



**湖北鼎龙化学股份有限公司**

**2014 年半年度报告**

**2014-030**

**2014 年 08 月**

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	25
第五节 股份变动及股东情况.....	31
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第七节 财务报告.....	37
第八节 备查文件目录.....	118

## 释义

释义项	指	释义内容
鼎龙股份、本公司、公司	指	湖北鼎龙化学股份有限公司
共同实际控制人	指	朱双全、朱顺全
三宝新材	指	湖北三宝新材料有限公司，本公司全资子公司
龙翔化工	指	南通龙翔化工有限公司，本公司控股子公司
珠海名图	指	珠海名图科技有限公司，本公司全资子公司
科力莱	指	珠海市科力莱科技有限公司，为珠海名图控股子公司
电子成像显像专用信息化学品	指	基于电子成像显像原理的打印、复印、数字传真、喷码等所需着色材料及附属添加剂的统称。
碳粉用电荷调节剂/CCA	指	静电复印和静电印刷用碳粉的电荷控制剂，可以调节碳粉的带电量，提高碳粉对环境的适应性，是电子显影体系的关键性材料。
喷码喷墨用显色剂	指	用于商业喷码专用墨水、喷墨墨水、油性墨水等液态介质的专业显色剂
高端树脂显色剂	指	用于各种树脂、塑料着色,也可用于涤纶纤维原浆着色,同时也是车辆尾灯树脂的专业显色剂
显色剂	指	喷码喷墨及高端树脂显色剂
化学/聚合碳粉	指	区别于常见的物理粉碎法制备碳粉，聚合碳粉是采用化学方式，经分散、聚合改性而成
硒鼓/卡匣	指	是激光打印/复印设备中的必需组件，存储碳粉和完成打印显影过程，卡匣则是对打印显影功能进行了部分简化
化学机械抛光/CMP	指	是化学腐蚀与机械磨削相结合的一种抛光方法，用于精密加工领域，是目前唯一能够实现晶片全局平坦化的实用技术和核心技术
报告期、上年同期	指	2014 年 1 月-6 月、2013 年 1 月-6 月

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	鼎龙股份	股票代码	300054
公司的中文名称	湖北鼎龙化学股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	鼎龙股份		
公司的外文名称（如有）	Hubei Dinglong Chemical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dinglong		
公司的法定代表人	朱双全		
注册地址	武汉市经济技术开发区东荆河路 1 号		
注册地址的邮政编码	430057		
办公地址	武汉市经济技术开发区东荆河路 1 号		
办公地址的邮政编码	430057		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.dinglongchem.com">www.dinglongchem.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:hbdl@dinglongchem.com">hbdl@dinglongchem.com</a>		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	433,259,568.57	213,410,590.62	103.02%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	62,574,894.37	32,847,074.87	90.50%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	60,008,019.24	27,804,197.27	115.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	63,633,073.91	35,649,514.46	78.50%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1448	0.1309	10.62%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.08	75.00%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.08	75.00%
加权平均净资产收益率	5.88%	5.02%	0.86%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.64%	4.25%	1.39%
	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）	1,491,863,998.39	1,377,453,638.98	8.31%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,090,404,571.08	1,040,273,826.96	4.82%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.4809	3.5502	-30.12%

注：为使数据具有可比性，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的相关规定，公司按照资本公积转增股本后的股数重新计算各比较期的每股收益，故 2013 年同期基本每股收益、稀释每股收益计算的股本为调整后分别为 40,860 万股和 40,932 万股。

## 五、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
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）	3,181,136.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-103,070.84	
减：所得税影响额	492,806.16	
少数股东权益影响额（税后）	18,384.82	
合计	2,566,875.13	--

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。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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。

## 七、重大风险提示

### 1、产品降价风险

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

对策：公司具备领先的研发能力，可推出技术先进的市场高端产品来保持较佳的定价能力，同时通过丰富齐全的产品线来构造差异化优势，塑造良好市场竞争格局。另外，打印复印耗材具有极高的消费价格弹性，产品价格的下降有利于消费需求的快速增长，公司会把握消费增长的机遇，通过规模化生产和严格成本控制，来提升产品的盈利水平。

### 2、持续研发风险

化学新材料领域有着很强的专用性和特殊性，如果技术壁垒被突破或核心技术泄露，新入竞争对手将可能进入该领域导致市场竞争加剧；此外，在单一产品线上部署的研发资源，可能会造成产品断代风险以及研发资源错配的风险。

对策：公司自创立以来即坚持自主创新，已经形成较健全的企业技术创新机制，也采取多种方式激发技术创新热情，通过不断获取新的技术成果来巩固或构建新的技术壁垒，从而在竞争中保持优势。公司长期贯彻了储备一代、研发一代、生产一代的技术战略，在彩色聚合碳粉上保持着一定开发强度，目前陆续推出复印粉、正电粉的新产品，与此同时，研究部门已利用了研发成果中的共性技术，在微电子材料及精密加工材料的CMP项目上积极进取，充分实现了研究平台的灵活应用。

### 3、知识产权风险

公司一直将知识产权作为科技型企业的战略起点，在潜心耕耘的电子成像显像行业内取得良好成效，过往未发生专利争议事件，公司也因此获得国家级知识产权试点单位的荣誉。由于延伸进入的再生硒鼓及微电子材料行业为国际先导企业关注的领域，它们常以知识产权为竞争策略，追随方虽有后发优势但也易遇到专利障碍，公司在技术应用和产品制造环节有诱发专利侵权的风险。

对策：公司理解知识产权风险的潜藏性和危害性，较早建立了公司知识产权战略，将知识产权与技术研发同步推进，重视风险预防工作。在新产品研发环节，公司会加强对类似产品专利的了解，在设计源头上强调差异性，并会在专利说明中积极加以保护；在产品制造上，公司严格甄选国际顶尖供应商，要求其在配件上具有自主专利及风险处置能力，以尽可能规避专利风险。

#### 4、宏观政策风险

再生彩色硒鼓的原材料为国外回收的硒鼓，国家如对硒鼓入关政策进行调整，就会对硒鼓原料供应造成波动风险。此外，公司大部分出口业务均以美元定价或结算，可能存在企业汇兑风险。作为高科技企业，公司在后续年度获得的政府补贴收入具备不确定性，这均对企业的利润产生直接影响。

对策：公司将密切关注宏观政策和行业格局，在顺应宏观环境变化的同时，充分利用外部资源扩大企业规模，提高抗风险能力。随着公司彩粉和其它新产品的增长，公司内销占比进一步提高，汇率影响进一步削弱，同时公司也会采用一些汇率避险工具。

#### 5、成本上涨风险

公司成本中原材料、零配件占比较高，其采购价格波动将对公司经营业绩产生一定影响。此外，人力及水电气能耗成本也将在未来处于持续上升通道中。

对策：公司通过持续技术革新降低原材料、能源消耗水平，同时公司着手改善采购机制，强化规模采购下议价能力，不断对供应链进行优化，提高对原材料、零配件成本的控制能力。

#### 6、企业管理风险

公司多地产业布局拉长了管理半径，对企业的现有管理水平提出了较高要求，如果管理系统不能快速提高和加以完善，就难以达到较好的产业链协同效果，公司也就存在规模扩张引发的管理风险。

对策：公司通过多种措施来提升管理能力。首先，在现有人才团队的基础上加以补充、提高，以形成核心管理团队；其次是通过发挥内审部门的作用，以内控监督机制来强化企业的风险管控；另外通过股权激励的方式，与行使管理职能的核心员工结成利益共同体，降低企业管理风险。



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

##### 1) 公司经营概况

报告期内，全球经济仍受复杂多变的政治格局困扰，国内经济形势呈现增速下行的收缩态势。公司董事会和管理层把握产业发展中的新机会，公司全员奋发耕耘、昂扬进取，通过提升产品线覆盖、推动产品结构升级，以及完善营销网络、积极开拓新兴市场，在传统产品保证稳定的同时，大力提升彩色聚合碳粉等主要产品的销售增长，为下半年业务增长奠定了良好基础。与此同时，公司在彩粉相关产品和抛光材料领域潜心钻研、积极布局，载体、正电粉和抛光垫产品进展良好，有望为公司未来几年的发展提供新动力。2014年1-6月，公司实现营业收入43,326万元，较去年同期增长103.02%；实现营业利润8,620万元，较去年同期增长120.26%；实现利润总额8,928万元，较去年同期增长97.97%；实现归属于上市公司股东的净利润6,257万元，较去年同期增长90.50%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润6,001万元，较去年同期增长115.82%。

报告期内,主要财务数据情况如下:

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	433,259,568.57	213,410,590.62	103.02%
营业利润(元)	86,203,967.79	39,136,497.37	120.26%
利润总额(元)	89,282,033.90	45,099,199.86	97.97%
归属于上市公司股东的净利润(元)	62,574,894.37	32,847,074.87	90.50%
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润(元)	60,008,019.24	27,804,197.27	115.82%
经营活动产生的现金流量净额(元)	63,633,073.91	35,649,514.46	78.50%
基本每股收益(元/股)	0.14	0.08	75.00%
已扣除非经常性损益的净资产收益率(加权平均%)	5.64%	4.25%	1.39%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,491,863,998.39	1,377,453,638.98	8.31%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,090,404,571.08	1,040,273,826.96	4.82%

##### 2) 业务回顾

报告期内，公司主要经营情况概述如下：

## (1) 彩色聚合碳粉业务迈入快速增长通道

### ① 国内市场逐步发力，海外市场渐行渐近

在国内市场，公司快速研发、灵活定制产品的竞争优势正在迅速放大，彩粉品质在行业下游硒鼓（卡匣）生产商及渠道商的客户群体中得到广泛认可，不仅现有彩粉产品成为较多客户的优先采购选择，而且许多客户对新产品在研范围、在研进度表示出关切，这些因素刺激着公司产品销量稳步攀升，也促进了彩粉研发资源的高效运转。随着彩粉产品体系的不断完善，包括体系内企业在内的国内硒鼓（卡匣）生产商所需彩粉种类的覆盖率不断提升。

在海外市场，公司着手对欧洲市场进行积极布局。组建了具备丰富渠道经验的本土化销售团队，增强欧洲客户的沟通协调能力和信息反馈能力；建立了欧洲办事处和仓库，强化了市场互信和市场渗透能力，并改善了供应周期的不足，积极促进了欧洲市场的销售。报告期内公司在德国和波兰的客户已取得显著进展，该地客户已从小批量订单向规模化订单转化。东南亚市场也传来一些采购捷报，此外美国地区出现阶段性突破，当地卓有影响力的经销商已启动了批量采购。

### ② 保持研发强度，优势产品厚积薄发

公司充分利用自主研发的技术优势不断推陈出新，打印机/复印机彩粉的产品体系不断完备，随着产品线日益丰富和市场渗透率的提高，公司正在积聚转变为全球通用彩粉市场主导者的能量。

在打印机彩粉上，公司已较早完成了对HP系列机型的全面覆盖，报告期内增加了对三星、戴尔旗下的各类机型、以及利盟、柯美、施乐、OKI主流机型重点型号的品种覆盖和市场投放。公司正加大对技术跨度大、市场供应缺乏的正电粉研发及市场推广，预计此类产品可在近期进入市场。随着正电粉的推出，公司将掌握不同工艺路径、不同特性的多种彩粉生产技术，产品将延伸覆盖至兄弟、京瓷等品牌。

经过充分准备的复印机彩粉蓄势待发。公司技术与市场人员紧密配合，克服了复印粉评测苛刻、客户评价周期长等困难，施乐、柯美代表机型的复印粉已开始试水市场。复印粉市场规模与打印粉相当，市场参与者很少且为物理法制备，公司化学法制备具备性能竞争力，现有彩粉生产线已具备高质量的稳产能力，经少量调整即可批量产出复印粉。公司下半年会着手完善复印粉的渠道布局，为提升市场销量创造条件。

密切配合复印粉的载体项目正处于冲刺阶段。高速彩色静电成像显影剂用载体为复印机粉、双组份粉的关键匹配材料。报告期内，公司载体的工业化项目实施顺利，相关设备安装就位，公司结合联机调试已对工艺进行探索优化，试产产品已达到较佳品质，近期有望实现小批量销售。载体项目工业化的实施，标志着公司成为全球唯一一家具备载体芯材制备、包覆技术及生产能力的碳粉生产厂商，除公司外，全球尚无一家兼容碳粉厂商具备载体的生产能力。

