	4.45%
诊断试剂	16,831,125.74	1,121,974.48	93.33%	-10.02%	13.50%	-1.38%
分地区						
华南地区	501,926,146.43	361,227,322.45	28.03%	26.13%	22.12%	2.36%
华东地区	368,495,026.71	332,114,548.53	9.87%	-21.09%	-21.78%	0.80%
西南地区	32,776,282.71	24,620,335.61	24.88%	0.98%	0.28%	0.52%

境内其他地区	62,200,255.33	53,838,403.25	13.44%	-19.37%	-18.63%	-0.79%
出口	3,378,120.83	1,892,554.20	43.98%	263.25%	227.19%	6.17%
境外地区	99,434,699.00	97,484,566.61	1.96%	28.66%	25.99%	2.08%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司作为控股股东投资设立了西陇（上海）医疗服务有限公司。该子公司旨在搭建为国内外医疗器械生产商和代理商提供一站式服务的平台，成为全国性的高端医疗器械物流配送服务商，在医疗器械和相关医疗服务领域做大做强，跨越式发展。医疗服务子公司的设立有利于培育和形成公司新的利润增长点，提高公司的经济效益和市场竞争能力。

报告期内，公司的电商平台建设取得良好的进展。公司完成了平台的设计与搭建，同时开展了外围辅助系统的建设，目前整个系统的测试已接近尾声，电商平台即将投入运行。实验室化学试剂突破了公司为大规模工业化生产提供大批量化学试剂的传统经营模式。实验室试剂品种的多样化、产品高端化、客户分散化、质量定制化、订单小批量化等特点使得实验室化学试剂电子商务平台成为公司全新的业务模式，该电子商务模式从生产到运输都与大规模工业化生产试剂有重大区别。公司以实验室市场需求为目标，借助线下营销渠道、仓储物流配送资源，开展线上、线下业务的合作，满足实验室及科研机构“品种多、批次少”等不同客户群体的要求，实现本产业的 O2O 营销模式，有效提升公司的行业竞争力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
52,200,000.00	99,293,398.37	-47.43%
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
西陇（上海）医疗科技有限公司	医疗器械批发、零售、租赁	55.00%
上海西陇生化科技有限公司	生物、化学试剂电子商务	60.00%
有料信息科技（上海）有限公司	化工产品电子商务	67.00%
沈阳西陇化工有限公司	化工产品销售	60.00%

（2）持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	57,142.64
报告期投入募集资金总额	3,466.11
已累计投入募集资金总额	57,355.17
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已 变更项 目(含部 分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
5 万吨/年 PCB 用化学 试剂项目	否	14,676.31	14,676.31	1,966.04	14,432.61	98.34%				否
1 万吨/年超净高纯试 剂技术产业化生产项 目	否	10,683.06	10,683.06	1,500.07	10,312.63	96.53%				否
高端化学试剂工程技 术研究开发中心建设 项目	否	5,200	5,200	0	5,202.92	100.06%				否
承诺投资项目小计	--	30,559.37	30,559.37	3,466.11	29,948.16	--	--		--	--
超募资金投向										
超募资金补充募投项 目"高端化学试剂工程 技术研究开发中心建 设项目"资金	否		1,500	0	1,502.69	100.18%				
超募资金收购湖北杜 克化学科技有限公司 80%股权	否		1,200	0	1,200	100.00%				
超募资金在香港设立 全资子公司	否		243.48	0	243.48	100.00%				
关于使用超募资金收 购福建新大陆生物技 术股份有限公司 75% 股权	否		4,821	0	4,820.84	100.00%				
归还银行贷款（如有）	--	0	8,040	0	8,040	100.00%	--	--	--	--

补充流动资金（如有）	--		11,600	0	11,600	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		27,404.48	0	27,407.01	--	--		--	--
合计	--	30,559.37	57,963.85	3,466.11	57,355.17	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司募投项目达到预定可使用状态时间变更请参见相关公告： 1、2012 年 3 月 8 日，巨潮资讯网《关于超募资金使用及募集资金投资项目进展情况的公告》，公告编号：2012-009； 2、2013 年 3 月 6 日，巨潮资讯网《关于 2012 年度募集资金存放与使用情况专项报告及调整募投项目实施进度的公告》，公告编号：2013-014。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	公司超募资金总额为 26,583.27 万元，已使用 27,407.01 万元（含累计利息减手续费），具体用途及使用进展情况如下： 1、2011 年 6 月 24 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金人民币 8,040 万元提前偿还银行贷款，3,800 万元永久性补充流动资金。（详见 2011 年 6 月 28 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和《巨潮资讯网》公告）； 2、2012 年 3 月 8 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充募投项目“高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目”资金缺口的议案》，同意使用 1,500.00 万元超募资金补充募投项目“高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目”资金缺口； 3、2012 年 3 月 8 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金设立香港全资子公司的议案》，同意公司使用超募资金等值 300 万港币，在香港设立全资子公司，构建海外销售网络及海外市场开拓（详见 2012 年 3 月 9 日《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》公告）；公司香港全资子公司“西陇化工（香港）有限公司”已于 2012 年 6 月份成立（详见 2012 年 6 月 26 日《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》公告）。截至报告期末已使用超募资金人民币 243.48 万元购汇 39 万美元支付西陇化工（香港）有限公司投资款； 4、2012 年 8 月 28 日，公司第二届董事会第九次会议，审议通过《关于使用超募资金收购湖北杜克化学科技有限公司股权的议案》，使用超募资金 1200 万人民币收购湖北杜克化学科技有限公司 80%的股权。（详见公司于 2012 年 8 月 30 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《巨潮资讯网》的公告）。2012 年 9 月 3 日，经湖北省广水市工商行政管理局核准，日前公司已完成收购湖北杜克化学科技有限公司股权的股权登记变更手续。已完成收购湖北杜克化学科技有限公司股权的股权登记变更手续。（详见公司于 2012 年 9 月 4 日刊									

	登在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《巨潮资讯网》的公告)根据股权转让合同的约定,截止本报告期末已按时支付股权转让款即 1200 万元; 5、2013 年 2 月 25 日,第二届董事会第十四次会议审议通过《关于使用 7800 万元超募资金永久性补充流动资金的议案》,同意公司使用超募资金 7800 万元用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。(详见公司于 2013 年 2 月 26 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《巨潮资讯网》的公告),截止本报告期末已全额提取; 6、2013 年 12 月 31 日,第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于使用超募资金和自有资金收购福建新大陆生物技术股份有限公司 75%股权的议案》,使用超募资金 4821 万元,使用自有资金 4404 万元(注:超募资金与自有资金的使用会根据超募资金存款账户产生的利息进行调节,先行使用超募资金存款账户及产生的利息支付,待超募资金使用完毕后,使用自有资金进行支付。此处超募资金暂以公告日可使用余额 4821 万元列示,自有资金暂以 4404 万元列示)收购福建新大陆生物技术股份有限公司 75%的股权。(详见公司 2014 年 1 月 2 日在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网《关于使用超募资金和自有资金收购福建新大陆生物技术股份有限公司 75%股权的公告》,公告编号:2013-073)截止本报告期末已使用超募资金支付股权转让款 4820.84 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司 2011 年 6 月 15 日出具的《西陇化工股份有限公司截至 2011 年 5 月 31 日止以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》(深鹏所股专字[2011]0448 号),截至 2011 年 5 月 31 日,公司以自筹资金预先投入募投项目的资金累计为 6,973.19 万元。其中:年产 50,000 吨 PCB 用试剂生产线建设项目已投入 1566.11 万元;年产 10,000 吨超净高纯试剂技术产业化项目已投入 947.75 万元;高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目已投入 4459.33 万元。公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,同意以 6,973.19 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 6,973.19 万元。(详见 2011 年 6 月 28 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》公告)
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、根据本公司 2011 年 10 月 25 日召开的第一届董事会第十九次会议决议,同意公司使用闲置募集资金人民币 5,000 万元暂时补充流动资金。2011 年 10 月 27 日,公司使用闲置募集资金 4,800 万元暂时补充流动资金,并于 2012 年 4 月 24 日归还 4,800 万元闲置募集资金,截止本期末,使用

	闲置募集资金暂时补充流动资金余额为零。（详见 2011 年 10 月 27 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》公告）； 2、根据本公司 2014 年于 2014 年 3 月 5 日召开的第二届董事会第三十一次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用 6000 万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金，补充流动资金时间不超过 12 个月，详见 2014 年 3 月 7 日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）公告，公告编号：2014-019），2014 年 3 月 31 日，公司使用闲置募集资金 6000 万元暂时补充流动资金，并分别于 2014 年 11 月 17 日、2015 年 2 月 5 日及 2015 年 3 月 3 日归还 6000 万元募集资金至公司募集资金专用账户。 截止本期末，已使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为零。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专用账户或专用定期账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见《西陇化工：2015 年度募集资金存放与使用情况专项报告》	2015 年 08 月 26 日	巨潮资讯网、《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》，公告编号：2015-061

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	---------	------	-----	-----	------	------	-----

广州市西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品销售	1,100 万元	227,191,211.54	60,347,101.91	302,085,675.02	11,058,968.87	8,718,020.61
广州西陇精细化工技术有限公司	子公司	化工	化工产品研发、销售	10,200 万元	91,715,613.88	90,364,372.32		-1,945,654.06	-1,945,119.89
佛山西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品研发、生产、销售	15,000 万元	322,526,586.76	283,537,923.81	52,076,743.38	1,731,643.68	1,254,900.07
上海西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品销售	2,000 万元	189,376,705.70	40,769,444.22	333,412,496.45	5,484,359.17	4,066,603.17
福建新大陆生物技术股份有限公司	子公司	生物医药	体外诊断试剂研发、生产、销售	2,000 万元	66,903,630.18	44,701,004.08	16,831,125.74	5,693,300.13	3,921,893.49
深圳市化讯应用材料有限公司	子公司	化学制品	电子化学产品的研发和销售	1,000 万元	57,686,764.26	21,966,590.77	32,390,422.39	2,224,143.08	1,906,301.11
湖南省化讯应用材料有限公司	子公司	化学制品	化学制品研发、销售	1,000 万元	60,656,780.08	44,085,477.33	21,301,570.63	1,429,654.40	999,852.54

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.00%	至	30.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	7,039.85	至	7,626.50
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	5,866.54		
业绩变动的原因说明	1、5 万吨/年 PCB 用化学试剂项目与 1 万吨/年超净高纯项目部分投产，对公司业绩带来一定的贡献； 2、深圳市化讯应用材料有限公司和湖南省化讯应用材料有限公司 2 家子公司纳入本期合并财务报表范围； 3、医疗器械服务业务开展，将为公司带来新的利润增长。		

七、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

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

公司 2014 年度权益分派方案已获 2015 年 4 月 14 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过，股东大会决议公告于 2015 年 4 月 15 日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2015-022。公司 2014 年年度利润分配方案为：以截止 2014 年 12 月 31 日公司总股本 200,000,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利 0.4 元（含税），不送红股不转增。

2015 年 5 月 27 日，公司于前述指定信息披露媒体公布了《2014 年度权益分派实施公告》（公告编号：2015-031），本次利润分配共分派现金 8,000,000 元（含税），已于 2015 年 6 月 1 日实施完毕。

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：	现金分红政策未发生调整
------------------------------	-------------

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告左友镒诉公司支付股份转让款和支付违约金	15.54	否	尚在审理中	尚在审理中	尚在审理中	2015年05月19日	公告编号：2015-028、2015-029
原告左卫雄诉公司支付股份转让款和支付违约金	82.75	否	尚在审理中	尚在审理中	尚在审理中	2015年05月19日	公告编号：2015-028、2015-029

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
西陇化工股份有 限公司/广州市西 陇化工有限公司/ 上海西陇化工有 限公司/佛山西陇 化工有限公司/北 京西陇化工有限 公司/厦门西陇化 工有限公司/香港 西陇化工有限公 司	2014 年 08 月 18 日	18,000		2,541.34	连带责任保 证	至授信合同 项下债务清 偿之日止	否	否
广州市西陇化工 有限公司	2015 年 03 月 14 日	6,000		890.47	连带责任保 证	具体授信合 同生效之日 起至债务履 行期限届满	否	否

						之日起 2 年		
西陇化工（香港） 有限公司	2015 年 03 月 14 日	1,890		0	连带责任保 证	至授信合同 项下债务清 偿之日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		7,890		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		24,086.21		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		25,890		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		3,431.81		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		7,890		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		24,086.21		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		25,890		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		3,431.81		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				2.99%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（1）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦杰、黄侦凯	1、关于避免同业竞争的承诺。本公司实际控制人分别向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，明确声明其目前不存在与本公司的同业竞争；未来直接或间接持有本公司股份期间，不会以任何方式从事与本公司发生同业竞争的业务；并就出现同业竞争的情形时，其应采取的消除和避免同业竞争的措施，以及赔偿因同业竞争给本公司造成的损失等事项作出了承诺。2、鉴于公司在汕头市有两处房产因地方政府重新规划无法办理房产证，包括丙类仓及盐酸车间。上述两处房产存在被拆除的风险，可能对公司的经营产生一定影响。针对上述情况，公司分别制定了丙类仓重建及盐酸车间搬迁计划。就此事项公司实际控制人共同承诺：如果公司的丙类仓或盐酸车间在重建或搬迁完成前就被拆除，实际控制人将承担因此造成的全部直接或间接经济损失。	2011 年 05 月 16 日	长期	正在履行

	黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦杰、黄侦凯	公司、广州西陇、汕头西陇分别于 2008 年、2006 年及 2008 年开设住房公积金账户并办理缴存公积金。2010 年以来，公司及下属子公司分别在所在地的住房公积金管理中心登记和缴存公积金。如果公司将来被社会保障部门或住房公积金管理部门追缴社会保险费用或住房公积金费用，实际控制人将全部承担此部分费用。	2011 年 05 月 16 日	长期	正在履行
	黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦杰	在担任董事期间，不单独采取行动以致每年减少其持有的本公司股份超过 25%，且离职后半年内，不减少其持有的本公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2011 年 05 月 16 日	任职董事期间及离职后 18 个月	正在履行
	公司	(1) 公司本次非公开发行募集资金用于补充流动资金，不直接或间接投资于清石西陇投资基金或其他财务投资，符合《上市公司证券发行管理办法》（证监会令第 30 号）第十条的规定。(2) 公司本次募集资金将设立专户管理，直接通过专户支付公司运营所需流动资金，不通过公司其他账户使用。(3) 公司将定期披露本次非公开发行股票募集资金使用情况的专项报告，并接受中国证监会及其派出机构、证券交易所等主管部门的监管。	2015 年 05 月 28 日	长期	尚未达到承诺开始履行的条件
	黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦杰	本人不存在亦不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对参与本次非公开发行认购的投资公司、资管产品及其委托人或合伙企业及其合伙人，提	2015 年 03 月 30 日	非公开发行股票完成前	正在履行

		供财务资助或者补偿。本人将确保本人的关联方遵守上述承诺内容。若本人的关联方违反上述承诺，即为本人违反上述承诺。			
	公司	本公司不存在亦不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对参与此次非公开发行认购的投资公司、资管产品及其委托人或合伙企业及其合伙人，提供财务资助或者补偿。本公司将确保本公司的关联方遵守上述承诺内容。若本公司的关联方违反上述承诺，即为本公司违反上述承诺。	2015 年 03 月 30 日	非公开发行股票完成前	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	黄侦凯	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2013 年 03 月 27 日	任职董事期间及离职后 18 个月	正在履行
	公司	闲置募集资金暂时补充流动资金，将不影响募集资金投资计划的正常进行，且不变相改变募集资金的用途；在上述闲置募集资金暂时用于补充流动资金的使用期限届满之前，公司将及时把资金归还至募集资金专项账户；同时在使用闲置募集资金补充公司流动资金期间，不从事深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 30 号：风险投资》第五条规定的风险投资。	2014 年 03 月 05 日	12 个月	履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因	无				

因及下一步计划（如有）	
-------------	--

公司报告期不存在公司或持股 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。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	106,218,375	53.11%	0	0	0	-9,141,850	-9,141,850	97,076,525	48.54%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	106,218,375	53.11%				-9,141,850	-9,141,850	97,076,525	48.54%
其中：境内法人持股	5,569,875	2.78%				0	0	5,569,875	2.79%
境内自然人持股	100,648,500	50.32%				-9,141,850	-9,141,850	91,506,650	45.75%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	93,781,625	46.89%				9,141,850	9,141,850	102,923,475	51.46%
1、人民币普通股	93,781,625	46.89%				9,141,850	9,141,850	102,923,475	51.46%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	200,000,000	100.00%				0	0	200,000,000	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		11,019		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄伟波	境内自然人	18.30%	36,600,000		27,450,000	9,150,000	质押	33,100,000
黄伟鹏	境内自然人	18.30%	36,600,000		27,450,000	9,150,000	质押	18,000,000
黄少群	境内自然人	18.30%	36,600,000		27,450,000	9,150,000	质押	27,575,000
中国工商银行 股份有限公司 —汇添富移动 互联股票型证	其他	4.34%	8,674,501	8,674,501	0	8,674,501		0

券投资基金								
新疆名鼎股权投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.71%	7,426,500	0	5,569,875	1,856,625		0
黄侦杰	境内自然人	3.05%	6,099,000	0	4,574,250	1,524,750	质押	6,099,000
黄侦凯	境内自然人	3.05%	6,099,000	0	4,574,250	1,524,750	质押	6,099,000
中国工商银行股份有限公司一汇添富策略回报股票型证券投资基金	其他	1.85%	3,699,800	3,699,800	0	3,699,800		0
中国工商银行一汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	1.33%	2,657,261	2,337,757	0	2,337,757		0
中国农业银行股份有限公司一汇添富逆向投资股票型证券投资基金	其他	0.86%	1,713,672	1,713,672	0	1,713,672		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰为公司实际控制人与一致行动人。黄伟波、黄伟鹏、黄少群系兄弟关系，黄侦凯、黄侦杰系黄伟波之子。新疆名鼎股权投资管理合伙企业（有限合伙）部分股东为公司高管及员工。实际控制人与其他前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类	