复印粉与载体的“双剑合璧”意味公司已有决胜于彩粉市场的利器，可为未来发展拓展出广阔的市场空间。

### ③ 品牌建设及平台建设同步进行

报告期内公司参与了广州举行的中国国际办公设备与耗材新技术展览会、俄罗斯举办的Business Inform展会，通过参加重大展会的方式注重提升公司品牌知名度和行业影响力。同时，公司组织了彩色墨粉及配套产业技术创新战略联盟研讨会，强化国内彩色光电成像耗材产业的业界交流，提升业内企业间的整体研发协作水平和创新水平，为彩粉在国内市场上的全面替代铺平了道路。

## (2) 再生彩色硒鼓业务稳步发展

报告期内，公司着手理顺国内外彩色激光打印市场的复杂局面，在再生硒鼓业务板块上创造了良好的经营成果。海外市场上，公司积极稳定现有客户的同时，通过分工协作积极开拓新区域新客户，并着手完善仓储及供货条件，在海外市场创造出有利市场局面，为下半年销售注入新的增长点；国内市场上，公司视中央政府的办公耗材集中采购为重要机遇，为此申请并获得了中国环境标志产品认证资质，为进入政府采购市场创造条件。

随着产销量的迅速增长，公司已成为国内最大的再生彩色硒鼓供应商，跻身全球同行的前列。公司新近获得由中国商检总会对少数优秀企业核发的“中国质量诚信企业”证书，此为公司直通出口业务和参与政府业务提供了助力。

公司目前已拥有多个耗材品类商标，正加快自主品牌硒鼓的外包装设计进度，预计国内市场会很快进入小批量推广阶段。与此同时，公司考虑改变由渠道商进行产品分销的单一模式，谋划新建线上销售渠道，通过线上与线下有机结合的方式，

大力销售自有品牌的硒鼓产品。公司认为硒鼓产品的标准化设计、非外观化体验的属性，使得线上销售具备一定后发优势，有利于电商渠道的快速起步；开展在线业务，能实现和用户直接快速的交流、反馈、互动，可形成了良好的口碑传播效果，强化客户对自有品牌硒鼓的消费粘性。

子公司珠海名图迁址工作已启动，整体搬迁将在三季度完成。公司管理层对迁址方案进行充分思考和设计，将在新厂区新建部分产能，在老厂区采取分步骤搬迁的形式，以保障生产、压缩搬迁周期的方式减轻对公司生产的影响。新厂区不仅增扩了部分产能，在仓储能力、配套设施上也有较大提高，可较好解决集中订单、连续生产的矛盾，有利于公司业务的壮大发展。

### (3)技术与专利成就企业的创新平台

公司重视技术和研发成果的积累与转化，并实时完善自有知识产权体系，使得技术含量高、附加值高的产品能在全球得以快速推广，这不仅增强了企业竞争力，也保障了新产品开发速度的提高，为横跨不同应用领域的化学新材料研发提供高层次的创新平台。报告期内，公司在新材料领域推进了9项专利申请工作，取得了8项专利授权，专利申请涉及彩粉、载体、CMP抛光垫；公司在硒鼓领域也加大专利申报力度，申请包括发明专利在内的专利数达6项。报告期末，公司总持有授权专利和申请专利已超过百项。

当前全球知识产权的竞争发展格局对公司持续创新战略提出了挑战。公司作为武汉市首批启动国家知识体系认证的单位，会不断强化专利意识，提高知识产权管理工作的质量，同时也将研究竞争专利、回避专利风险纳入到企业的常态化工作中。

### (4)节能排减与成本控制催生绿色发展力量

公司视减排降耗为增加企业竞争力、造福社会的长期性工作。报告期内，公司通过强化责任落实、加强新工艺开发、适用材料替代以及控制能源消耗等方式，在降低能源和初级产品消耗的同时，控制企业的生产成本。

公司各生产车间建立有节能降耗目标机制，要求各制造班组的基层单位分解落实目标责任，全公司形成纵横有序的目标责任体系。同时，公司强化生产中的监督检查，确保环保设施投入到位，减排的工作到位、措施到位。

为降低能源和初级材料消耗，公司研发部门与生产部门共同确定新工艺方法、新可替代材料的总体推进实施方案，在以节能减排为基础前提下注重材料降耗，实现两个总量控制的双控目标。公司不仅在水消耗与排放上取得一定成绩，且在材料节约水平和劳动生产效率上得以提升，实现了公司的绿色竞争力。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本期金额/期末余额	上期金额/期初金额	同比增减	变动原因
营业收入	433,259,568.57	213,410,590.62	103.02%	主要系合并珠海名图所致
营业成本	297,739,229.98	151,298,177.79	96.79%	主要系合并珠海名图所致
销售费用	16,079,087.13	4,870,598.31	230.13%	主要系合并珠海名图所致
管理费用	35,131,968.79	22,503,413.75	56.12%	系本期合并珠海名图以及本期研发费用增加所致
财务费用	-2,641,637.08	-1,953,544.29	35.22%	主要系汇兑损益增加所致
所得税费用	15,169,460.36	6,305,671.88	140.57%	主要系本期利润增加所致
研发投入	15,501,145.17	16,697,318.01	-7.16%	主要系研发项目调整所致

经营活动产生的现金流量净额	63,633,073.91	35,649,514.46	78.50%	主要系销售回款增加及合并珠海名图所致
投资活动产生的现金流量净额	-67,289,367.72	-35,014,719.86	92.17%	主要系本期珠海名图收购科力莱所致
筹资活动产生的现金流量净额	-42,787,034.53	-18,279,647.07	134.07%	主要系本期珠海名图偿还借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-46,443,328.34	-17,644,852.47	163.21%	主要系偿还借款增加及收购股权支付现金所致
应收账款	247,773,131.37	172,398,776.79	43.72%	主要系珠海名图应收账款增加所致
应收票据	11,612,611.41	24,491,333.98	-52.58%	主要系应收票据到期兑付所致
预付账款	43,448,056.96	19,182,422.46	126.50%	主要系珠海名图预付账款增加所致
存货	160,484,238.92	107,089,527.26	49.86%	主要系珠海名图存货增加所致
在建工程	15,479,003.82	24,193,850.88	-36.02%	主要系在建的固定资产达到预定可使用状态结转所致
应付账款	84,756,392.96	42,685,268.60	98.56%	主要系珠海名图应付账款增加所致
应交税费		11,277,650.22	136.25%	主要系珠海名图应交税费增加及本期利润增加所致
未分配利润	196,342,181.28	148,418,207.16	32.29%	主要系本期净利润增幅较大所致

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期公司营业收入同比增长103%，主要驱动力来自于新纳入统计范围的光电新材料行业，化学新材料因内部产品结构变化，其营业收入稍见波动。

单位：元

行业分类	报告期营业收入	上年同期营业收入	同比增减（%）
化学新材料行业	201,730,766.83	213,410,590.62	-5.47%
光电新材料行业	231,528,801.74		

分行业的产销量情况介绍如下：

单位：吨/支

行业分类	项目	报告期	上年同期	同比增减（%）
化学新材料行业(吨)	销售量	5,686.84	8,731.76	-34.87%
	生产/采购量	5,963.83	7,244.67	-17.68%
光电新材料行业(支)	销售量	2,891,319		
	生产/采购量	2,682,958		

### 1) 化学新材料行业变化因素

报告期内，公司集中精力、保证较好盈利水平的功能化学材料重点产品产销量的提升，增强了公司经营效益，同时大幅压缩了基础化学品下包括次氯酸钙多个品种的出口贸易业务。由于基础化学品销售同比下降37%，尽管功能化学材料出现明显增长，但仍拉低了化学新材料行业的整体表现。

单位：元

产品分类	报告期营业收入	上年同期营业收入	同比增减（%）
功能化学材料	163,114,033.34	152,146,230.83	7.21%
基础化学品	38,616,733.49	61,264,359.79	-36.97%

### 2) 光电新材料行业变化因素

2013年四季度因股权变动新增加光电新材料行业，本期无可直接对应的去年同期营业收入，按同口径统计比较产销量如下：

单位：支

行业分类	项目	报告期	上年同期	同比增减情况（%）
光电新材料行业	销售量	3,115,233	2,135,719	45.86%
	生产/采购量	2,765,730	2,370,240	16.69%

公司积极增强海外市场覆盖能力，通过市场的拓展和企业间深层次协作，使得光电新材料行业业务取得不俗业绩，产销量状况较去年同期明显增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司专业从事化学新材料行业以及光电新材料行业相关产品的研发、生产与销售及相关贸易业务。化学新材料分为功能化学材料和基础化学品两大类，其中功能化学材料包括彩色聚合碳粉、碳粉用电荷调节剂、商业喷码喷墨、高端树脂着色剂及有机颜料，基础化学品包括次氯酸钙等产品的贸易业务。光电新材料分类有打印复印耗材，其中又包括硒鼓（卡匣）及其配套相关产品。

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
化学新材料行业	201,730,766.83	67,475,909.54
光电新材料行业	231,528,801.74	68,044,429.06
分产品		
功能化学材料	163,114,033.34	64,839,285.93
基础化学品	38,616,733.49	2,636,623.61

打印复印耗材	231,528,801.74	68,044,429.06
分地区		
国外	293,928,028.33	81,198,890.80
国内	139,331,540.24	54,321,447.80

## (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

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
分产品或服务						
分行业						
化学新材料行业	201,730,766.83	134,254,857.29	33.45%	-5.47%	-11.26%	4.35%
光电新材料行业	231,528,801.74	163,484,372.68	29.39%			
分产品						
功能化学材料	163,114,033.34	98,274,747.41	39.75%	7.21%	4.76%	1.41%
基础化学品	38,616,733.49	35,980,109.88	6.83%	-36.97%	-37.42%	0.67%
打印复印耗材	231,528,801.74	163,484,372.68	29.39%			
分地区						
国外	293,928,028.33	212,729,137.53	27.63%	209.37%	167.87%	11.22%
国内	139,331,540.24	85,010,092.44	38.99%	17.68%	18.26%	-0.30%

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商合计销售金额（元）	72,741,724.74
前五名供应商合计销售金额占年度销售总额比例（%）	27.98%

变化情况说明：

报告期公司前五名供应商结构占比 27.98%，上年同期为 45.97%，本期比上期大幅减少显示公司对外部供应的依赖程度进一步降低，对未来经营不构成重大影响。具体变化如下：

1、公司供应商第一位为中石化湖北系统某单位，系公司长期采购基础化学品从事贸易业务的合作伙伴之一，由于其内部业务结构调整，以及我公司贸易业务量减少和其它业务的增长，使得我公司从该单位采购的占比大幅缩减，目前已低于 15%；

2、公司供应商第二至第五名客户为新增客户，原因是公司新增合并范围所致，目前的几位均为珠海名图的供应商。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

前五名客户合计采购金额（元）	47,524,173.51
前五名客户合计采购金额占年度采购总额比例（%）	10.97

变化情况说明：

报告期公司前五名客户结构占比 10.97%，上去同期为 16.74%，公司单一客户占比很小，不存在对单一客户的较大依赖。

2014 年上半年客户前五名出现较大变化，主要系新增合并范围及公司彩粉销售大幅增长所致。具体如下：第一名和第三名客户为鼎龙的彩粉客户；第二、四、五客户为子公司珠海名图列入合并报表范围所致。

## 6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
珠海名图科技有限公司	数码产品、电子产品、计算机及其配件、打印机配件、打印耗材及芯片的新技术研发、销售	34,858,794.50
南通龙翔化工有限公司	生产销售染料、颜料及中间体	12,852,455.50
湖北三宝新材料有限公司	技术和产品的进出口业务	68,109.93

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司坚持自主创新，稳步推进各项研发工作。研发项目主要围绕彩色碳粉、载体、CMP 抛光垫三大品类展开，其中彩色碳粉中的重要研发有：复印粉、正电碳粉、聚酯碳粉。除载体、CMP 抛光垫以外的其它较重要研发包括有：再生彩色硒鼓、新型电荷调节剂、分散液、液态喷墨显色剂、新溶法高端树脂显色剂、有机颜料等。按品类分别介绍如下：

### 1) 彩粉体系保持较高研发强度

在公司打印机彩粉完成较高覆盖的同时，公司将新品目光延展至复印粉。复印粉多要求化学法制备，且适配环境复杂、评测苛刻，市场上高质量复印粉供应十分紧张。公司在几款重点机型复印粉的生产和销售上已取得突破，目前正针对重要品牌普及机型的复印粉开展技术攻关，新的复印粉品种有望逐步推出，并促动国内复印粉市场向化学粉的理性回归。

彩粉按电荷特性可分为正电粉和负电粉，正电粉与负电粉相比市场比例小但技术含量高、盈利性强。公司正加大正电粉的研发力度，希望能快速满足兼容市场对正性粉的需求缺口，它的推出将标志着公司在打印粉市场形成普遍覆盖。

近年复印机/打印机要求碳粉的低温定影能力在逐步提高，相对于常规的苯丙碳粉，聚脂碳粉最大优点就在于其出色的低温熔融性能。公司已掌握了聚脂碳粉相关的核心技术，报告期内正在实施工业化制备技术的研究，也启动了聚脂碳粉的小试研究。聚脂碳粉为公司确定了下一代碳粉技术的衍进路线，契合了未来碳粉的应用趋势，奠定公司在全球粉体技术上的前沿位置。

### 2) 抛光垫研发为新产业布局的突破口

公司以成为“全球卓越化学品新材料供应商”为企业愿景，积极关注尖端材料科技的发展，在化学新材料领域保持探索。在公司彩粉步入稳定成长轨道的背景下，以及内部、外部条件成熟的基础上，公司快速组建并启动了CMP（化学机械抛光）项目，项目研发适用于集成电路芯片、蓝宝石晶体材料的抛光垫。报告期内，公司对抛光垫产品进行积极研发，并对配套材料的蓝宝石抛光液进行了调研及项目准备。

抛光垫的研发涉及到机械加工原理、半导体材料工程学、物理化学、表面工程学、半导体化学等，其不同于一般精细化学品，化学和物理的双重设计令抛光垫具备了复杂的技术门槛。报告期内，CMP研发团队进行几轮扩充，材料合成、应用评价和生产工艺控制的不同研发小组相继组建形成，通过应用评价实验室的不懈努力，评价硬件体系及评价流程得以不断完善。公司当前正围绕中试产品的核心指标进行反复优化，下一步将考虑建立符合下游客户特点的规模化测试平台，以模拟客户车间工作环境，为下游客户进行自主性替代测试。

报告期内，公司对工艺装备已有较多研究，考虑到抛光垫可连续生产且生产线调试周期不会太长，公司预计抛光垫的产业化实施相对彩粉项目要顺利一些，未来本项目的重点放在市场导入和经营模式探索上。公司正在考虑抛光垫商业模式的设计，希望在与下游客户充分沟通合作的前提下，能为其提供以技术服务为主体、以产品为载体的磨抛一体化解决方案。

### 3) 载体研发为未来赢得主动

公司在载体项目上有着较充分准备，尽管载体芯材制备的工业化方法独特，但项目落地实施仍较为顺利。报告期内载体研发主要集中于对工艺装备及连续生产工艺进行了研究，小批量试产的结果已通过了内部的质量评测，并有望提前进入市场。公司下半年仍在载体工艺控制上做足研究，在不断提高产品品质的同时稳步提升产能。

载体是机器商在继化学碳粉之后设置的新技术门槛，公司具备载体生产能力后可良好表现自产复印粉的性能，更能主动应对未来的市场变化。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

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

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



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

### 1) 彩粉产业链的格局及趋势

经过多年发展及上市后充分利用资本市场手段开展的产业链整合，公司整体营运规模显著扩大，业务结构持续优化。公司已成为全球耗材生产商中产品体系较全、技术跨度最大的以技术为基础的市场导向型供应商。产品及技术研发已经覆盖至：彩色聚合碳粉、再生硒鼓（卡匣）、载体、碳粉用电荷调节剂、高端显色剂及有机颜料等产品。在彩粉产业链中，公司除继续保持现有制造优势外，未来还将充分考虑渠道和品牌能力在行业占位中的价值。

#### (1) 宏观环境

彩色聚合碳粉、显影剂用磁性载体、碳粉用电荷调节剂作为信息化学品新材料属于国家“十二五”时期重点支持的战略性新兴产业。《石化和化学工业“十二五”发展规划》强调加快发展高端石化化工产品：一方面，围绕培育壮大战略性新兴产业、改造提升传统产业，重点发展国民经济建设急需的化工新材料及中间体、新型专用化学品等高端石化化工产品。注重发展电子化学品等高性能、环境友好、本质安全的新型专用化学品；另一方面，鼓励有实力的化工新材料与新型专用化学品生产企业跨地区兼并重组。2014年年度《中国海关进出口税则》将彩色碳粉对应的进口税率向上修订，由原5%上调至8%，这表明国家政策明确支持关键材料的国产化，助推公司彩粉产品的国产替代。

彩粉产业链的终端化商品为再生硒鼓（卡匣），其再制造的方式符合全球正在形成的绿色环保、循环经济的产业和消费模式，在欧洲和北美洲的西方发达国家受到倡导，成为用户可信赖、无差别化消费的一种选择。2014年初欧盟委员会即发布了新的“生态标签”(Ecolabel)标准，要求机器商需告示用户可使用再生硒鼓/墨盒；在国内，2013年中央国家机关政府采购中心发文，将打印复印用再生鼓粉盒正式纳入新一期中央国家机关政府集中采购目录。外部环境的有利因素正助推公司再生硒鼓（卡匣）产品的稳步增长。

#### (2) 市场趋势

##### ① 化学粉和彩色显影正成为应用趋势

碳粉一般有物理粉碎和化学聚合两种方法制造，采用化学聚合的碳粉有着一致性好、低温定影的优势，其物理特性被广泛设计到当前中高档设备当中，成为行业推动打印质量升级的标志性特征。随着硬件设备由低速向高速、由单色向彩色的更新换代，使用化学碳粉的激光打印/复印设备在快速增多。

此外，彩色打印/复印设备在商用办公和打印质量的优势明显，加上设备销售价格下降推动的消费升级，使得彩色打印/复印设备成为市场销售的主流。在全球显影彩色化趋势正在加速的背景下，彩色碳粉和彩色硒鼓（卡匣）的市场份额将稳步上升。

##### ② 兼容、再生迎来较大发展空间

参照单色硒鼓（卡匣）市场较高的兼容比例，彩色市场这一比例较低的根本原因在于市场长期缺少化学彩粉，使用物理彩粉代用的打印品质不佳且适用范围十分有限。随着兼容化学彩粉工艺的成熟，当兼容打印品质与原装不相上下时，将会推动市场消费向兼容硒鼓（卡匣）转移，彩色兼容硒鼓（卡匣）将迎来结构性增长时期。与此同时，消费者在循环经济的潮流下环保意识在不断增强，再生件有着低成本、环保、绿色节能的特征易受到消费者青睐。相对于有着专利缺陷的全新件，再生件易受到行业客户、政府采购的认同。

#### (3) 竞争格局

彩粉产业链所需的电子成像显像专用信息化学品有着技术门槛高、专利保护密集的特征，竞争对手数量十分有限，长期以来一直为欧美和日本少数厂商垄断。

在兼容市场以化学法制备彩色碳粉的规模性竞争对手为日本某财团下的一家化工会社，国内规模化生产的碳粉厂商均使用物理法，仍缺乏进入化学制备领域的有效途径，随着后期复印粉的放量增长，公司有望成为全球最大的兼容彩粉供应商；

电荷调节剂存在日本两家中型化工企业的竞争；载体方面，全球只有一家日本综合化工企业具备相应生产技术，我公司在全球唯一一家可提供载体的碳粉供应商；再生硒鼓方面，公司已为国内最大的再生彩色硒鼓的供应商，国家对再生硒鼓的空壳采取进口配额管理，未来的市场竞争主要集中于少数几家拥有空壳进口资源的企业之间。

未来较长时期内，本行业尤其是化学聚合碳粉、载体的技术壁垒依然很高。经过上市后持续的产业链布局及自身发展积累，公司目前的产品体系已经覆盖至产业链上游精细化工原料、中游应用领域的打印耗材，未来还将继续保持向产业下游及终端消费领域延伸。

## 2) 抛光材料的格局及趋势

化学机械抛光材料作为微电子材料及精密加工中的工艺耗材属于国家重点发展的集成电路行业、高端装备行业，它主要用于大规模集成电路中对硅片基材的抛光，也可用于蓝宝石晶体材料的表面抛光。

### (1) 集成电路行业趋势

当前以集成电路为核心的电子信息产业已超过以汽车、石油、钢铁为代表的传统工业，成为全球第一大产业。随着移动智能终端、云计算、物联网、大数据等新业态的快速发展，集成电路芯片呈爆发式增长态势。我国拥有全球规模最大的集成电路市场，市场需求将继续保持快速增长，但是我国芯片领域核心技术缺失，高度依赖进口的局面长期得不到改善。为此，国家相继出台若干措施鼓励行业发展，扶持政策涉及上游设备与材料、中游生产制造，下游封装与测试各个环节。2014年6月国家工信部发布的《国家集成电路产业发展推进纲要》中强调，“加强集成电路装备、材料与工艺结合，研发光刻机、刻蚀机、离子注入机等关键设备，开发光刻胶、大尺寸硅片等关键材料，加强集成电路制造企业和装备、材料企业的协作，加快产业化进程，增强产业配套能力”。纲要指出到2015年集成电路产业销售收入超过3,500亿元，相比2013年的2,508亿元增长近千亿。CMP抛光垫承载材料与工艺结合在一起的重任，能决定集成电路的制造水平。随着集成电路产业规模的放大、芯片国产化的市场趋势，以及有利的策环境下，CMP抛光垫有望驶入快车道。

### (2) 蓝宝石行业趋势

化学机械抛光也用于当前热门的蓝宝石晶体领域，主要应用包括消费电子的窗口/按钮防护片、LED的衬底材料、以及航空航天精密器件领域。

近期蓝宝石在时尚消费电子品牌追捧下成为新材料新应用的典范，其高硬度、高光透过率的特性令其成为电子设备屏幕防护窗口，以及按钮防护、外壳材料的较佳替代。随着外商著名品牌的方向性引领，国内多个手机品牌也有跟随应用使用蓝宝石的迹象。根据国内电子产业链的协同能力，行业普遍认为未来蓝宝石消费将扩大进入非高档机型中。目前蓝宝石的良好预期已传导到上下游的各个角落，行业投资规模迅速放大，我国会是全球蓝宝石生产和加工的最大市场。

LED 是以氮化镓(GaN) 为代表的半导体照明材料，氮化镓必须生长在与结构相类似的衬底材料上，其中以蓝宝石最为合适。LED 在全球各国政府的节能政策推动下，行业由蓬勃发展期快速进入竞争期，国内也经历了两轮调整震荡。随着中国LED政策路线的清晰，以及LED下游企业的日渐成熟，蓝宝石衬底加工行业将呈稳定发展态势。

### (3) 竞争环境

CMP抛光垫在设计中须考虑到机械磨削和化学腐蚀等不同机理，有着很高的技术门槛，最早应用于集成电路中对硅片基材的抛光，主要由美国两家企业形成全球垄断格局，国内没有公司能生产符合应用标准的产品。近年蓝宝石的应用范围迅速放大，CMP抛光垫被探索用于加工昂贵的蓝宝石材料，由于为非专用技术以及个性经验的偏差，使得下游蓝宝石加工厂普遍反映加工工艺难以标准化，以及应用效果不佳、成品率不高、产品采购成本高昂、国外供应商沟通不畅等问题，迫切需要具有雄厚研发能力的企业能在产品的基础之上，提供优化的工艺技术方案和相应的装备指导。

CMP为高精密加工耗材，集成电路芯片工厂、蓝宝石加工商在使用此类材料时均有严格的应用评价和较长的导入流程，为加速这一过程须按客户标准建立测试平台，代客户进行替代测试。欧美标杆企业往往耗巨资建立有高标准实验室和模拟制程生产线，这种高投入仿真测试平台成为快速市场导入的通道，也为后进入者设置了竞争障碍。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2014年上半年，公司彩色聚合碳粉销售量与销售收入远超去年同期，完成公司的半年度经营计划。公司彩粉的市场营销已经由初期重点关注国内市场转向到对海外市场的有效覆盖。其中国内市场采购量稳定增长，随着后续新品种带来覆盖率的提升，下半年销售仍有望保持一定增速；海外市场中欧洲渠道建设进展顺利，欧洲市场会较快迈入收获季节；北美和东南亚市场也取得一些良好进展，将为下半年的海外销售提供一些增量。与此同时，公司在打印粉之外积极布局复印粉和推动载体进展，下半年复印粉销售的开启将为以后的业绩增长注入动力。

公司积极推进硒鼓新产品的研发，并结合海外市场的积极拓展，推动上半年的硒鼓销售获得预期的稳定增长。与此同时，公司通过完善工装、提升装配效率，以及供应链管理、配件替代获得了行业优良的成本控制能力，使得公司硒鼓保持较佳的盈利能力。国内市场方面，公司正积极筹备进入政府耗材采购这一新兴市场，并积极考虑品牌因素及线上线下的渠道变革，为硒鼓产品在国内终端市场的破局做积极谋划。