		股份种类	数量
黄伟波	9,150,000	人民币普通股	9,150,000
黄伟鹏	9,150,000	人民币普通股	9,150,000
黄少群	9,150,000	人民币普通股	9,150,000
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联股票型证券投资基金	8,674,501	人民币普通股	8,674,501
中国工商银行股份有限公司—汇添富策略回报股票型证券投资基金	3,699,800	人民币普通股	3,699,800
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	2,657,261	人民币普通股	2,657,261
新疆名鼎股权投资管理合伙企业（有限合伙）	1,856,625	人民币普通股	1,856,625
中国农业银行股份有限公司—汇添富逆向投资股票型证券投资基金	1,713,672	人民币普通股	1,713,672
黄侦杰	1,524,750	人民币普通股	1,524,750
黄侦凯	1,524,750	人民币普通股	1,524,750
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰为公司实际控制人与一致行动人。新疆名鼎股权投资管理合伙企业（有限合伙）部分股东为公司高管及员工。公司未知前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈彪	首席执行官	现任	0	1,000	0	1,000	0	0	0
合计	--	--	0	1,000	0	1,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈彪	董事	被选举	2015 年 01 月 16 日	董事会换届
陈水挾	独立董事	被选举	2015 年 01 月 16 日	董事会换届
卢锐	独立董事	被选举	2015 年 01 月 16 日	董事会换届
张宏斌	独立董事	被选举	2015 年 01 月 16 日	董事会换届
刘凤	监事会主席，监事	被选举	2015 年 01 月 16 日	监事会换届
牛佳	监事	被选举	2015 年 01 月 16 日	监事会换届
乐鸣	职工监事	被选举	2015 年 01 月 16 日	监事会换届
李树炎	职工监事	任期满离任	2015 年 01 月 15 日	监事会换届
王朝曦	独立董事	任期满离任	2015 年 01 月 15 日	董事会换届
哈成勇	独立董事	任期满离任	2015 年 01 月 15 日	董事会换届
邹建华	独立董事	任期满离任	2015 年 01 月 15 日	董事会换届
牟勇	监事会主席，监事	任期满离任	2015 年 01 月 15 日	监事会换届
魏坚爽	监事	任期满离任	2015 年 01 月 15 日	监事会换届

孙强	董事	任期满离任	2015 年 01 月 15 日	董事会换届
王启光	副总裁	离任	2015 年 01 月 15 日	个人原因，申请离职

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：西陇化工股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	271,844,556.89	263,898,641.14
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	44,778,085.95	39,822,100.25
应收账款	288,843,347.22	297,308,755.49
预付款项	30,450,044.40	46,376,771.34
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	22,086,159.70	9,293,221.97
买入返售金融资产		
存货	293,848,482.27	264,728,812.65
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,284,190.67	4,112,288.89
流动资产合计	957,134,867.10	925,540,591.73
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	15,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	98,681,892.32	99,293,398.37
投资性房地产		
固定资产	325,407,362.45	327,636,943.22
在建工程	181,886,131.68	155,708,463.07
工程物资	4,553,640.62	1,721,066.03
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	73,202,318.74	74,666,636.56
开发支出		
商誉	68,875,015.35	68,875,015.35
长期待摊费用	1,079,148.94	1,360,011.11
递延所得税资产	5,541,509.83	6,513,857.10
其他非流动资产		
非流动资产合计	774,227,019.93	735,775,390.81

资产总计	1,731,361,887.03	1,661,315,982.54
流动负债：		
短期借款	254,069,731.56	216,616,831.92
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	39,681,022.53	61,446,572.91
应付账款	106,832,381.74	102,629,490.17
预收款项	16,947,119.15	15,053,205.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,754,684.18	5,100,433.80
应交税费	20,713,534.65	17,762,636.13
应付利息	617,246.70	617,246.70
应付股利	2,000,000.00	
其他应付款	87,499,371.26	83,002,582.48
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	106,666.67	818,333.33
流动负债合计	533,221,758.44	503,047,333.21
非流动负债：		

长期借款	7,300,000.00	7,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,405,000.00	12,985,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,705,000.00	20,285,000.00
负债合计	552,926,758.44	523,332,333.21
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	581,980,200.07	581,980,200.07
减：库存股		
其他综合收益	-20,608.86	-21,116.06
专项储备	13,231,155.72	11,735,011.42
盈余公积	40,069,682.31	40,069,682.31
一般风险准备		
未分配利润	312,183,827.90	272,577,465.64
归属于母公司所有者权益合计	1,147,444,257.14	1,106,341,243.38
少数股东权益	30,990,871.45	31,642,405.95
所有者权益合计	1,178,435,128.59	1,137,983,649.33

负债和所有者权益总计	1,731,361,887.03	1,661,315,982.54
------------	------------------	------------------

法定代表人：黄伟鹏

主管会计工作负责人：韦映吟

会计机构负责人：刘艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	185,944,480.07	169,521,396.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	75,192,175.88	72,595,006.08
应收账款	117,558,713.06	133,739,552.94
预付款项	2,227,848.59	16,361,906.68
应收利息		
应收股利	7,500,000.00	
其他应收款	174,690,245.34	136,295,292.48
存货	88,277,953.85	79,542,398.22
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,245,273.75	223,948.81
流动资产合计	653,636,690.54	608,279,502.04
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	15,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	712,184,736.52	712,796,242.57
投资性房地产		

固定资产	121,553,181.15	120,870,255.22
在建工程	27,911,975.97	30,704,696.67
工程物资	249,616.71	125,653.79
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,177,099.45	25,921,421.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,054,192.39	1,082,373.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	903,130,802.19	891,500,642.61
资产总计	1,556,767,492.73	1,499,780,144.65
流动负债：		
短期借款	254,069,731.56	208,616,831.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,389,930.24	28,435,984.77
应付账款	50,391,693.04	43,880,268.27
预收款项	53,188,577.62	7,379,550.82
应付职工薪酬	2,510,133.27	2,502,063.94
应交税费	2,706,864.17	2,898,566.04
应付利息	617,246.70	617,246.70
应付股利		
其他应付款	93,358,677.54	158,112,658.55
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	106,666.67	818,333.33
流动负债合计	477,339,520.81	453,261,504.34
非流动负债：		
长期借款	7,300,000.00	7,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,000,000.00	4,580,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,300,000.00	11,880,000.00
负债合计	488,639,520.81	465,141,504.34
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	579,025,425.91	579,025,425.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,222,770.11	5,546,806.23
盈余公积	39,306,640.82	39,306,640.82
未分配利润	243,573,135.08	210,759,767.35

所有者权益合计	1,068,127,971.92	1,034,638,640.31
负债和所有者权益总计	1,556,767,492.73	1,499,780,144.65

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,076,288,387.43	1,060,286,456.42
其中：营业收入	1,076,288,387.43	1,060,286,456.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,026,075,947.92	1,016,436,885.61
其中：营业成本	874,848,183.84	889,072,770.74
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	3,124,086.55	2,338,304.94
销售费用	66,509,318.31	60,553,923.36
管理费用	70,045,620.88	58,085,044.59
财务费用	7,985,817.80	4,125,704.89
资产减值损失	3,562,920.54	2,261,137.09
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	9,040,482.25	626,601.04

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-611,506.05	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,252,921.76	44,476,171.85
加：营业外收入	1,644,329.26	7,779,374.80
其中：非流动资产处置利得	36,448.33	24,692.88
减：营业外支出	583,396.38	262,686.24
其中：非流动资产处置损失	562,810.98	249,849.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,313,854.64	51,992,860.41
减：所得税费用	10,855,172.92	9,337,473.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,458,681.72	42,655,386.48
归属于母公司所有者的净利润	47,606,362.26	41,388,116.72
少数股东损益	1,852,319.46	1,267,269.76
六、其他综合收益的税后净额	507.20	-20,759.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	507.20	-20,759.01
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	507.20	-20,759.01
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价		

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	507.20	-20,759.01
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	49,459,188.92	42,634,627.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,606,869.46	41,367,357.71
归属于少数股东的综合收益总额	1,852,319.46	1,267,269.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.21
（二）稀释每股收益	0.24	0.21

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：黄伟鹏

主管会计工作负责人：韦映吟

会计机构负责人：刘艳

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	304,654,335.15	392,190,258.88
减：营业成本	225,190,555.70	316,754,588.76
营业税金及附加	1,351,299.19	1,251,959.29
销售费用	12,600,980.77	9,802,313.38
管理费用	29,611,359.77	31,982,931.86
财务费用	7,516,009.90	3,799,748.71
资产减值损失	1,498,541.94	-206,674.57

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）	16,540,482.25	248,314.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	43,426,070.13	29,053,705.92
加：营业外收入	1,455,856.99	2,527,274.44
其中：非流动资产处置利得	1,812.75	10,000.00
减：营业外支出	342,884.68	75,251.94
其中：非流动资产处置损失	340,113.36	64,856.76
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	44,539,042.44	31,505,728.42
减：所得税费用	3,725,674.71	3,863,068.50
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	40,813,367.73	27,642,659.92
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	40,813,367.73	27,642,659.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,124,399,764.14	1,054,156,562.26
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,027,969.67	25,797,134.13
经营活动现金流入小计	1,125,427,733.81	1,079,953,696.39
购买商品、接受劳务支付的现金	911,482,664.80	921,061,574.20
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	69,388,581.90	59,569,773.82
支付的各项税费	42,103,953.03	32,566,399.63
支付其他与经营活动有关的现金	82,185,456.77	65,020,782.94
经营活动现金流出小计	1,105,160,656.50	1,078,218,530.59
经营活动产生的现金流量净额	20,267,077.31	1,735,165.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	35,537.29	626,601.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,660.05	594,656.86
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		84,104,392.31
投资活动现金流入小计	60,197.34	85,325,650.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,896,533.14	33,459,262.82
投资支付的现金	15,000,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		80,105,073.51
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	42,896,533.14	123,564,336.33
投资活动产生的现金流量净额	-42,836,335.80	-38,238,686.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	320,631,146.58	289,765,948.95
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	320,631,146.58	289,765,948.95
偿还债务支付的现金	283,178,246.96	308,816,756.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,762,609.80	10,485,839.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	295,940,856.76	319,302,595.66
筹资活动产生的现金流量净额	24,690,289.82	-29,536,646.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-912,434.94	669,052.74
五、现金及现金等价物净增加额	1,208,596.39	-65,371,114.29
加：期初现金及现金等价物余额	190,208,449.65	280,121,900.89
六、期末现金及现金等价物余额	191,417,046.04	214,750,786.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	354,418,303.23	344,653,766.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	686,338.30	214,827,788.39
经营活动现金流入小计	355,104,641.53	559,481,554.46
购买商品、接受劳务支付的现金	191,672,852.50	352,541,625.12
支付给职工以及为职工支付的现金	21,935,681.49	22,080,982.74
支付的各项税费	20,954,349.21	14,011,040.43
支付其他与经营活动有关的现金	115,521,717.80	25,043,193.15
经营活动现金流出小计	350,084,601.00	413,676,841.44
经营活动产生的现金流量净额	5,020,040.53	145,804,713.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	35,537.29	248,314.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,000.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	46,537.29	258,314.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,339,560.51	4,975,725.32
投资支付的现金	15,000,000.00	138,274,374.20
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	17,339,560.51	143,250,099.52