公司对传统的功能化学品体系保持重视。在CCA市场在采取了一些积极措施，努力排除去年下半年发生的一些干扰，稳定市场的成效已经显现，CCA产销量回暖，全年将保持稳定格局，可以达到今年的销售目标；在颜料及颜料中间体生产方面，公司克服了南通工厂迁址后短暂的生产波动，报告期已完成产销量计划，正以从容姿态面对市场。

公司在CMP项目上保持高强度的资源投入，保障了CMP抛光垫研发进展的顺利进行。报告期内，两项研发成果已经申报国家专利，中试与内部评测正紧锣密鼓地开展；与研发保持同步的市场开拓工作较早启动，公司同下游客户和设备供应商保持接触。公司预计CMP抛光垫面世时间将会短于彩粉项目，但市场导入上仍将是工作重点。

报告期内，公司积极推行薪酬体系改革以及企业宣传渠道升级，ERP信息处理工作向纵深化发展，推动的知识产权管理体系认证工作有利专利战略的巩固；公司治理方面，在湖北证监局的关怀和指导下，公司举办《上市公司信息披露与规范治理》专项培训，保障企业规范健康发展；投资者关系方面，公司以热情、严谨的作风得到了业内肯定，据全景网统计，公司位列于湖北地区最受投资者关注的前三位。

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

详见“第二节 公司基本情况简介7、重大风险提示”部分。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	42,738.4
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	31,849.07
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

截止 2014 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 31,849.07 万元，其中：公司 2014 年 1 月 1 日起至 2014 年 6 月 30 日止会计期间使用募集资金人民币 0 元。截至 2014 年 6 月 30 日止，募集资金专户余额为 134,024,653.96 元，其中：尚未使用募集资金金额为 108,893,314.54 元，募集资金专户的累计利息收入 25,131,339.42 元。

## (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	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
电荷调节剂技术改造	否	8,500	8,970.54	0	8,970.54	100.00%	2010年12月31日	773.55	5,320.74	是	否
彩色聚合碳粉产业化	否	6,000	6,124.53	0	6,124.53	100.00%	2012年09月30日	1,545.65	3,468.58	是	否
承诺投资项目小计	--	14,500	15,095.07	0	15,095.07	--	--	2,319.2	8,789.32	--	--
超募资金投向											
珠海名图项目	否	6,800	6,800	3,060	6,800	100.00%	2012年12月13日	609.65	2,096.34	是	否
南通龙翔项目	否	4,954	4,954	0	4,954	100.00%	2012年08月09日	655.48	3,886.27	是	否
其它与主营业务相关的营运资金	否	11,484.4	10,889.33	0	0	0.00%		0	0	是	否
补充流动资金(如有)	--	5,000	5,000	0	5,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	28,238.4	27,643.33	3,060	16,754	--	--	1,265.13	5,982.61	--	--
合计	--	42,738.4	42,738.4	3,060	31,849.07	--	--	3,584.33	14,771.93	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>(1) 经公司 2011 年 8 月 4 日第二届董事会第二次会议决议通过, 同意公司以超募资金 3,740 万元投资南通龙翔化工有限公司, 取得该公司 44% 股权;</p> <p>(2) 经公司 2012 年 4 月 10 日第二届董事会第五次会议决议通过, 同意公司使用部分超募资金 5,000 万元用于永久补充流动资金。独立董事和保荐机构均对上述两项事项发表了同意意见;</p> <p>(3) 经公司 2012 年 8 月 9 日第二届董事会第十次会议决议通过, 同意公司以超募资金 1,214 万元增资投资于南通龙翔化工有限公司。本次增资完成后, 公司持股比例由原来的 44% 增至 51%。报告期内, 该企业工商变更手续已完成, 并履行了信息披露义务;</p> <p>(4) 经公司 2012 年 12 月 13 日第二届董事会第十三次会议决议通过, 同意公司以超募资金 3,740 万元以股份受让方式投资珠海名图科技有限公司, 取得该公司 20% 股权; (5) 2013 年 9 月 29 日, 公司重大资产重组使用超募资金 3,060 万元作为现金对价支付购买珠海名图本次交易的部分股权。至此, 公司已持有珠海名图 100% 股权。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>经公司 2010 年 3 月 23 日第一届董事会第十次会议决议通过, 同意公司以募集资金 6,363.21 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。本次置换已经大信会计师事务所有限公司核准并出具大信专审字【2010】第 2-0136 号报告, 独立董事和保荐机构均对本次置换发表了同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中, 用于募集资金投资项目的后续使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金已按计划项目投入。对于剩余超募资金, 公司管理层基于企业长远发展规划, 同时本着为全体投资者负责的态度, 正在审慎选择投资项目。部分剩余超募资金使用计划将在履行相关审批程序后及时在中国证监会指定网站上公告。

### (3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 未持有其他上市公司股权

### (2) 未持有金融企业股权

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

科力莱被珠海名图收购前存在一笔金额为 277,903.52 的基金投资，本报告期科力莱未做处理且纳入报表合并范围。  
本报告期无委托理财、衍生品投资和委托贷款情况。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

根据2014年初制定的经营计划，公司持续推进渠道建设和品牌宣传，加强市场拓展力度；加速研发与新产品推出速度，积极抢占市场份额；完善研发与专利管理，创建技术创新和产品创新的统一平台；推行实施绩效考核，完善全员激励机制。下半年继续推动各项工作有序开展，保障年度经营计划得到较好地贯彻执行。

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

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

#### 1、分红政策的制定情况

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

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

#### 2、分红政策的执行情况

经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2013年度本公司（仅指母公司）实现净利润57,207,076.83元，根据公司章程的规定，提取法定盈余公积5,720,707.68元，加上上年结存未分配利润62,692,521.36元，本年度可供投资者分配的利润为114,178,890.51元；公司年末资本公积余额571,413,338.07元。

公司2013年度利润分配方案为：以2013年末总股本293,018,405股为基数，每10股派送0.50元(含税)现金股利，合计派送14,650,920.25元(含税)，剩余未分配利润结转下一年度；资本公积金每10股转增5股，共计转增146,509,203股。方案实施后，公司总股本由293,018,405股增至439,527,607股。

本议案已经公司第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第二十次会议审议通过，并已经公司2013年度股东大会审议批准实施。公司于2014年3月12日发布《2013年年度权益分派实施公告》（公告编号2014-018），本次权益分派股权登记日为：2014年3月19日，除权除息日为：2014年3月20日。2014年3月20日，本次年度分红转增事项执行完毕。

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：	符合章程利润分配规定和审议程序
分红标准和比例是否明确和清晰：	明确且清晰
相关的决策程序和机制是否完备：	程序和机制完备
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事尽职尽责，发表了独立意见
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：	听取中小股东意见，切实保护了全体股东权益
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：	不适用

### 八、本报告期利润分配及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。



## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

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
苏国林先生、王智杰先生	珠海科力莱 39% 股权	3,627	所涉及资产产权已全部过户	业务连续进行,管理层保持稳定	增加盈利	8.29%	否	不适用	2014年01月02日	2014-002
孙秀梅女士	珠海科力莱 12% 股权	1,116	所涉及资产产权已全部过户	业务连续进行,管理层保持稳定	增加盈利	2.05%	否	不适用	2014年02月27日	2014-016

#### 2、出售资产情况

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

为适应公司战略发展需要,进一步完善公司的薪酬激励体系,有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起,公司于2012年5月启动首期股票期权与限制性股票激励计划。具体实施进展如下:

股权激励事项主要信息披露索引

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
《第二届董事会第七次会议决议》、《A股股票期权与限制性股票激励计划(草案)》、《A股股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单》等	2012年05月14日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《关于股权激励计划(草案)获得中国证监会备案无异议的公告》	2012年07月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《2012年第一次临时股东大会决议公告》、《2012年第一次临时股东大会的法律意见书》	2012年08月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《关于向激励对象授予权益工具的公告》、《北京德恒(武汉)律师事务所关于公司2012年股权激励计划授予事项的法律意见》等	2012年08月18日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《北京德恒(武汉)律师事务所关于公司调整2012年股权激励计划的法律意见》、《关于公司A股股票期权与限制性股票激励计划价格和数量调整的公告》等	2013年04月25日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《第二届董事会第十七次会议决议》、《第二届监事会第十八次会议决议》	2013年08月20日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《A股股票期权与限制性股票激励计划授予限制性股票第一个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告》、《A股股票期权与限制性股票激励计划授予股票期权第一个行权期符合行权条件的公告》	2013年08月21日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《A股股票期权与限制性股票激励计划授予股票期权第一个行权期行权情况公告》	2013年09月18日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《关于公司A股股票期权与限制性股票激励计划价格和数量调整的公告》 《北京中伦(武汉)律师事务所关于公司调整2013年股权激励计划的法律意见书》、	2014年4月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

根据《湖北鼎龙化学股份有限公司A股股票期权与限制性股票激励计划（草案）》关于实施本次股权激励的会计处理方法和相关会计准则要求，本股权激励事项对2014年度的成本分摊影响金额为441万元，具体金额以经审计的权益工具成本值为准。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期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

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

公司报告期不存在托管、承包、租赁情况。

### 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
湖北三宝新材料有 限公司	2014 年 04 月 24 日	3,000	2014 年 06 月 24 日	1,500	连带责任保 证	贰年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		3,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		1,500		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		3,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		1,500		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		3,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		1,500		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		3,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		1,500		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				1.38%				
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）				本次对全资子公司担保事项未对本公司权益造成不利影响。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

经2014年4月24日第二届董事会第二十二次会议审议通过，公司为子公司湖北三宝新材料有限公司向中信银行武汉分行申请

累计人民币不超过3,000万授信提供担保，有效期贰年。截止2014年6月30日，公司对子公司担保额度为3,000万元，占净资产的比例为2.75%。目前，三宝新材向中信银行武汉分行申请的综合授信额度3,000万元已经获得中信银行股份有限公司批准。独立董事已对本担保事项出具独立意见说明。

采用复合方式担保的具体情况说明：无

### (1) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

公司报告期无重大委托他人进行现金资产管理情况。

### 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

#### 1、综合授信合同

2013年4月24日，公司董事会第二届董事会第二十二次会议同意公司与中信银行重新签订授信合同，新的综合授信额度由原人民币10,500万元更改为不超过人民币12,000 万元，综合授信额度使用期限为贰年。2014年6月24日，公司与中信银行武汉分行签订了2014鄂银最保第101号保证合同，公司向湖北三宝新材料有限公司提供1,500万元的授信担保。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	1、公司承诺不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保；2、公司承诺在股权激励计划等待期/锁定期内，经审计的归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。首次行权/解锁的业绩条件达到：2012 年度净利润较 2011 年度增长率不低于 20%，且净资产收益率不低于 7.5%；第二次行权/解锁（预留期权第一次行权）的业绩条件为：2013 年度净利润较 2011 年度增长率不低于 50%，且净资产收益率不低于 8%；第三次行权/解锁（预留期权第二次行权）的业绩条件为：2014 年度净利润较 2011 年度增长率不低于 110%，且净资产收益率不低于 8.5%（上述财务指标均以公司当年度经审计并公告的财务报告为准。其中，净资产收益率指加权平均净资产收益率，且净利润增长率与净资产收益率均以归属于上市公司股东的扣除非经常性损	2012 年 08 月 01 日	自股权激励权益工具授予日起至计划权益工具有效期期满之日止，有效期四年。	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

		益后的净利润为计算依据。若公司发生再融资行为，净资产为融资当年及下一年扣除再融资募集资金净额后的净资产值及该等净资产值在上述期间产生的净利润。)时，激励对象可以在计划首次授予的权益工具自授予日起满一年后在行权期/解锁期内按每年 40%:30%:30%的比例分批逐年行权/解锁，实际可行权/解锁数量应与激励对象上一年度绩效评价结果挂钩。			
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	公司	1、关于本次交易不会导致同业竞争的承诺；2、关于本次交易不会导致关联交易的承诺	2013年06月21日	长期有效	承诺人严格遵守了上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。
	公司	3、关于避免或减少关联交易的承诺函	2013年05月30日	长期有效	承诺人严格遵守了上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	作为公司股东的董事、监事及高管：朱双全、朱顺全、梁珏、黄金辉、伍得、兰泽冠、杨波、田凯军、戴远征	在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让直接和间接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接和间接持有的本公司股份。在其任职期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接和间接持有的本公司股份	2010年01月22日	任期内有效	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	公司的实际控制人朱双全、朱顺全	为避免与公司之间的同业竞争，公司实际控制人朱双全、朱顺全分别向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》	2009年07月22日	实际控制上市公司期间	截止本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司的实际控制人朱双全、朱顺全	若发行人因本次发行前已享受的税收优惠被有关部门要求补交税款，则发行人补交后，发行人的实际控制人朱双全、朱顺全将对发行人进行全额补偿。	2008年01月23日	有效	截止本报告期末，上述补偿事项未发生。承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	-	-	-	-	-

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况  
无。

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

- 1、公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题；
- 2、其他重大事项披露节选情况：

文件编号	事项	刊载日期	披露网站
2014-025	《关于公司A股股票期权与限制性股票激励计划价格和数量调整的公告》	2014年4月24日	巨潮资讯网
2014-023	《关于对全资子公司湖北三宝新材料有限公司进行增资的公告》	2014年4月24日	巨潮资讯网

除上述已述事项外，报告期内，公司和子公司没有发生其他《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

## 第五节 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	117,202,275	40.00%			58,601,137	-15,941,978	42,659,159	159,861,434	36.37%
1、国家持股	-	-						-	-
2、国有法人持股	1,650,793	0.56%			825,396		825,396	2,476,189	0.56%
3、其他内资持股	115,551,482	39.44%			57,775,741	-15,941,978	41,833,763	157,385,245	35.81%
其中：境内法人持股	3,159,612	1.08%			1,579,806		1,579,806	4,739,418	1.08%
境内自然人持股	112,391,870	38.36%			56,195,935	-15,941,978	40,253,958	152,645,828	34.73%
4、外资持股	-	-						-	-
二、无限售条件股份	175,816,130	60.00%			87,908,065	15,941,978	103,850,043	279,666,173	63.63%
1、人民币普通股	175,816,130	60.00%			87,908,065	15,941,978	103,850,043	279,666,173	63.63%
2、境内上市外资股	-	-						-	-
3、境外上市外资股	-	-						-	-
三、股份总数	293,018,405	100.00%			146,509,202	0	146,509,202	439,527,607	100.00%

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

- 2014年3月11日，公司2013年度股东大会通过了《2013年度利润分配及资本公积转增股本预案》，以2013年末总股本293,018,405股为基数，每10股派送0.50元(含税)现金股利；同时，资本公积金每10股转增5股，转增后公司总股本变更为439,527,607。股权登记日为2014年3月19日，除权除息日为2014年3月20日。相关信息已于2014年3月12日刊登巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《2013年年度权益分派实施公告》，公告编号：2014-018；
- 公司首次公开发行前已发行股份于2013年2月19日起解除限售实现上市流通，公司全体董事、监事和高管人员所持股份按照相关法规要求开始履行高管股份锁定义务。

以上事项未引起公司资产和负债结构变动。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年1月2日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2013年12月31日所持公司股份重新计算2014年可转让股份额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定。

2、2014年3月11日，公司2013年度股东大会通过了《2013年度利润分配及资本公积转增股本预案》，以2013年末总股本293,018,405股为基数，每10股派送0.50元(含税)现金股利；同时，资本公积金每10股转增5股，转增后公司总股本变更为

439,527,607。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年3月11日，公司2013年度股东大会以现场投票表决的方式，审议通过了《2013年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，具体投票表决结果如下：同意票代表股数141,017,439股，反对0股，弃权0股。同意票代表股数占出席会议有表决权股份总数的100%，表决通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

√ 适用 □ 不适用

注：为使数据具有可比性，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的相关规定，公司按照资本公积转增股本后的股数重新计算各比较期的每股收益，故2013年同期基本每股收益、稀释每股收益计算的股本为调整后分别为40,860万股和40,932万股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,869						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
朱双全	境内自然人	19.10%	83,962,500	27,987,500	62,971,875	20,990,625		
朱顺全	境内自然人	19.10%	83,962,500	27,987,500	62,971,875	20,990,625		
湖北省高新技术产业投资有限公司	国有法人	3.55%	15,620,250	5,206,750	0	15,620,250	质押	6,750,000
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.15%	9,431,120	9,431,120	0	9,431,120		
欧阳彦	境内自然人	1.98%	8,700,000	2,900,000	8,700,000	0	质押	6,090,000
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.26%	5,551,723	892,942	0	5,551,723		



中信银行股份有限公司—建信恒久价值股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.03%	4,538,312	4,538,312	0	4,538,312		
罗君	境内自然人	0.99%	4,350,000	1,450,000	4,350,000	0	质押	870,000
胡勋	境内自然人	0.99%	4,350,000	1,450,000	4,350,000	0	质押	2,175,000
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	境内非国有法人	0.97%	4,250,000	4,250,000	0	4,250,000		
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)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，朱双全与朱顺全系兄弟关系，为公司共同实际控制人。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行为人。							
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					
朱双全	20,990,625	人民币普通股	20,990,625					
朱顺全	20,990,625	人民币普通股	20,990,625					
湖北省高新技术产业投资有限公司	15,620,250	人民币普通股	15,620,250					
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	9,431,120	人民币普通股	9,431,120					
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	5,551,723	人民币普通股	5,551,723					
中信银行股份有限公司—建信恒久价值股票型证券投资基金	4,538,312	人民币普通股	4,538,312					
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	4,250,000	人民币普通股	4,250,000					
中国工商银行股份有限公司—兴全绿色投资股票型证券投资基金 (LOF)	3,768,698	人民币普通股	3,768,698					
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	3,764,604	人民币普通股	3,764,604					
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	3,568,686	人民币普通股	3,568,686					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，朱双全与朱顺全系兄弟关系，为公司共同实际控制人。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行为人。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无							

注：报告期内，公司 2013 年度分红转增实施以及股东股份自由合规流转均对“报告期内增减变动情况”有影响。

公司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

公司报告期控股股东未发生变更。公司报告期实际控制人未发生变更。

控股股东及实际控制人：朱双全和朱顺全为公司的共同实际控制人。

朱双全，持有公司 83,962,500 股，占公司股权的 19.10%。朱顺全，持有公司 83,962,500 股，占公司股权的 19.10%。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
朱双全	董事长	现任	55,975,000	27,987,500		83,962,500	0	0	0	0
朱顺全	董事、总经理	现任	55,975,000	27,987,500		83,962,500	0	0	0	0
杨波	董事	现任	532,400	266,200	65,000	733,600	0	0	0	0
刘敏	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李年生	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
伍得	董事、副总经理、董事会秘书	现任	300,000	150,000	0	450,000	300,000	150,000	0	450,000
喻景忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
冯果	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张超灿	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘海云	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
戴远征	监事	现任	151,874	75,937	0	227,811	0	0	0	0
田凯军	监事	现任	162,500	81,249	60,900	182,849	0	0	0	0
黄金辉	副总经理	现任	575,700	287,849	155,887	707,662	0	0	0	0
兰泽冠	总工程师	现任	575,624	287,812	10,000	853,436	0	0	0	0
梁珏	财务负责人	现任	423,750	211,875	158,907	476,718	0	0	0	0
合计	--	--	114,671,848	57,335,922	450,694	171,557,076	300,000	150,000	0	450,000

注：1、报告期内，公司董事、监事和高管股份增持变动原因为公司执行2013年度分红所致，即：按每10股转增5股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份所致；

2、公司首次公开发行前已发行股份于2013年2月19日起解除限售实现上市流通。报告期内，部分董事、监事和高管人员

减持股份情况见上表，减持均符合相关法规要求。

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票 期权数量(份)	本期获授予股 票期权数量 (份)	本期已行权股 票期权数量 (份)	本期注销的股 票期权数量 (份)	期末持有股票 期权数量(份)
黄金辉	副总经理	现任	180,000	90,000	0	0	270,000
兰泽冠	总工程师	现任	180,000	90,000	0	0	270,000
梁珏	财务负责人	现任	180,000	90,000	0	0	270,000
合计	--	--	540,000	270,000	0	0	810,000

注： 1、报告期内，公司上述高管人员在本期获授予股票期权数量变动原因为公司执行2013年度分红所致，即：按每10股转增5股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份所致。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	322,427,410.76	379,595,939.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	277,903.52	
应收票据	11,612,611.41	24,491,333.98
应收账款	247,773,131.37	172,398,776.79
预付款项	43,448,056.96	19,182,422.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,621,167.00	471,942.00
应收股利		
其他应收款	6,630,618.92	6,192,568.85
买入返售金融资产		
存货	160,484,238.92	107,089,527.26
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	794,275,138.86	709,422,510.44
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	373,806,579.68	354,053,581.61
在建工程	15,479,003.82	24,193,850.88
工程物资		
固定资产清理	15,563,012.17	15,562,417.17
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	68,987,320.71	71,604,101.37
开发支出	6,749,688.49	4,586,973.76
商誉	212,088,454.37	194,337,388.24
长期待摊费用	1,421,253.24	1,184,934.96
递延所得税资产	3,493,547.05	2,507,880.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	697,588,859.53	668,031,128.54
资产总计	1,491,863,998.39	1,377,453,638.98
流动负债：		
短期借款	104,903,815.20	119,967,002.00
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	27,037,000.00	39,250,000.00
应付账款	84,756,392.96	42,685,268.60
预收款项	6,480,753.39	5,390,072.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,156,836.94	6,707,819.36
应交税费	26,643,840.83	11,277,650.22
应付利息	74,799.01	

应付股利		
其他应付款	22,152,679.28	28,513,901.76
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	279,206,117.61	253,791,714.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	4,854,335.76	4,854,335.76
其他非流动负债	837,222.00	3,001,222.00
非流动负债合计	5,691,557.76	7,855,557.76
负债合计	284,897,675.37	261,647,272.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	439,527,607.00	293,018,405.00
资本公积	427,110,906.07	571,413,338.07
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,423,876.73	27,423,876.73
一般风险准备		
未分配利润	196,342,181.28	148,418,207.16
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,090,404,571.08	1,040,273,826.96
少数股东权益	116,561,751.94	75,532,539.94
所有者权益（或股东权益）合计	1,206,966,323.02	1,115,806,366.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,491,863,998.39	1,377,453,638.98

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：梁珏

## 2、母公司资产负债表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	226,919,706.80	265,597,921.56
交易性金融资产		
应收票据	570,000.00	4,204,208.00
应收账款	67,051,397.07	64,187,829.38
预付款项	7,927,940.15	15,742,731.38
应收利息	1,621,167.00	471,942.00
应收股利		
其他应收款	25,926,229.37	573,078.71
存货	34,126,900.61	29,048,737.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	364,143,341.00	379,826,448.26
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	471,994,865.79	461,994,865.79
投资性房地产		
固定资产	177,845,511.84	183,926,012.31
在建工程	6,898,804.40	2,884,775.53
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	28,360,214.23	29,234,657.83
开发支出	6,749,688.49	4,586,973.76
商誉		
长期待摊费用	1,047,571.48	1,088,652.76
递延所得税资产	1,632,257.24	1,679,418.01



其他非流动资产		
非流动资产合计	694,528,913.47	685,395,355.99
资产总计	1,058,672,254.47	1,065,221,804.25
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	12,100,000.00	37,250,000.00
应付账款	8,976,784.17	5,222,641.37
预收款项	2,911,327.84	1,915,906.68
应付职工薪酬		
应交税费	4,520,435.29	3,623,768.66
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,589,174.98	8,173,755.23
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	36,097,722.28	56,186,071.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	837,222.00	3,001,222.00
非流动负债合计	837,222.00	3,001,222.00
负债合计	36,934,944.28	59,187,293.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	439,527,607.00	293,018,405.00
资本公积	427,110,906.07	571,413,338.07
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,423,876.73	27,423,876.73
一般风险准备		

未分配利润	127,674,920.39	114,178,890.51
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,021,737,310.19	1,006,034,510.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,058,672,254.47	1,065,221,804.25

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：梁珏

### 3、合并利润表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	433,259,568.57	213,410,590.62
其中：营业收入	433,259,568.57	213,410,590.62
利息收入		0.00
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	348,071,935.78	178,253,293.50
其中：营业成本	297,739,229.98	151,298,177.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,929,963.50	1,574,928.91
销售费用	16,079,087.13	4,870,598.31
管理费用	35,131,968.79	22,503,413.75
财务费用	-2,641,637.08	-1,953,544.29
资产减值损失	-166,676.54	-40,280.97
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）	1,016,335.00	3,979,200.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,016,335.00	3,979,200.25
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	86,203,967.79	39,136,497.37