投资活动产生的现金流量净额	-17,293,023.22	-142,991,785.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	320,631,146.58	289,765,948.95
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	320,631,146.58	289,765,948.95
偿还债务支付的现金	275,178,246.94	308,816,756.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,787,473.66	10,304,841.40
支付其他与筹资活动有关的现金	9,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	298,965,720.60	319,121,597.98
筹资活动产生的现金流量净额	21,665,425.98	-29,355,649.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-912,942.14	689,811.75
五、现金及现金等价物净增加额	8,479,501.15	-25,852,909.31
加：期初现金及现金等价物余额	115,828,619.61	168,604,585.25
六、期末现金及现金等价物余额	124,308,120.76	142,751,675.94

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	200,000,000.00				581,980,200.07		-21,116.06	11,735,011.42	40,069,682.31		272,577,465.64	31,642,405.95	1,137,983,649.33

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	200,000,000.00				581,980,200.07		-21,116,060	11,735,011.42	40,069,682.31		272,577,465.64	31,642,405.95	1,137,983,649.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							507.20	1,496,144.30			39,606,362.26	-651,534.50	40,451,479.26
（一）综合收益总额							507.20				47,606,362.26	1,852,319.46	49,459,188.92
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-8,000,000.00	-2,500,000.00	-10,500,000.00
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-8,000,000.00	-2,500,000.00	-10,500,000.00
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备								1,496,144.30				-3,853.96	1,492,290.34
1. 本期提取								3,256,927.09					3,256,927.09
2. 本期使用								1,760,782.79				-3,853.96	1,756,928.83
（六）其他													
四、本期期末余额	200,000,000.00				581,980,200.07		-20,608.86	13,231,155.72	40,069,682.31		312,183,827.90	30,990,871.45	1,178,435,128.59

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	200,00				581,980		-23,349.	8,077,7	34,120,		205,998		1,030,1

	0,000.00				,200.07		88	96.65	403.65		,575.90		53,626.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	200,000,000.00				581,980,200.07		-23,349.88	8,077,796.65	34,120,403.65		205,998,575.90		1,030,153,626.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-20,759.01	842,084.65			36,388,116.72	10,316,640.52	47,526,082.88
（一）综合收益总额							-20,759.01				41,388,116.72	1,267,269.76	42,634,627.47
（二）所有者投入和减少资本												9,049,370.76	9,049,370.76
1．股东投入的普通股												9,049,370.76	9,049,370.76
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-5,000,000.00		-5,000,000.00
1．提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,000,000.00		-5,000,000.00
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备								842,084.65					842,084.65
1. 本期提取								3,596,231.16					3,596,231.16
2. 本期使用								2,754,146.51					2,754,146.51
（六）其他													
四、本期期末余额	200,000,000.00				581,980,200.07		-44,108.89	8,919,881.30	34,120,403.65		242,386,692.62	10,316,640.52	1,077,679,709.27

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	200,000,000.00				579,025,425.91			5,546,806.23	39,306,640.82	210,759,767.35	1,034,638,640.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				579,025,425.91			5,546,806.23	39,306,640.82	210,759,767.35	1,034,638,640.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								675,963.88		32,813,367.73	33,489,331.61
（一）综合收益总额										40,813,367.73	40,813,367.73
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-8,000,000.00	-8,000,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-8,000,000.00	-8,000,000.00
3．其他											

(四)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											
(五)专项储备								675,963.88			675,963.88
1. 本期提取								2,427,754.12			2,427,754.12
2. 本期使用								1,751,790.24			1,751,790.24
(六)其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				579,025,425.91			6,222,770.11	39,306,640.82	243,573,135.08	1,068,127,971.92

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				579,025,425.91			3,777,002.22	33,357,362.16	162,216,259.39	978,376,049.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	200,000,000.00				579,025,425.91			3,777,002.22	33,357,362.16	162,216,259.39	978,376,049.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								14,938.69		22,642,659.92	22,657,598.61
（一）综合收益总额										27,642,659.92	27,642,659.92
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-5,000,000.00	-5,000,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-5,000,000.00	-5,000,000.00
3．其他											
（四）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											
(五) 专项储备								14,938.69			14,938.69
1. 本期提取								2,769,085.20			2,769,085.20
2. 本期使用								2,754,146.51			2,754,146.51
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				579,025,425.91			3,791,940.91	33,357,362.16	184,858,919.31	1,001,033,648.29

三、公司基本情况

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

本公司行业性质：化工行业。

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

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

本财务报表业经公司2015年8月24日第三届董事会第九次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将

以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括

在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

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

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

- 1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：
- ① 债务人发生严重财务困难；
 - ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
 - ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
 - ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
 - ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
 - ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。
- 2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款期末金额 80 万元以上；其他应收款期末金额 80 万
------------------	---------------------------------

	元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	其他方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料

和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

- 1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。
- 2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

(2) 合并财务报表

- 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

- 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15、投资性房地产

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-45.00	5.00%	2.11-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	8.00	5.00%	11.88%
办公及其他设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%

17、在建工程

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

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

注：说明在建工程结转为固定资产的标准和时点。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
专利权及非专利技术	10.00
办公软件	5.00

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

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

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

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认： 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制； 3) 收入的金额能够可靠地计量； 4) 相关的经济利益很可能流入； 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售化学试剂、原料药及食品添加剂等产品。具体确认时点：在产品销售并且经购货方验收，取得购货方验收依据的时间作为收入确认时点。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00%
营业税	应纳税营业额	5.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%	1.20%

	后余值的 1.2%计缴	
--	-------------	--

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
四川西陇化工有限公司	15%
深圳市化讯应用材料有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

高新技术企业所得税税率优惠：

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

1.本公司2011年8月23日被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合确认为高新技术企业（批准文号：GF201144000014），有效期限为叁年；2014年10月10日，本公司通过高新技术企业复审，确认为高新技术企业（批准文号：GR201444001237），有效期限为叁年。

2.四川西陇化工有限公司2011年10月12日被四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合确认为高新技术企业（批准文号：GF201151000191），有效期限为叁年；2014年10月11日，四川西陇化工有限公司通过高新技术企业复审，确认为高新技术企业（批准文号：GR201451000429），有效期限为叁年。

3.深圳市化讯应用材料有限公司2012年11月5日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合确认为高新技术企业（批准文号：GR201244200734），有效期限为叁年。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,791,168.50	1,083,056.69
银行存款	187,625,877.54	189,125,392.96
其他货币资金	80,427,510.85	73,690,191.49
合计	271,844,556.89	263,898,641.14
其中：存放在境外的款项总额	75,416.15	6,958,544.36

其他说明

1)使用权有限的其他货币资金包括信用证保证金 60,074,565.94 元、承兑汇票保证金 19,224,946.44 元、押汇保证金

454,674.97 元、保函保证金 673,323.50 元。

2) 存放在境外的货币资金有银行存款 12,335.8 美元，折合人民币 75,416.15 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	44,184,013.65	39,767,100.25
商业承兑票据	594,072.30	55,000.00
合计	44,778,085.95	39,822,100.25

(2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	55,446,699.70	
商业承兑票据		65,000,000.00
合计	55,446,699.70	65,000,000.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	310,392,		21,548,8	6.94%	288,843,3	318,933		21,625,02	6.78%	297,308,75
合计计提坏账准备的	158.40	100.00%	11.18		47.22	,779.45	100.00%	3.96		5.49

应收账款										
合计	310,392,158.40	100.00%	21,548,811.18	6.94%	288,843,347.22	318,933,779.45	100.00%	21,625,023.96	6.78%	297,308,755.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	272,045,079.12	13,602,255.74	5.00%
1 年以内小计	272,045,079.12	13,602,255.74	5.00%
1 至 2 年	27,509,025.88	2,750,902.59	10.00%
2 至 3 年	7,415,364.22	2,224,609.27	30.00%
3 年以上	903,291.20	451,645.60	50.00%
3 至 4 年	903,291.20	451,645.60	50.00%
5 年以上	2,519,397.98	2,519,397.98	100.00%
合计	310,392,158.40	21,548,811.18	6.94%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,999.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销	83,212.19

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
石家庄中硕科技有限公司	货款	30,400.00	款项无法收回	董事长审批	否
合计	--	30,400.00	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
滁州盛诺电子科技有限公司	8,807,482.74	2.84	440,374.14
天津盛诺电子科技有限公司	5,356,381.70	1.73	267,819.09
博敏电子股份有限公司	5,006,359.15	1.61	250,317.96
张家港扬子江保税贸易有限公司	4,952,016.00	1.60	247,600.80
麦德美(番禺)精细化工有限公司	4,553,541.51	1.47	227,677.08
小 计	28,675,781.10	9.24	1,433,789.07