加：营业外收入	3,227,457.76	5,988,000.00
减：营业外支出	149,391.65	25,297.51
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	89,282,033.90	45,099,199.86
减：所得税费用	15,169,460.36	6,305,671.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,112,573.54	38,793,527.98
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	62,574,894.37	32,847,074.87
少数股东损益	11,537,679.17	5,946,453.11
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.14	0.08
（二）稀释每股收益	0.14	0.08
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	74,112,573.54	38,793,527.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,574,894.37	32,847,074.87
归属于少数股东的综合收益总额	11,537,679.17	5,946,453.11

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：梁珏

#### 4、母公司利润表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	123,272,489.54	123,926,203.56
减：营业成本	80,096,763.15	91,641,370.86
营业税金及附加	419,204.14	1,227,042.28
销售费用	4,448,836.02	4,154,323.28
管理费用	12,077,930.05	9,799,823.15
财务费用	-4,047,512.31	-3,640,276.44
资产减值损失	-34,778.06	-7,898.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		9,079,200.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,979,200.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,312,046.55	29,831,019.59
加：营业外收入	2,804,000.00	5,908,000.00

减：营业外支出		4,653.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,116,046.55	35,734,366.59
减：所得税费用	4,969,096.42	4,026,016.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,146,950.13	31,708,350.08
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	28,146,950.13	31,708,350.08

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：梁珏

## 5、合并现金流量表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	447,224,014.10	239,509,591.02
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	12,079,609.46	2,747,326.40
收到其他与经营活动有关的现金	4,421,119.99	6,530,294.37
经营活动现金流入小计	463,724,743.55	248,787,211.79
购买商品、接受劳务支付的现金	304,206,309.63	171,289,914.79
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	38,356,389.83	14,339,954.10
支付的各项税费	25,102,710.34	15,915,009.29
支付其他与经营活动有关的现金	32,426,259.84	11,592,819.15
经营活动现金流出小计	400,091,669.64	213,137,697.33
经营活动产生的现金流量净额	63,633,073.91	35,649,514.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	
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	15,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,526,610.44	35,014,719.86
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37,777,757.28	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	67,304,367.72	35,014,719.86
投资活动产生的现金流量净额	-67,289,367.72	-35,014,719.86
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	39,708,782.47	22,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	39,708,782.47	22,000,000.00
偿还债务支付的现金	65,040,386.66	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,455,430.34	40,279,647.07
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	82,495,817.00	40,279,647.07
筹资活动产生的现金流量净额	-42,787,034.53	-18,279,647.07
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	-46,443,328.34	-17,644,852.47
加：期初现金及现金等价物余额	362,895,939.10	299,967,264.92
六、期末现金及现金等价物余额	316,452,610.76	282,322,412.45

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：梁珏

## 6、母公司现金流量表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	137,108,023.46	141,833,434.80
收到的税费返还	1,859,065.80	2,743,015.29
收到其他与经营活动有关的现金	3,578,308.94	6,109,020.65
经营活动现金流入小计	142,545,398.20	150,685,470.74
购买商品、接受劳务支付的现金	82,800,424.21	101,373,155.67
支付给职工以及为职工支付的现金	7,249,100.37	6,669,702.51
支付的各项税费	8,421,276.64	12,218,373.81
支付其他与经营活动有关的现金	35,946,353.15	7,774,089.51
经营活动现金流出小计	134,417,154.37	128,035,321.50
经营活动产生的现金流量净额	8,128,243.83	22,650,149.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,455,538.34	9,799,228.29
投资支付的现金	10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,455,538.34	9,799,228.29
投资活动产生的现金流量净额	-15,455,538.34	-9,799,228.29
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,650,920.25	38,331,663.74
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	14,650,920.25	38,331,663.74
筹资活动产生的现金流量净额	-14,650,920.25	-38,331,663.74
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	-21,978,214.76	-25,480,742.79
加：期初现金及现金等价物余额	248,897,921.56	263,695,844.02
六、期末现金及现金等价物余额	226,919,706.80	238,215,101.23

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：梁珏

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	293,018,405.00	571,413,338.07			27,423,876.73		148,418,207.16		75,532,539.94	1,115,806,366.90
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	293,018,405.00	571,413,338.07			27,423,876.73		148,418,207.16		75,532,539.94	1,115,806,366.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	146,509,202.00	-144,302,432.00					47,923,974.12		41,029,212.00	91,159,956.12
(一) 净利润							62,574,894.37		11,537,679.17	74,112,573.54
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							62,574,894.37		11,537,679.17	74,112,573.54
(三) 所有者投入和减少资本		2,206,770.00							29,491,532.83	31,698,302.83
1. 所有者投入资本									29,491,532.83	29,491,532.83
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,206,770.00								2,206,770.00
3. 其他										
(四) 利润分配							-14,650,920.25			-14,650,920.25



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							-14,650,920.25			-14,650,920.25
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	146,509,202.00	-146,509,202.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	146,509,202.00	-146,509,202.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	439,527,607.00	427,110,906.07			27,423,876.73		196,342,181.28		116,561,751.94	1,206,966,323.02

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	136,200,000.00	381,637,521.30			21,703,169.05		117,637,914.15		66,797,370.71	723,975,975.21
加：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	136,200,000.00	381,637,521.30			21,703,169.05		117,637,914.15		66,797,370.71	723,975,975.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	156,818,405.00	189,775,816.77			5,720,707.68		30,780,293.01		8,735,169.23	391,830,391.69
(一) 净利润							74,637,000.69		13,635,169.23	88,272,169.92
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							74,637,000.69		13,635,169.23	88,272,169.92
(三) 所有者投入和减少资本	20,618,405.00	325,975,816.77								346,594,221.77
1. 所有者投入资本	20,618,405.00	314,875,816.77								335,494,221.77
2. 股份支付计入所有者权益的金额		11,100,000.00								11,100,000.00
3. 其他										
(四) 利润分配					5,720,707.68		-43,856,707.68		-4,900,000.00	-43,036,000.00
1. 提取盈余公积					5,720,707.68		-5,720,707.68			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-38,136,000.00		-4,900,000.00	-43,036,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	136,200,000.00	-136,200,000.00								
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	136,200,000.00	-136,200,000.00								
(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	293,018,405.00	571,413,338.07			27,423,876.73		148,418,207.16		75,532,539.94	1,115,806,366.90

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：梁珏

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北鼎龙化学股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	293,018,405.00	571,413,338.07			27,423,876.73		114,178,890.51	1,006,034,510.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	293,018,405.00	571,413,338.07			27,423,876.73		114,178,890.51	1,006,034,510.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	146,509,202.00	-144,302,432.00					13,496,029.88	15,702,799.88
（一）净利润							28,146,950.13	28,146,950.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,146,950.13	28,146,950.13
（三）所有者投入和减少资本		2,206,770.00						2,206,770.00

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,206,770.00						2,206,770.00
3. 其他								
(四) 利润分配							-14,650,920.25	-14,650,920.25
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							-14,650,920.25	-14,650,920.25
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	146,509,202.00	-146,509,202.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	146,509,202.00	-146,509,202.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	439,527,607.00	427,110,906.07			27,423,876.73		127,674,920.39	1,021,737,310.19

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

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	136,200,000.00	381,637,521.30			21,703,169.05		100,828,521.36	640,369,211.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	156,818,405.00	189,775,816.77			5,720,707.68		13,350,369.15	365,665,298.60
（一）净利润							57,207,076.83	57,207,076.83
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							57,207,076.83	57,207,076.83
（三）所有者投入和减少资本	20,618,405.00	325,975,816.77						346,594,221.77
1. 所有者投入资本	20,618,405.00	314,875,816.77						335,494,221.77
2. 股份支付计入所有者权益的金额		11,100,000.00						11,100,000.00
3. 其他								
（四）利润分配					5,720,707.68		-43,856,707.68	-38,136,000.00
1. 提取盈余公积					5,720,707.68		-5,720,707.68	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-38,136,000.00	-38,136,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	136,200,000.00	-136,200,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	136,200,000.00	-136,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	293,018,405.00	571,413,338.07			27,423,876.73		114,178,890.51	1,006,034,510.31

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：梁珏

会计机构负责人：梁珏

### 三、公司基本情况

#### （一）公司简介

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

公司住所：武汉市经济技术开发区东荆河路1号

法定代表人：朱双全

注册资本：（人民币）439,527,607.00元

#### （二）历史沿革及改制情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2012年5月30日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币45,000,000.00元，由资本公

积转增股本，变更后注册资本为人民币135,000,000.00元。该增资业经大信会计师事务所有限公司验证，并出具大信验字[2012]第2-0034号验资报告。

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

根据公司2013年3月股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币136,200,000.00元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币272,400,000.00元。上述变更注册资本业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大信验字[2013]第2-0019号验资报告。

根据公司2013年8月第二届董事会第十七次会议决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币1,308,000.00元，由激励对象在2014年8月16日之前缴纳，变更后的注册资本为人民币273,708,000.00元。

根据公司2013年9月关于以发行股份及现金方式购买资产并配套募集资金决议，公司申请增加注册资本人民币14,500,000.00元，变更后注册资本为人民币288,208,000.00元。上述增资业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大信验字[2013]第2-0046号验资报告。

2013年10月根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1241号文核准，公司向特定对象发行4,810,405.00股（每股面值1元），增加注册资本人民币4,810,405.00元，变更后的注册资本为人民币293,018,405.00元，上述增资业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大信验字[2013]第2-0048号验资报告。

根据公司2014年3月股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币146,509,202.00元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币439,527,607.00元。上述变更注册资本业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大信验字[2014]第2-00010号验资报告。

### （三）公司控股股东及实际控制人

报告期内，公司实际控制人为朱双全、朱顺全。

### （四）公司所属行业及经营范围

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

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司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等相关信息。

### 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等相关信息。

### 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。



#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

#### 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

##### (1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## (2) “一揽子交易”的会计处理方法

对于属于“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，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额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；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初

起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## (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

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生当月初汇率折合本位币入账。

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

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

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

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

## 10、金融工具

金融工具划分为金融资产或金融负债。

### (1) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融

资产等。

按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

## **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

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

## **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

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

## **(4) 金融负债终止确认条件**

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

## **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

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

## **(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**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当

客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准：

- ①发行方或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等；
- ③债权人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因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### (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

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

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

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。
----------------------

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外，按账龄划分的应收款项。

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）	0.50%	0.50%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	90.00%	90.00%

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

**12、存货****(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

#### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点。盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

#### （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

在领用时一次计入成本费用。

包装物摊销方法：一次摊销法

在领用时一次计入成本费用。

### 13、长期股权投资

#### （1）投资成本的确定

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

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### （2）后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②. 参与被投资单位的政策制定过程；③. 向被投资单位派出管理人员；④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

#### 14、投资性房地产

无。

#### 15、固定资产

##### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无。

##### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值（预计0-5%）。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25-40	5.00%	2.38%-3.8%
机器设备	5-15	0-5%	6.67%-19%
电子设备	5	0-5%	19%-20%
运输设备	5	0-5%	19%-20%

##### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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



## (5) 其他说明

无。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：  
①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成； ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业； ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生； ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，

资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

## 18、生物资产

无。

## 19、油气资产

无。

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	直线法摊销
专利技术	10-15 年	直线法摊销

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

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

#### (4) 无形资产减值准备的计提

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

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

#### (5) 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

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

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

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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，予以资本化：(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)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；(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。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### 21、长期待摊费用

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

### 22、附回购条件的资产转让

无。

### 23、预计负债

预计负债是因或有事项可能产生的负债。

#### (1) 预计负债的确认标准

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

## (2) 预计负债的计量方法

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

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

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

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

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，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，则以与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。

## 25、回购本公司股份

以现金结算的股份支付，按照本公司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，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司销售商品收入确认的具体标准：本公司在商品已发给客户，相关的收入已经取得或取得了收款的凭证时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并确认商品销售收入。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据合同的完工进度确定完工百分比。

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

### (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

不适用。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 会计政策

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

益。

#### 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

#### 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

#### 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

### 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

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益。公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。公司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。

#### (2) 确认递延所得税负债的依据

按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：商誉的初始确认；同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。所得税费用计量公司将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：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

### 29、经营租赁、融资租赁

公司报告期不存在经营租赁、融资租赁、售后租回情况。

### 30、持有待售资产

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

本报告期无主要会计政策变更事项，无主要会计估计变更事项。

### 34、前期会计差错更正

本报告期没有发现前期会计差错。

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产等收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	不等
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
堤防费	应纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司、南通龙翔化工有限公司、珠海联合天润打印耗材有限公司按15%比例征收；子公司名图数码科技有限公司、凯晋发展有限公司按照香港税法的规定，执行16.5%的利得税率；其它公司执行25%的税率。