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,719,534.42	84.46%	42,091,820.31	90.76%
1 至 2 年	4,730,509.98	15.54%	4,284,951.03	9.24%
合计	30,450,044.40	--	46,376,771.34	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
济南鑫月圆商贸有限公司	1,561,511.90	尚未发货
常州市浩瑞化工有限公司	401,345.82	尚未发货
上海新腾贸易有限公司	310,358.97	尚未发货
小 计	2,273,216.69	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额
		的比例(%)
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	10,274,482.43	33.74%
南亚塑胶工业股份有限公司	2,350,509.69	7.72%
济南鑫月圆商贸有限公司	1,561,511.90	5.13%
北京钰仕通商贸有限公司	1,045,888.00	3.43%
广州市龙国贸易有限公司	682,615.39	2.24%
小 计	15,915,007.41	52.27%

5、应收利息

(1) 应收利息分类

不适用

(2) 重要逾期利息

不适用

6、应收股利

(1) 应收股利

不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,718,253.34	100.00%	1,632,093.64	6.88%	22,086,159.70	10,278,327.72	100.00%	985,105.75	9.58%	9,293,221.97
合计	23,718,253.34	100.00%	1,632,093.64	6.88%	22,086,159.70	10,278,327.72	100.00%	985,105.75	9.58%	9,293,221.97

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	20,049,905.91	1,002,495.36	5.00%
1 年以内小计	20,049,905.91	1,002,495.36	5.00%
1 至 2 年	2,920,071.79	292,007.18	10.00%
2 至 3 年	535,249.34	160,574.80	30.00%
3 年以上	72,020.00	36,010.00	50.00%
3 至 4 年	72,020.00	36,010.00	50.00%
5 年以上	141,006.30	141,006.30	100.00%
合计	23,968,253.34	1,632,093.64	6.88%

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 646,987.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	13,513,234.83	1,510,946.07
押金保证金	5,716,944.18	5,810,207.37
员工借支	4,095,862.68	2,666,291.05
其它	392,211.65	290,883.23
合计	23,718,253.34	10,278,327.72

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张新学	应收暂付款	8,769,302.03	1 年以内	36.59%	438,465.10
汕头经济特区万丰 热电有限公司	押金保证金	1,980,000.00	1-2 年	8.26%	594,000.00
招商证券股份有限 公司	应收暂付款	1,000,000.00	1 年以内	4.17%	50,000.00
上海明捷置业有限 公司	押金保证金	991,938.49	1 年以内	4.14%	49,596.92
中国石化国际事业 有限公司华南招标 中心	押金保证金	738,800.00	1 年以内	3.08%	36,940.00
合计	--	13,480,040.52	--	56.24%	1,169,002.02

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	58,321,060.43		58,321,060.43	41,382,219.21	142,576.23	41,239,642.98
在产品	20,988,910.12		20,988,910.12	21,223,468.55		21,223,468.55
库存商品	210,124,551.33	2,908,765.94	207,215,785.39	203,196,199.15	7,725,150.40	195,471,048.75
包装物	4,113,039.43		4,113,039.43	3,555,321.85		3,555,321.85
低值易耗品	3,209,686.90		3,209,686.90	3,239,330.52		3,239,330.52
合计	296,757,248.21	2,908,765.94	293,848,482.27	272,596,539.28	7,867,726.63	264,728,812.65

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	142,576.23			142,576.23		
库存商品	7,725,150.40	2,908,765.94		7,725,150.40		2,908,765.94
合计	7,867,726.63	2,908,765.94		7,867,726.63		2,908,765.94

原材料的可变现净值的具体依据为在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。库存商品可变现净值的具体依据为期末库存商品的估计售价减去相关税金、费用后的金额。本期转销的存货跌价准备为期初已计提存货跌价准备的存货的销售转出。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

9、一年内到期的非流动资产

不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税期末留抵额	3,927,716.44	3,059,510.02
预缴进口关税	9,040.74	82,930.53
预缴企业所得税	1,228,595.66	969,848.34
预缴土地使用税	80,000.00	
预缴房产税	38,837.83	
合计	5,284,190.67	4,112,288.89

11、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
理财产品	15,000,000.00		15,000,000.00			
合计	15,000,000.00		15,000,000.00			

(2) 期末重要的持有至到期投资

不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资

不适用

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
嘉兴清石	99,293.39			-611,506.						98,681.89	

西陇股权投资 基金合伙企业 (有限合伙)	8.37			05						2.32	
小计	99,293,39 8.37			-611,506. 05						98,681,89 2.32	
合计	99,293,39 8.37			-611,506. 05						98,681,89 2.32	

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	269,227,896.33	85,626,006.67	42,444,595.48	21,919,248.26	419,217,746.74
2.本期增加金额	110,895.97	9,146,802.14	496,857.48	965,478.79	10,720,034.38
(1) 购置	31,348.00	1,451,837.40	496,857.48	933,659.70	2,913,702.58
(2) 在建工程 转入	79,547.97	7,694,964.74		31,819.09	7,806,331.80
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	20,928.60	1,985,182.41	1,356,984.00	170,133.35	3,533,228.36
(1) 处置或报 废	20,928.60	1,985,182.41	1,356,984.00	170,133.35	3,533,228.36
4.期末余额	269,317,863.70	92,787,626.40	41,584,468.96	22,714,593.70	426,404,552.76
二、累计折旧					
1.期初余额	19,219,989.14	40,208,036.27	17,679,946.32	13,308,849.81	90,416,821.54
2.本期增加金额	2,988,973.49	3,897,637.21	2,361,667.14	2,086,665.85	11,334,943.69
(1) 计提	2,988,973.49	3,897,637.21	2,361,667.14	2,086,665.85	11,334,943.69

3.本期减少金额	19,882.17	1,034,953.49	732,979.38	130,741.86	1,918,556.90
（1）处置或报废	19,882.17	1,034,953.49	732,979.38	130,741.86	1,918,556.90
4.期末余额	22,189,080.46	43,070,719.99	19,308,634.08	15,264,773.80	99,833,208.33
三、减值准备					
1.期初余额	1,163,981.98				1,163,981.98
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	1,163,981.98				1,163,981.98
四、账面价值					
1.期末账面价值	245,964,801.26	49,716,906.41	22,275,834.88	7,449,819.90	325,407,362.45
2.期初账面价值	248,843,925.21	45,417,970.40	24,764,649.16	8,610,398.45	327,636,943.22

（2）暂时闲置的固定资产情况

不适用

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

（4）通过经营租赁租出的固定资产

不适用

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
丙类车间第 6 及第 7 栋	6,683,651.57	正在办理中
丙类仓库	19,528,694.43	正在办理中
盐酸车间	3,628,939.73	盐酸车间座落的位置已被汕头市城市规划部门规划为市政道路，因此该处车间

		厂房无法取得房产证。
小 计	29,841,285.73	

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车间建设及改造工程	12,287,834.90		12,287,834.90	12,217,152.66		12,217,152.66
生产设备安装工程	2,634,439.64		2,634,439.64	5,704,726.01		5,704,726.01
佛山西陇化工有限公司综合楼及车间建设工程	152,991,223.01		152,991,223.01	123,890,088.15		123,890,088.15
四川西陇化工有限公司厂房二期工程	205,601.35		205,601.35	205,601.35		205,601.35
四川西陇化工有限公司厂房三期工程	681,032.21		681,032.21	650,178.44		650,178.44
湖北杜克化学科技有限公司车间建设工程				68,007.00		68,007.00
其他辅助工程	13,086,000.57		13,086,000.57	12,972,709.46		12,972,709.46
合计	181,886,131.68		181,886,131.68	155,708,463.07		155,708,463.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例			金额		
车间建设及改造工程	20,000,000.00	12,217,614.34	70,682.24			12,288,296.58	61.44%					其他
生产设备安装工程	8,000,000.00	5,704,264.33	879,858.94	3,950,145.31		2,633,977.96	82.30%					其他
佛山西陇化工有限公司综合楼及车间建设工程	185,000,000.00	123,890,088.15	32,276,833.49	3,175,698.63		152,991,223.01	84.41%					募股资金
四川西陇化工有限公司厂房二期工程	15,000,000.00	205,601.35				205,601.35	1.37%					其他
四川西陇化工有限公司厂房三期工程	50,000,000.00	650,178.44	30,853.77			681,032.21	1.36%					其他
湖北杜克化学科技有限公司车间建设工程	1,930,000.00	68,007.00		68,007.00			3.52%					其他

其他辅助工程		12,972,709.46	725,771.97	612,480.86		13,086,000.57						其他
合计	279,930,000.00	155,708,463.07	33,984,000.41	7,806,331.80		181,886,131.68	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

15、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	4,553,640.62	1,721,066.03
合计	4,553,640.62	1,721,066.03

16、固定资产清理

不适用

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	81,166,890.19	4,682,916.00	200,000.00	5,257,554.27	91,307,360.46
2.本期增加金额				-11,188.03	-11,188.03
(1) 购置				-11,188.03	-11,188.03
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		682,916.00			682,916.00
(1) 处置		682,916.00			682,916.00

4.期末余额	81,166,890.19	4,000,000.00	200,000.00	5,246,366.24	90,613,256.43
二、累计摊销					
1.期初余额	11,372,159.57	2,082,943.04	3,333.33	3,182,287.96	16,640,723.90
2.本期增加金额	810,601.50	199,999.98	10,000.00	432,528.31	1,453,129.79
(1) 计提	810,601.50	199,999.98	10,000.00	432,528.31	1,453,129.79
3.本期减少金额		682,916.00			682,916.00
(1) 处置		682,916.00			682,916.00
4.期末余额	12,182,761.07	1,600,027.02	13,333.33	3,614,816.27	17,410,937.69
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	68,984,129.12	2,399,972.98	186,666.67	1,631,549.97	73,202,318.74
2.期初账面价值	69,794,730.62	2,599,972.96	196,666.67	2,075,266.31	74,666,636.56

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都海峡两岸科技产业开发园温泉大道	2,629,730.00	该土地使用权证正在办理中。
小计	2,629,730.00	

其他说明：

18、商誉

(1) 商誉账面原值

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
四川西陇化工有限公司	1,480,734.57			1,480,734.57
北京西陇化工有限公司	68,838.90			68,838.90
湖北西陇化工有限公司	1,523,567.70			1,523,567.70
南宁市西陇化工有限公司	271,037.27			271,037.27
湖北杜克化学科技有限公司	3,980,878.08			3,980,878.08
新大陆生物技术股份有限公司	66,126,261.91			66,126,261.91
深圳市化讯应用材料有限公司	1,668,421.44			1,668,421.44
湖南省化讯应用材料有限公司	1,080,332.00			1,080,332.00
合计	76,200,071.87			76,200,071.87

(2) 商誉减值准备

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
四川西陇化工有限公司	1,480,734.57			1,480,734.57
北京西陇化工有限公司	68,838.90			68,838.90
湖北西陇化工有限公司	1,523,567.70			1,523,567.70
南宁市西陇化工有限公司	271,037.27			271,037.27
湖北杜克化学科技有限公司	3,980,878.08			3,980,878.08
福建新大陆生物技术股份有限公司				
深圳市化讯应用材料有限公司				
湖南省化讯应用材料有限公司				
合计	7,325,056.52			7,325,056.52

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
网关服务费	9,000.00		9,000.00		
装修费	1,351,011.11	68,589.74	340,451.91		1,079,148.94
合计	1,360,011.11	68,589.74	349,451.91		1,079,148.94

20、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,277,740.11	5,427,452.35	29,078,436.44	6,439,284.20
内部交易未实现利润	456,229.92	114,057.48	298,291.61	74,572.90
可抵扣亏损				
合计	24,733,970.03	5,541,509.83	29,376,728.05	6,513,857.10

（2）未经抵销的递延所得税负债

不适用

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		5,541,509.83		6,513,857.10

递延所得税负债				
---------	--	--	--	--

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	67,146.69	2,563,401.88
可抵扣亏损	19,575,564.92	16,515,849.71
合计	19,642,711.61	19,079,251.59

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2015 年	375,069.54	375,069.54	
2016 年	371,663.00	371,663.00	
2017 年	932,605.38	1,117,215.20	
2018 年	8,196,303.96	8,276,500.95	
2019 年	6,375,401.02	6,375,401.02	
2020 年	3,324,522.02		
合计	19,575,564.92	16,515,849.71	--

21、其他非流动资产

不适用

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	84,665,165.00	70,290,549.30
抵押借款		8,000,000.00

保证借款	169,404,566.56	138,326,282.62
合计	254,069,731.56	216,616,831.92

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,681,022.53	61,446,572.91
合计	39,681,022.53	61,446,572.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 39,681,022.53 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	106,707,844.76	101,591,438.98
应付运输费	124,536.98	1,038,051.19
合计	106,832,381.74	102,629,490.17

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	16,947,119.15	15,053,205.77
合计	16,947,119.15	15,053,205.77

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,100,433.80	64,051,873.68	64,397,623.30	4,754,684.18
二、离职后福利-设定提存计划		3,279,824.92	3,279,824.92	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,100,433.80	67,331,698.60	67,677,448.22	4,754,684.18

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,878,945.06	60,039,634.76	60,412,615.34	4,505,964.48
2、职工福利费		941,523.50	941,523.50	
3、社会保险费		1,822,515.62	1,821,041.42	1,474.20
其中：医疗保险费		1,509,336.20	1,508,317.00	1,019.20
工伤保险费		136,032.48	135,759.48	273.00
生育保险费		177,146.94	176,964.94	182.00
4、住房公积金	3,960.00	743,094.09	712,834.09	34,220.00
5、工会经费和职工教育经费	217,528.74	505,105.71	509,608.95	213,025.50
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				

合计	5,100,433.80	64,051,873.68	64,397,623.30	4,754,684.18
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,038,345.40	3,038,345.40	
2、失业保险费		241,479.52	241,479.52	
3、企业年金缴费				
合计		3,279,824.92	3,279,824.92	

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,167,320.70	6,440,126.08
消费税		
营业税	38,160.63	36,924.47
企业所得税	9,942,476.65	9,841,263.60
个人所得税	1,542,455.50	440,292.09
城市维护建设税	535,677.84	502,771.66
教育费附加	384,887.30	355,339.75
堤围防护费	56,852.20	75,251.54
印花税	45,702.83	68,807.00
进口关税	1.00	1,859.94
合计	20,713,534.65	17,762,636.13

28、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	617,246.70	617,246.70
合计	617,246.70	617,246.70

29、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

30、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	34,275,203.50	34,026,355.23
关联方往来款	30,359,013.70	30,359,013.70
应付费用	9,067,006.13	4,181,570.30
员工报销款	8,621,380.30	11,115,882.14
应付工程款	3,512,505.54	198,053.48
应付暂收款	1,182,485.97	1,744,524.53
其他	481,776.12	1,377,183.10
合计	87,499,371.26	83,002,582.48

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
ROAD READ CASES LIMITED	1,222,720.00	押金保证金
合计	1,222,720.00	--

31、一年内到期的非流动负债

不适用

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

递延收益	106,666.67	818,333.33
合计	106,666.67	818,333.33

单位：元

其他说明：

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
PCB绿色制造关键化学品高纯硝酸银技术项关	466,666.67		466,666.67		-	与收益相关
中科院西陇化工电子化学品育成中心建设	91,666.66		91,666.66		-	与收益相关
PCB绿色制造关键化学品高纯硝酸银技术项关（市）	166,666.67		166,666.67		-	与收益相关
电子化学品高纯硝酸的开发与产业化（市）	93,333.33		46,666.66		46,666.67	与收益相关
2014年度汕头市知识产权优势培育企业扶持资金	-			60,000.00	60,000.00	与收益相关
小 计	818,333.33	-	771,666.66	60,000.00	106,666.67	

注：其他变动为期初递延收益于本年度转为流动负债的金额。

33、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,300,000.00	7,300,000.00
合计	7,300,000.00	7,300,000.00

34、预计负债

不适用

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,985,000.00		580,000.00	12,405,000.00	

合计	12,985,000.00		580,000.00	12,405,000.00	--
----	---------------	--	------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

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
超净高纯乙醇专项经费	840,000.00				840,000.00	与收益相关
库集中支付中心超净高纯乙醇的开发与应用金	385,000.00				385,000.00	与收益相关
西陇化工电子化学品院士工作站建设	4,500,000.00		500,000.00		4,000,000.00	与收益相关
2014 年度汕头市知识产权优势培育企业	80,000.00			80,000.00		与收益相关
深圳市战略新兴产业发展专项资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
5 万吨/年 PCB 用化学试剂项目财政补贴	6,180,000.00				6,180,000.00	与资产相关
合计	12,985,000.00		500,000.00	80,000.00	12,405,000.00	--

注：其他变动为期初非流动负债于本年度转为流动负债的金额。

36、其他非流动负债

不适用

37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	200,000,000.00						200,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	581,980,200.07			581,980,200.07
合计	581,980,200.07			581,980,200.07

39、库存股

不适用

40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-21,116.06	507.20			507.20		-20,608.86
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-21,116.06	507.20			507.20		-20,608.86

其他综合收益合计	-21,116.06	507.20	0.00	0.00	507.20		-20,608.86
----------	------------	--------	------	------	--------	--	------------

41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,735,011.42	3,256,927.09	1,760,782.79	13,231,155.72
合计	11,735,011.42	3,256,927.09	1,760,782.79	13,231,155.72

专项储备的本期增加为根据危险品销售收入按一定比例计提的本期安全生产费用，减少为使用计提的安全生产费用的使用。

42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,069,682.31			40,069,682.31
合计	40,069,682.31			40,069,682.31

43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	272,577,465.64	205,998,575.90
调整后期初未分配利润	272,577,465.64	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,606,362.26	41,388,116.72
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,000,000.00	5,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	312,183,827.90	242,386,692.62

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,068,210,531.01	871,177,730.65	1,052,753,656.25	889,072,770.74
其他业务	8,077,856.42	3,670,453.19	7,532,800.17	
合计	1,076,288,387.43	874,848,183.84	1,060,286,456.42	889,072,770.74

45、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,788,483.68	1,350,140.28
教育费附加	772,218.77	599,627.58
其他	563,384.10	388,537.08
合计	3,124,086.55	2,338,304.94

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,046,657.22	24,221,617.43
运输装卸费	26,306,132.43	18,900,554.21
租赁费	3,136,650.70	3,898,136.03
办公费	359,962.96	358,186.92
业务招待费	1,581,371.13	1,623,347.79
差旅费	2,269,072.14	3,587,721.67
汽车费用	1,569,700.89	1,991,134.15

广告及宣传费	499,286.49	356,362.27
通讯费	590,787.18	694,712.84
其他	3,149,697.17	4,922,150.05
合计	66,509,318.31	60,553,923.36

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,299,736.96	18,107,174.95
办公费	1,257,929.12	1,826,382.49
交际应酬费	1,270,735.65	2,104,193.00
折旧与摊销	6,517,185.98	4,989,056.78
租赁费	3,319,238.88	949,150.95
研发费	20,402,349.73	15,139,276.34
通讯费	659,739.56	833,424.49
差旅费	1,429,164.64	1,062,757.39
税金	2,444,511.43	1,572,390.92
安全经费	3,163,833.49	3,856,431.16
咨询费	1,334,606.35	3,891,000.34
汽车费用	1,113,719.86	1,102,096.40
其他	3,832,869.23	2,651,709.38
合计	70,045,620.88	58,085,044.59

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,762,609.80	5,485,839.08
减：利息收入	677,119.82	1,520,063.43
汇兑损益	900,590.46	-1,059,690.20