### 2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）和《高新技术企业认定管理实施办法》有关规定，2011年经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税局、湖北省地税局等高新技术企业认定管理机构批准，本公司被认定为高新技术企业，公司高新技术企业证书编号：GF201142000390，有效期：三年。根据相关规定，在认定有效期内高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）和《高新技术企业认定管理实施办法》有关规定，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局等高新技术企业认定管理机构批准，2012年子公司南通龙翔化工有限公司被认定为高新技术企业，公司高新技术企业证书编号：GR201232000355，有效期：三年。根据

相关规定，在认定有效期内高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发【2008】362号）和《高新技术企业认定管理实施办法》（国科发【2008】172号）的有关规定，子公司珠海联合天润打印耗材有限公司2012年通过国家高新技术企业认定，证书编号：GR201244000667，有效期：三年。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

公司通过设立或投资取得的子公司有三宝新材、南通龙翔，通过非同一控制下企业合并取得的子公司有珠海名图、科力莱。



## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北三宝新材料有限公司	有限责任公司	武汉	商贸企业	15,000,000.00	技术和产品的进出口业务	15,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
南通龙翔化工有限公司	有限责任公司	南通	制造企业	22,860,000.00	生产销售染料、颜料及中间体	22,860,000.00		51.00%	51.00%	是	81,830,200.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

湖北三宝新材料有限公司于 2006 年 5 月由公司全资设立，自其成立后即纳入合并报表；南通龙翔化工有限公司成立于 2000 年 3 月，公司于 2011 年 8 月和 2012 年 8 月两次对其增资，持股比例由 44% 增至 51%，为公司合并报表范围。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

## (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
珠海名图科技有限公司	有限责任公司	珠海	制造企业	100,000,000.00	数码产品、电子产品、计算机及其配件、打印机配件、打印耗材及芯片的新技术研发、销售及其他商业的批发、零售	100,000,000		100.00%	100.00%	是			
珠海科力莱科技有限公司	有限责任公司	珠海	制造企业	30,000,000.00	软件开发及销售、电子产品的开发、安装、打印耗材（喷墨墨盒、激光墨盒）的生产、加工、销售、回收等	30,000,000		51.00%	51.00%	是	34,731,500.00		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2012年12月根据股东会以及董事会决议，公司以3,740.00万元取得珠海名图科技有限公司20%的股权。2013年9月，根据公司以发行股份及现金方式购买资产并配套募集资金及证监会批复规定，公司增加注册资本14,500,000.00元，收购珠海名图科技有限公司80%的股权，收购完成后珠海名图科技有限公司成为本公司全资子公司。2013年公司合并了珠海名图科技有限公司2013年12月31日的资产负债表，2013年10-12月利润表以及2013年10-12月现金流量表。

2014年1月1日湖北鼎龙化学股份有限公司全资子公司珠海名图科技有限公司收购珠海科力莱科技有限公司39%的股权，2014年2月28日收购珠海科力莱科技有限公司12%的股权，两次收购完成后珠海名图科技有限公司股权占比51%，形成控股。2014年珠海名图科技有限公司合并了珠海科力莱科技有限公司2014年6月30日资产负债表、2014年3-6月利润表和现金流量表。

**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**

无。

**3、合并范围发生变更的说明**

2014 年珠海名图科技有限公司合并了珠海科力莱科技有限公司 2014 年 6 月 30 日资产负债表、2014 年 3-6 月利润表和现金流量表。

**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
珠海市科力莱科技有限公司	70,880,630.23	10,693,828.54

注：2014年1月1日湖北鼎龙化学股份有限公司全资子公司珠海名图科技有限公司收购珠海科力莱科技有限公司39%的股权，2014年2月28日收购珠海科力莱科技有限公司12%的股权，两次收购完成后珠海名图科技有限公司股权占比51%，形成控股。2014年珠海名图科技有限公司合并了珠海科力莱科技有限公司2014年6月30日资产负债表、2014年3-6月利润表和现金流量表。

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

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
珠海科力莱科技有限公司	17,751,066.13	

注：本报告期商誉增加17,751,066.13元，系珠海名图科技有限公司以现金4,743万元收购珠海科里莱科技有限公司51%的股权，珠海科力莱科技有限公司成为珠海名图科技有限公司的控股子公司。珠海名图科技有限公司长期股权投资成本与被投资单位可辨认的净资产公允价值之间的差额17,751,066.13元计入商誉。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并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**

无。

**8、报告期内发生的反向购买**

无。

## 9、本报告期发生的吸收合并

无。

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

## 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：	--	--	399,634.79	--	--	337,649.79
人民币	--	--	399,634.79	--	--	337,649.79
银行存款：	--	--	305,045,186.14	--	--	357,696,897.16
人民币	--	--	275,587,274.83	--	--	340,722,928.82
美元	4,760,412.56	6.19	29,457,908.96	2,681,456.20	6.04	16,199,770.27
日元	29.00		2.35			
欧元				0.22	8.42	1.82
港币				982,981.40	0.79	774,196.15
英镑				0.01	10.06	0.10
其他货币资金：	--	--	16,982,589.83	--	--	21,561,392.15
人民币	--	--	16,982,589.83	--	--	21,561,392.15
合计	--	--	322,427,410.76	--	--	379,595,939.10

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

无。

### 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
交易性权益工具投资	277,903.52	

合计	277,903.52	
----	------------	--

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

无。

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无。

## 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	11,612,611.41	24,491,333.98
合计	11,612,611.41	24,491,333.98

## (2) 期末已质押的应收票据情况

无。

## (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

无。

## 4、应收股利

无。

## 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
中信银行定期存单利息	471,942.00	1,149,225.00		1,621,167.00
合计	471,942.00	1,149,225.00		1,621,167.00

## (2) 逾期利息

无。

## (3) 应收利息的说明

无。

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
(1) 按账龄分析法 计提坏账的应收账款	256,689,651.16	100.00%	8,916,519.79	3.47%	176,133,399.49	100.00%	3,734,622.70	2.12%
(2) 不计提坏账准备 的应收账款								
组合小计	256,689,651.16	100.00%	8,916,519.79	3.47%	176,133,399.49	100.00%	3,734,622.70	2.12%
合计	256,689,651.16	--	8,916,519.79	--	176,133,399.49	--	3,734,622.70	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
1 年以内小计	253,124,710.92	98.61%	7,472,317.75		174,773,932.12	99.23%	3,462,868.43	
1 至 2 年	2,067,711.64	0.81%	313,283.98		1,359,467.37	0.77%	271,754.27	
2 至 3 年	523,300.78	0.20%	156,990.24					
3 年以上	973,927.82	0.38%	973,927.82					

合计	256,689,651.16	--	8,916,519.79	176,133,399.49	--	3,734,622.70
----	----------------	----	--------------	----------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

## (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

无。

## (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
客户 1	非关联方	9,168,450.00	一年以内	3.57%
客户 2	非关联方	6,604,192.79	一年以内	2.57%
客户 3	非关联方	6,565,982.27	一年以内	2.56%
客户 4	非关联方	6,136,710.00	一年以内	2.39%
客户 5	非关联方	5,661,600.30	一年以内	2.21%
合计	--	34,136,935.36	--	13.30%

## (6) 应收关联方账款情况

无。

## (7) 终止确认的应收款项情况

无。

## (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

无。

## 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								
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	7,050,281.03	100.00%	419,662.11	5.95%	6,508,629.79	100.00%	316,060.94	4.86%
组合小计	7,050,281.03	100.00%	419,662.11	5.95%	6,508,629.79	100.00%	316,060.94	4.86%
合计	7,050,281.03	--	419,662.11	--	6,508,629.79	--	316,060.94	--

其他应收款种类的说明

无。

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	6,034,370.48	85.59%	246,431.05	6,239,669.03	95.87%	286,864.86
1 至 2 年	833,510.55	11.82%	83,351.06	268,960.76	4.13%	29,196.08
2 至 3 年	6,600.00	0.09%	1,980.00			
3 年以上	175,800.00	2.49%	87,900.00			
合计	7,050,281.03	--	419,662.11	6,508,629.79	--	316,060.94

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

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

## (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

无。

## (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
珠海市国家税务局	3,818,227.98	应收退税款	54.16%
合计	3,818,227.98	--	54.16%

## (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
珠海市国家税务局	非关联方	3,818,227.98	1 年以内	54.16%
供应商	非关联方	1,500,000.00	1-2 年	21.28%
服务商	非关联方	227,000.00	1 年以内	3.22%
供应商	非关联方	184,704.20	1 年以内	2.62%
客户	非关联方	132,386.36	1 年以内	1.88%
合计	--	5,862,318.54	--	83.15%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无。

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

## (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

无。

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

无。

**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	38,008,833.81	87.48%	18,347,434.84	95.65%
1 至 2 年	5,172,823.15	11.91%	746,887.62	3.89%
2 至 3 年	266,400.00	0.61%	28,100.00	0.15%
3 年以上			60,000.00	0.31%
合计	43,448,056.96	--	19,182,422.46	--

**(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
公司 1	非关联方	16,067,900.00	一年以内	尚未到结算期
公司 2	非关联方	3,063,068.75	一年以内	尚未到结算期
公司 3	非关联方	924,000.00	一年以内	尚未到结算期
公司 4	非关联方	843,282.94	一年以内	尚未到结算期
公司 5	非关联方	798,592.00	一年以内	尚未到结算期
合计	--	21,696,843.69	--	--

**(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**

无。

**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	83,670,534.99		83,670,534.99	58,818,031.30		58,818,031.30
在产品	17,473,587.41		17,473,587.41	11,378,795.04		11,378,795.04
库存商品	61,363,972.01	2,023,855.49	59,340,116.52	38,427,763.52	1,535,062.60	36,892,700.92
合计	162,508,094.41	2,023,855.49	160,484,238.92	108,624,589.86	1,535,062.60	107,089,527.26

**(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	
库存商品	1,535,062.60	488,792.89			2,023,855.49
合计	1,535,062.60	488,792.89			2,023,855.49

**(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
库存商品	可变现净值小于账面金额	不适用	0.00%

存货的说明

注1：期末存货中无含有借款费用资本化的金额。

注2：期末存货中无抵押、担保等受限情况。

注3：期末存货增加主要系本期合并范围增加珠海名图科技有限公司的子公司珠海科力莱科技有限公司所致。

**10、其他流动资产**

无。

**11、可供出售金融资产**

无。

**12、持有至到期投资**

无。

**13、长期应收款**

无。

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

无。

**15、长期股权投资**

无。

**16、投资性房地产**

无。

**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：	389,232,363.15	34,436,862.69		40,085.47	423,629,140.37
其中：房屋及建筑物	192,965,909.02	17,343,265.44			210,309,174.46
机器设备	169,088,079.39	7,173,324.40		10,085.47	176,251,318.32
运输工具	13,118,310.01	699,898.99		30,000.00	13,788,209.00
其他设备	14,060,064.73	9,220,373.86		1,720,311.66	23,280,438.59
--	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：	35,178,781.54	2,299,967.69	12,367,806.66	23,995.20	49,822,560.69
其中：房屋及建筑物	7,227,197.06		2,584,803.60		9,812,000.66
机器设备	20,594,219.18	1,278,294.71	7,299,232.82	239.56	29,171,507.15
运输工具	4,608,311.20	78,228.14	1,151,892.31	23,750.00	5,814,681.65
其他设备	2,749,054.10	943,444.84	1,331,877.93	5.64	5,024,371.23
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	354,053,581.61	--			373,806,579.68
其中：房屋及建筑物	185,738,711.96	--			200,497,173.80
机器设备	148,493,860.21	--			147,079,811.17
运输工具	8,509,998.81	--			7,973,527.35
其他设备	11,311,010.63	--			18,256,067.36
五、固定资产账面价值合计	354,053,581.61	--			373,806,579.68
其中：房屋及建筑物	185,738,711.96	--			200,497,173.80
机器设备	148,493,860.21	--			147,079,811.17

运输工具	8,509,998.81	--	7,973,527.35
其他设备	11,311,010.63	--	18,256,067.36

本期折旧额 15,691,585.78 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 27,875,395.61 元。

- (2) 无暂时闲置的固定资产情况
- (3) 无通过融资租赁租入的固定资产
- (4) 无通过经营租赁租出的固定资产
- (5) 无期末持有待售的固定资产情况
- (6) 无未办妥产权证书的固定资产情况