银行手续费及其他	999,737.36	1,219,619.44
合计	7,985,817.80	4,125,704.89

49、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	654,154.60	273,196.66
二、存货跌价损失	2,908,765.94	1,987,940.43
合计	3,562,920.54	2,261,137.09

50、公允价值变动收益

不适用

51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,004,944.96	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	35,537.29	626,601.04
合计	9,040,482.25	626,601.04

52、营业外收入

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	36,448.33	24,692.88	36,448.33
其中：固定资产处置利得	36,448.33	24,692.88	36,448.33
政府补助	1,324,606.58	7,581,166.67	1,344,606.58
其他	283,274.35	173,515.25	283,274.35
合计	1,644,329.26	7,779,374.80	1,664,329.26

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	--------	--------	-------------

PCB 绿色制造关键化学品高纯硝酸银技术相关补助资金	633,333.34	1,266,666.67	与收益相关
中科院西陇化工电子化学品育成中心专项补助	91,666.66	183,333.33	与收益相关
电子化学品高纯硝酸研发及产业化补助	46,666.66	246,666.67	与收益相关
西陇化工电子化学院院士工作站建设	500,000.00		与收益相关
汕头市金平区国库支付管理中心付优秀人才团队奖金	20,000.00		与收益相关
超净高纯乙醇专项经费		840,000.00	与收益相关
库集中支付中心超净高纯乙醇的开发与应用金		385,000.00	与收益相关
电子化学品高纯硫酸铜绿色技术开发与产业化专项补助资金		52,000.00	与收益相关
高端电子化学品系列产品研发及生产项目专项资金		687,500.00	与收益相关
5 万吨/年 PCB 用化学试剂项目财政补贴		3,090,000.00	与收益相关
广水市财政局拨付土地补助款		820,000.00	与收益相关
第五届汕头市关于柠檬酸亚锡二钠的制备方法的专利奖金		10,000.00	与收益相关
其他	32,939.92		与收益相关
合计	1,324,606.58	7,581,166.67	--

53、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	562,810.98	249,849.98	562,810.98
其中：固定资产处置损失	562,810.98	249,849.98	562,810.98
对外捐赠		10,500.00	
其他	20,585.40	2,336.26	20,585.40

合计	583,396.38	262,686.24	583,396.38
----	------------	------------	------------

54、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,882,825.65	9,024,245.14
递延所得税费用	972,347.27	313,228.79
合计	10,855,172.92	9,337,473.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	60,313,854.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,047,078.20
子公司适用不同税率的影响	2,480,489.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,042,096.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-47,740.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,417,442.63
所得税费用	10,855,172.92

55、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。。

56、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	32,939.92	1,110,000.00
收到的利息	677,119.82	923,730.80

收到的保证金净额		23,589,888.08
其他	317,909.93	173,515.25
合计	1,027,969.67	25,797,134.13

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	38,415,826.70	35,357,091.53
支付的管理费用	25,108,927.41	25,615,520.42
支付的保证金净额	6,737,319.36	
银行手续费及其他	1,020,322.76	1,232,455.70
往来款净额	10,903,060.54	2,815,715.29
合计	82,185,456.77	65,020,782.94

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
转出定期存款净额	0	83,508,059.68
收到的定期存款利息	0	596,332.63
合计	0	84,104,392.31

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

57、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	49,458,681.72	42,655,386.48
加：资产减值准备	3,562,920.54	2,261,137.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,334,943.72	8,585,899.50
无形资产摊销	1,453,129.79	1,419,769.83
长期待摊费用摊销	570,220.20	110,900.40
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）	560,998.23	225,157.10
财务费用（收益以“—”号填列）	7,675,551.94	4,199,694.70
投资损失（收益以“—”号填列）	-9,040,482.25	-626,601.04
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	972,347.27	277,963.50
存货的减少（增加以“—”号填列）	-24,160,708.93	-28,910,186.78
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	4,097,235.96	37,432,004.69
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-26,217,760.88	-65,895,959.67
经营活动产生的现金流量净额	20,267,077.31	1,735,165.80
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		
加：现金等价物的期末余额	191,417,046.04	214,750,786.60
减：现金等价物的期初余额	190,208,449.65	280,121,900.89
现金及现金等价物净增加额	1,208,596.39	-65,371,114.29

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	3,791,168.50	1,083,056.69
可随时用于支付的银行存款	187,625,877.54	189,125,392.96
二、现金等价物	191,417,046.04	190,208,449.65
三、期末现金及现金等价物余额	191,417,046.04	190,208,449.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	80,427,510.85	73,690,191.49

期末使用权有限制的货币资金包括信用证保证金60,074,565.94元、承兑汇票保证金19,224,946.44元、押汇保证金454,674.97元、保函保证金673,323.5元。

58、所有者权益变动表项目注释

不适用

59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	80,427,510.85	保证金
合计	80,427,510.85	--

60、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	5,412,634.19	6.1136	33,090,680.41
港币	6.61	0.7882	5.21
应收账款	--	--	

其中：美元	2,247,008.46	6.1136	13,737,054.73
长期借款	--	--	
短期借款			
其中：美元	8,359,597.62	6.1136	51,107,236.01
应付账款			
其中：美元	9,575,077.13	6.1136	58,538,770.15

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外子公司西陇化工（香港）有限公司经营地位于中国香港，日常结算货币为美元，因此记账本位币为美元。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州市西陇化工有限公司	广州市	广州市	商业	100.00%		设立
广州西陇精细化工技术有限公司	广州市	广州市	制造业	95.10%	4.90%	设立
厦门西陇化工有限公司	厦门市	厦门市	商业	100.00%		设立
佛山西陇化工有限公司	佛山市	佛山市	制造业	100.00%		设立
西陇化工（香港）有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
北京西陇化工有限公司	北京市	北京市	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海西陇化工有限公司	上海市	上海市	商业	100.00%		非同一控制下企业合并

湖北西陇化工有限公司	武汉市	武汉市	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
四川西陇化工有限公司	成都市	成都市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
南宁市西陇化工有限公司	南宁市	南宁市	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
湖北杜克化学科技有限公司	湖北广水	湖北广水	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
福建新大陆生物技术股份有限公司	福建、湖南	福建福州	制造业	75.00%		非同一控制下企业合并
深圳市化讯应用材料有限公司	广东	深圳市	商业	70.00%		非同一控制下企业合并
湖南省化讯应用材料有限公司	湖南	湖南	制造业	70.00%		非同一控制下企业合并

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

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建新大陆生物技术股份有限公司	25.00%	980,473.37	2,500,000.00	11,175,251.02
深圳市化讯应用材料有限公司	30.00%	571,890.33		6,589,977.23
湖南省化讯应用材料有限公司	30.00%	299,955.76		13,225,643.20

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建新大陆生物技术股份有限公司	57,021,156.48	9,882,473.70	66,903,630.18	22,202,626.10		22,202,626.10	55,671,853.92	10,612,155.66	66,284,009.58	15,504,898.99		15,504,898.99
深圳市化讯应用材料有限公司	54,732,157.06	2,954,607.20	57,686,764.26	34,720,173.49	1,000,000.00	35,720,173.49	42,030,708.19	3,409,659.86	45,440,368.05	24,380,078.39	1,000,000.00	25,380,078.39
湖南省化讯应用材料有限公司	44,262,081.64	16,394,698.44	60,656,780.08	16,571,302.75		16,571,302.75	44,537,176.08	17,473,276.10	62,010,452.18	18,911,980.89		18,911,980.89

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建新大陆生物技术股份有限公司	16,831,125.74	3,921,893.49	3,921,893.49	-4,335,832.94	18,706,392.84	5,069,079.02	5,069,079.02	-8,960,617.57
深圳市化讯应用材料有限公司（注1）	32,390,422.39	1,906,301.11	1,906,301.11	-759,507.81				
湖南省化讯应用材料有限公司（注2）	21,301,570.63	999,852.54	999,852.54	8,146,550.96				

其他说明：

注 1：本公司 2014 年 10 月 31 日取得深圳市化讯应用材料有限公司 70%股权并纳入合并报表范围，因此该子公司 2014 年上半年数据不在本公司合并范围内。

注 2：本公司 2014 年 10 月 31 日取得湖南省化讯应用材料有限公司 70%股权并纳入合并报表范围，因此该子公司 2014 年上半年数据不在本公司合并范围内。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业（有限合伙）	嘉兴市	嘉兴市	非证券业务的投资、投资管理、咨询	95.14%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业（有限合伙）总投资10,500万元，本公司作为有限合伙人，以自有资金出资9,990万元人民币，占合伙企业出资总额比例为95.14%。嘉兴清石投资合伙企业（有限合伙）作为普通合伙人，出资510万元人民币，占合伙企业出资总额比例为4.86%。根据合伙协议及其补充协议，清石西陇投资基金设立投资决策委员会，投资决策委员会由3名投资专业人士组成，其中普通合伙人委派代表2名（包括投资决策委员会主任一名），有限合伙人委派代表1名。投资决策委员会负责合伙企业投资及投资变现的最终决策。投资决策委员会的决议由普通合伙人具体执行，并对合伙企业产生法律约束力。投资决策委员会的表决为一人一票制，具体投资决策制度由普通合伙人制定。投资决策委员会在投资决策过程中应实行关联方回避表决制度。因此本公司在嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业（有限合伙）的表决比例为33.33%，不同于持股比例。

（2）重要合营企业的主要财务信息

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	122,968,381.58	119,883,247.22
非流动资产	25,232,935.97	27,618,224.80

资产合计	148,201,317.55	147,501,472.02
流动负债	2,701,311.89	387,156.64
非流动负债		
负债合计	2,701,311.89	387,156.64
少数股东权益	41,780,337.47	42,751,903.81
归属于母公司股东权益	103,719,668.19	104,362,411.57
按持股比例计算的净资产份额	98,678,892.32	99,293,398.37
对联营企业权益投资的账面价值	98,678,892.32	99,293,398.37
营业收入	14,514,807.32	
净利润	-642,743.38	
综合收益总额	-642,743.38	

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理相关风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2015年6月30日，本公司应收账款9.24%(2014年12月31日：10.72%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	

应收票据	39,822,100.25				39,822,100.25
小 计	39,822,100.25				39,822,100.25
项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	44,778,085.95				44,778,085.95
小 计	44,778,085.95				44,778,085.95

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	216,616,831.92	218,664,987.84	218,664,987.84		
应付票据	61,446,572.91	61,446,572.91	61,446,572.91		
应付账款	102,629,490.17	102,629,490.17	102,629,490.17		
长期借款	7,300,000.00	7,848,000.00	182,666.67	7,665,333.33	
小 计	387,992,895.00	390,589,050.92	382,923,717.59	7,665,333.33	
项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	254,069,731.56	260,171,904.33	260,171,904.33	0.00	0.00
应付票据	39,681,022.53	39,681,022.53	39,681,022.53	0.00	0.00
应付账款	106,832,381.74	106,832,381.74	106,832,381.74	0.00	0.00
长期借款	7,300,000.00	7,848,000.00	182,666.67	7,665,333.33	0.00
小 计	407,883,135.83	414,533,308.60	406,867,975.26	7,665,333.33	0.00

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币254,069,731.56元(2014年12月31日：人民币216,616,831.92元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

十、公允价值的披露

不适用

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司实际控制人为黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰。其中，黄伟波与黄侦凯、黄侦杰是父子关系，黄伟波、黄伟鹏、黄少群是兄弟关系，五人合计持有本公司股份比例为 61.00%。根据其在 2010 年 7 月 30 日签订的一致行动协议，自各方签署该协议之日起至各方均不再作为本公司直接股东之日止，各方对本公司任何重要事项的决策采取相同意思表示，在本公司股东大会就任何事项进行表决时采取一致行动保持投票的一致性。因此，黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰为一致行动人，系本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈彪	关键管理人员
汕头市佳禾生物科技有限公司	同一控制下的关联方
新泰市佳禾生物科技有限公司	同一控制下的关联方

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
汕头市佳禾生物科技有限公司	销售商品	2,013,566.95	
新泰市佳禾生物科技有限公司	销售商品	172,018.41	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(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				
嘉兴清石西陇股权投资 基金合伙企业(有限合 伙)	30,000,000.00	2015 年 04 月 14 日	2015 年 10 月 13 日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

不适用

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	汕头市佳禾生物科技有限公司	886,593.32	44,329.67	220,000.00	11,000.00
应收账款	新泰市佳禾生物科技有限公司	1,251.50	62.58		
小 计		887,844.82	44,392.25	220,000.00	11,000.00

(2) 应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业（有限合伙）	30,359,013.70	30,359,013.70
其他应付款	黄伟波	2,660,000.00	2,660,000.00
其他应付款	陈彪	200,000.00	200,000.00
小 计		33,219,013.70	33,219,013.70

7、关联方承诺

不适用

十二、股份支付**1、股份支付总体情况**☐ 适用 ☒ 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**☐ 适用 ☒ 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**☐ 适用 ☒ 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

不适用

十三、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

不适用

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(一) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	华南	华东	西南	境内其他	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	720,366,228.47	371,807,369.16	36,458,648.57	64,995,653.57	59,434,699.00	-184,852,067.76	1,068,210,531.01
主营业务成本	584,918,136.61	328,178,582.85	26,659,726.32	55,386,568.05	61,484,566.61	-185,449,849.7	871,177,730.65

						9	
资产总额	2,323,886,085.56	266,603,162.71	68,833,698.70	74,038,953.76	6,248,973.76	-1,008,248,987.46	1,731,361,887.03
负债总额	750,385,587.73	181,602,063.57	33,183,384.17	37,451,634.98	7,995,278.28	-457,691,190.29	552,926,758.44
所有者权益总额	1,573,500,497.83	85,001,099.14	35,650,314.53	36,587,318.78	-1,746,304.52	-550,557,797.17	1,178,435,128.59

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,907,919.98	100.00%	5,349,206.92	4.35%	117,558,713.06	139,029,832.78	100.00%	5,290,279.84	3.81%	133,739,552.94
合计	122,907,919.98	100.00%	5,349,206.92	4.35%	117,558,713.06	139,029,832.78	100.00%	5,290,279.84	3.81%	133,739,552.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内	58,264,805.75	2,913,240.79	5.00%
1 年以内小计	58,264,805.75	2,913,240.79	5.00%
1 至 2 年	21,475,662.53	2,147,566.26	10.00%
2 至 3 年	456,482.94	136,944.88	30.00%
3 年以上	72,931.40	36,465.70	50.00%
3 至 4 年	72,931.40	36,465.70	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上	114,989.29	114,989.29	100.00%
合计	80,384,871.91	5,349,206.92	6.65%

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

单位： 元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	42,523,048.07		
合计	42,523,048.07		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 68,203.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
本期实际核销	9,276.73

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
厦门松霖卫厨有限公司	货款	6,156.23	款项无法收回	董事长审批	否

司					
合计	--	6,156.23	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
佛山西陇化工有限公司	15,584,036.00	12.68	
厦门西陇化工有限公司	8,622,073.93	7.02	
湖北西陇化工有限公司	8,463,219.45	6.89	
北京西陇化工有限公司	4,064,850.74	3.31	
四川西陇化工有限公司	3,647,681.48	2.97	
小 计	40,381,861.60	32.86	-

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	175,066,943.97	100.00%	376,698.63	0.22%	174,690,245.34	136,543,696.70	100.00%	248,404.22	0.18%	136,295,292.48
合计	175,066,943.97	100.00%	376,698.63	0.22%	174,690,245.34	136,543,696.70	100.00%	248,404.22	0.18%	136,295,292.48

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2,936,250.40	146,812.52	5.00%
1 年以内小计	2,936,250.40	146,812.52	5.00%
1 至 2 年	2,200,361.05	220,036.11	10.00%
2 至 3 年	12,000.00	3,600.00	30.00%
3 年以上	12,500.00	6,250.00	50.00%
3 至 4 年	12,500.00	6,250.00	50.00%
合计	5,161,111.45	376,698.63	7.30%

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	169,905,832.52		
合计	169,905,832.52		

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 128,294.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	169,905,832.52	133,679,995.35

应收暂付款	2,113,348.26	
押金保证金	2,906,190.00	2,728,000.00
员工借支	139,653.50	127,021.00
其它	1,919.69	8,680.35
合计	175,066,943.97	136,543,696.70

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海西陇化工有限公司	关联方往来款	123,179,857.79	1-3 年	70.36%	
广州市西陇化工有限公司	关联方往来款	24,122,079.38	1 年以内	13.78%	
四川西陇化工有限公司	关联方往来款	12,427,032.05	1 年以内	7.10%	
北京西陇化工有限公司	关联方往来款	7,996,837.58	1-3 年	4.57%	
汕头经济特区万丰热电有限公司	应收暂付款	1,980,000.00	1-2 年	1.13%	198,000.00
合计	--	169,705,806.80	--	96.94%	198,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	613,502,844.20		613,502,844.20	613,502,844.20		613,502,844.20
对联营、合营企业投资	98,681,892.32		98,681,892.32	99,293,398.37		99,293,398.37
合计	712,184,736.52		712,184,736.52	712,796,242.57		712,796,242.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

北京西陇化工有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海西陇化工有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
湖北西陇化工有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
四川西陇化工有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
广州西陇化工有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
广州西陇精细化工技术有限公司	97,000,000.00			97,000,000.00		
南宁市西陇化工有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
厦门西陇化工有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
佛山西陇化工有限公司	273,593,700.00			273,593,700.00		
西陇化工（香港）有限公司	2,434,770.00			2,434,770.00		
湖北杜克化学科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
新大陆生物技术股份有限公司	93,274,374.20			93,274,374.20		
深圳市化讯应用材料有限公司	15,400,000.00			15,400,000.00		
湖南省化讯应用材料有限公司	30,800,000.00			30,800,000.00		
合计	613,502,844.20			613,502,844.20		

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
嘉兴清石 西陇股权 投资基金 合伙企业 （有限合 伙）	99,293,39 8.37			-611,506. 05						98,681,89 2.32	
小计	99,293,39 8.37			-611,506. 05						98,681,89 2.32	
合计	99,293,39 8.37			-611,506. 05						98,681,89 2.32	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	296,932,103.62	222,143,684.99	383,817,039.63	313,573,234.29
其他业务	7,722,231.53	3,046,870.71	8,373,219.25	3,181,354.47
合计	304,654,335.15	225,190,555.70	392,190,258.88	316,754,588.76

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,504,944.96	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	35,537.29	248,314.47

合计	16,540,482.25	248,314.47
----	---------------	------------

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-526,362.65	固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,324,606.58	科技项目经费
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	35,537.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	262,688.95	
减：所得税影响额	207,338.42	
少数股东权益影响额	4,715.25	
合计	884,416.50	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.21%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.13%	0.23	0.23

3、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

□ 适用 √ 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	47,606,362.26	41,388,116.72	1,147,444,257.14	1,106,341,243.38
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

□ 适用 √ 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	47,606,362.26	41,388,116.72	1,147,444,257.14	1,106,341,243.38
按境外会计准则调整的项目及金额：				

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

西陇化工股份有限公司

法定代表人：黄伟鹏

二〇一五年八月二十四日