## 固定资产说明

注 1、本期固定资产增加 30,088,479.28 元，其中由在建工程转入 27,875,395.61 元，本期计提的折旧为 15,691,585.78 元；

注 2、本期固定资产减少主要系控股子公司南通龙翔化工有限公司固定资产清理所致；

注 3、其他转入为合并珠海名图科技有限公司的子公司珠海科力莱科技有限公司所致；

注 4：期末固定资产中无经营租赁和融资租赁情况；

注 5、期末存在担保抵押情况；

## 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
新厂房装修	6,546,762.55		6,546,762.55			
南通市临江新区有机颜料建设工程	2,033,436.87		2,033,436.87	21,309,075.35		21,309,075.35
载体新建产业化工程	6,898,804.40		6,898,804.40	2,884,775.53		2,884,775.53
合计	15,479,003.82		15,479,003.82	24,193,850.88		24,193,850.88

### (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
新厂房装修	15,800,000.00		6,546,762.55			41.44%					借入及募集	6,546,762.55
南通市临江新区有机颜料建设工程	130,000,000.00	21,309,075.35	8,599,757.13	27,875,395.61		102.54%					借入及自筹	2,033,436.87
载体新建产业化工程	8,000,000.00	2,884,775.53	4,014,028.87			86.24%					自筹	6,898,804.40
合计	153,800,000.00	24,193,850.88	19,160,548.55	27,875,395.61		--	--			--	--	15,479,003.82

在建工程项目变动情况的说明

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

注2：期末在建工程无抵押、担保的情况；

注3：本期由在建工程转入固定资产的金额为27,875,395.61元。

### (3) 在建工程减值准备

无。

## 19、工程物资

无。

## 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
南通临江镇扬子江路 88 号土地及建筑物拆迁清理	15,562,417.17	15,563,012.17	
合计	15,562,417.17	15,563,012.17	--

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

2011年度南通市政府决定对城区沿江化工企业进行搬迁，2013年公司将南通龙翔化工有限公司位于临江镇扬子江路88号土地及建筑物搬迁重建至南通市临江新区新港医药公司南侧。根据海门市人民政府市长办公会议纪要（34）号文件及城区沿江搬迁化工企业搬迁优惠奖励补偿办法，海门市人民政府决定对城区沿江搬迁化工企业2008年—2014年实际净入库工商税收的地方留成部分由财政分年度给其全额奖励，公司预计可收到的奖励款超过搬迁损失。目前公司尚未收到政府应拨付的搬迁奖励。

**21、生产性生物资产**

无。

**22、油气资产**

无。

**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	79,234,415.96	192,427.20		79,426,843.16
土地使用权	19,481,219.65	138,327.20		19,619,546.85
彩色碳粉专有技术	23,478,465.95			23,478,465.95
硒鼓专有技术	36,274,730.36	54,100.00		36,328,830.36
二、累计摊销合计	7,630,314.59	2,809,207.86		10,439,522.45
土地使用权	1,997,037.08	176,445.84		2,173,482.92
彩色碳粉专有技术	1,980,465.36	782,615.52		2,763,080.88
硒鼓专有技术	3,652,812.15	1,850,146.50		5,502,958.65
三、无形资产账面净值合计	71,604,101.37	-2,616,780.66		68,987,320.71
土地使用权	17,484,182.57	-38,118.64		17,446,063.93
彩色碳粉专有技术	21,498,000.59	-782,615.52		20,715,385.07
硒鼓专有技术	32,621,918.21	-1,796,046.50		30,825,871.71
无形资产账面价值合计	71,604,101.37	-2,616,780.66		68,987,320.71
土地使用权	17,484,182.57	-38,118.64		17,446,063.93
彩色碳粉专有技术	21,498,000.59	-782,615.52		20,715,385.07
硒鼓专有技术	32,621,918.21	-1,796,046.50		30,825,871.71

本期摊销额 2,809,207.86 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	

电荷调节剂 CCA 工艺改进		613,959.24	613,959.24		
彩粉项目工艺改进		3,747,467.11	3,747,467.11		
(加氢还原 1.8) 研发项目		1,497,007.34	1,497,007.34		
(不同色相永固紫合成) 研发项目		698,029.76	698,029.76		
再生、兼容粉盒修复项目		5,880,294.32	5,880,294.32		
微电子项目		901,672.67	901,672.67		
载体项目中试工艺技术研究	4,586,973.76	2,162,714.73			6,749,688.49
合计	4,586,973.76	15,501,145.17	13,338,430.44		6,749,688.49

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 13.95%。

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 74.71%。

## 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
珠海名图科技有限公司	194,337,388.24	17,751,066.13		212,088,454.37	
合计	194,337,388.24	17,751,066.13		212,088,454.37	

商誉的减值测试：公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，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）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；然后，根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

2012年12月根据公司股东会以及董事会决议，公司以现金3,740.00万元取得珠海名图科技有限公司20%的股权。2013年9月，根据公司以发行股份及现金方式购买资产并配套募集资金及证监会批复的规定，公司发行14,500,000.00股并支付现金3,060.00万元收购珠海名图科技有限公司80%的股权，收购完成后珠海名图科技有限公司成为本公司全资子公司。

以2012年12月31日为基准日，根据中企华资产评估有限公司出具的中企华评报字（2013）3170号资产评估报告，该公司可辨认净资产公允价值为100,491,900.00元。购买日为2013年9月30日，公司长期股权投资成本与被投资单位可辨认净资产公允价值之间的差额194,337,388.24元计入商誉。

本报告期商誉增加17,751,066.13元，系珠海名图科技有限公司以现金4,743万元收购珠海科里莱科技有限公司51%的股权，珠海科里莱科技有限公司成为珠海名图科技有限公司的控股子公司。珠海名图科技有限公司长期股权投资成本与被投资单位可辨认的净资产公允价值之间的差额17,751,066.13元计入商誉。

## 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
租赁费	1,088,652.76		41,081.28		1,047,571.48	



房屋装修费用	96,282.20	454,009.96	176,610.40		373,681.76	
合计	1,184,934.96	454,009.96	217,691.68		1,421,253.24	--

## 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：		
坏账准备	1,554,984.20	649,571.86
存货跌价准备	352,457.61	230,259.39
递延收益	125,583.30	450,183.30
股权激励	1,460,521.94	1,177,866.00
小计	3,493,547.05	2,507,880.55
递延所得税负债：		
合并产生的公允价值和账面价值差异	4,854,335.76	4,854,335.76
小计	4,854,335.76	4,854,335.76

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	3,493,547.05		2,507,880.55	
递延所得税负债	4,854,335.76		4,854,335.76	

## 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	4,050,683.64	5,285,498.26			9,336,181.90
二、存货跌价准备	1,535,062.60	488,792.89			2,023,855.49
合计	5,585,746.24	5,774,291.15			11,360,037.39

注：珠海名图科技有限公司合并子公司珠海科力莱科技有限公司，将其项目并入本期计提额中。

## 28、其他非流动资产

无。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	20,903,815.20	29,967,002.00
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	69,000,000.00	75,000,000.00
合计	104,903,815.20	119,967,002.00

### (2) 无已到期未偿还的短期借款情况

## 30、交易性金融负债

无。

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,037,000.00	39,250,000.00
合计	27,037,000.00	39,250,000.00

下一会计期间将到期的金额 27,037,000.00 元。

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	76,129,280.86	40,814,042.71
1-2 年	8,627,112.10	1,817,512.89

2-3 年		53,713.00
3 年以上		
合计	84,756,392.96	42,685,268.60

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

### 33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,253,136.67	5,378,123.84
1-2 年	227,616.72	11,948.54
合计	6,480,753.39	5,390,072.38

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

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,526,177.87	34,537,304.84	34,190,799.76	6,872,682.95
二、职工福利费	160,000.00	1,259,240.74	1,419,240.74	
三、社会保险费		2,961,789.81	2,961,789.81	
四、住房公积金		422,818.00	422,818.00	
五、辞退福利				
六、其他	21,641.49	731,859.64	469,347.14	284,153.99
工会经费和职工教育经费	21,641.49	731,859.64	469,347.14	284,153.99
合计	6,707,819.36	39,913,013.03	39,463,995.45	7,156,836.94

注：公司无拖欠性质的应付职工薪酬；应付工资、奖金、津贴在下一报告期支付。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,728,404.28	-856,812.71
营业税	8,333.30	0.00

企业所得税	20,712,782.19	10,428,452.02
个人所得税	7,005,013.87	1,177,501.91
城市维护建设税	215,337.67	189,059.41
印花税	72,869.72	38,673.50
教育费附加	126,086.37	118,253.49
堤防费	10,647.17	43,376.76
地方教育附加	27,726.01	16,788.96
应交土地使用税	66,402.70	66,272.92
应交车船使用税		
房产税	104,800.14	56,083.96
综合基金	22,245.97	
合计	26,643,840.83	11,277,650.22

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	74,799.01	
合计	74,799.01	

### 37、应付股利

无。

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	22,146,863.94	27,877,862.49
1-2 年	5,815.34	411,298.42
2-3 年		137,002.85
3-年以上		87,738.00
合计	22,152,679.28	28,513,901.76

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

### 39、预计负债

无。

### 40、一年内到期的非流动负债

(1) 无一年内到期的非流动负债情况

(2) 无一年内到期的长期借款

(3) 无一年内到期的应付债券

(4) 无一年内到期的长期应付款

### 41、其他流动负债

无。

### 42、长期借款

无。

### 43、应付债券

无。

### 44、长期应付款

无。

### 45、专项应付款

无。

### 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
----	--------	--------

2012 年高新技术产业发展专项资金	837,222.00	1,671,222.00
企业发展专项资金		1,330,000.00
合计	837,222.00	3,001,222.00

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
2012 年高新技术产业发展专项资金	1,671,222.00		834,000.00		837,222.00	与收益相关
企业发展专项资金	1,330,000.00		1,330,000.00			与收益相关
合计	3,001,222.00		2,164,000.00		837,222.00	--

#### 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	293,018,405.00			146,509,202.00		146,509,202.00	439,527,607.00

注：根据公司2014年3月股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币146,509,202.00元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币439,527,607.00元。上述变更注册资本业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大信验字[2014]第2-00010号验资报告。

#### 48、库存股

无。

#### 49、专项储备

无。

#### 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）	567,713,338.07		146,509,202.00	421,204,136.07
其他资本公积	3,700,000.00	2,206,770.00		5,906,770.00
合计	571,413,338.07	2,206,770.00	146,509,202.00	427,110,906.07

资本公积说明

注1: 股本溢价本期减少系本期将资本公积转增股本146,509,202.00元。

注2: 其他资本公积增加系根据《企业会计准则第11号——股份支付》要求, 对于解锁/等待期的股票期权和限制性股票, 期末将授予日的权益工具成本2,206,770.00元, 计入相关资产或成本, 同时计入资本公积-其他资本公积贷方。

## 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	27,423,876.73			27,423,876.73
合计	27,423,876.73			27,423,876.73

## 52、一般风险准备

无。

## 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	148,418,207.16	--
调整后年初未分配利润	148,418,207.16	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	62,574,894.37	--
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	14,650,920.25	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	196,342,181.28	--

## 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	433,259,568.57	213,410,590.62
其他业务收入	0.00	0.00
营业成本	297,739,229.98	151,298,177.79

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学新材料行业	201,730,766.83	134,254,857.29	213,410,590.62	151,298,177.79
光电新材料行业	231,528,801.74	163,484,372.68	0.00	0.00
合计	433,259,568.57	297,739,229.97	213,410,590.62	151,298,177.79

## (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
功能化学材料	163,114,033.34	98,274,747.41	152,146,230.83	93,806,514.70
基础化学品	38,616,733.49	35,980,109.88	61,264,359.79	57,491,663.09
打印复印耗材	231,528,801.74	163,484,372.68		
合计	433,259,568.57	297,739,229.97	213,410,590.62	151,298,177.79

## (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
国外	293,928,028.33	212,729,137.53	95,009,969.69	79,416,417.67
国内	139,331,540.24	85,010,092.44	118,400,620.93	71,881,760.12
合计	433,259,568.57	297,739,229.97	213,410,590.62	151,298,177.79

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	10,814,914.53	2.50%
客户 2	9,783,071.75	2.26%
客户 3	9,379,754.17	2.16%
客户 4	9,282,023.91	2.14%
客户 5	8,264,409.15	1.91%



合计	47,524,173.51	10.97%
----	---------------	--------

## 55、合同项目收入

无。

## 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	24,257.90		
城市维护建设税	1,013,565.51	764,016.37	
教育费附加	542,050.48	370,118.50	
地方教育费附加	181,841.55	220,397.02	
堤防费	81,500.95	220,397.02	
综合基金	86,747.11		
合计	1,929,963.50	1,574,928.91	--

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	6,141,621.64	2,020,144.89
检验及手续费	1,135,269.47	167,989.95
邮寄费	806,326.91	124,623.48
涉外费	33,741.08	174,637.40
出国费	139,777.23	85,620.60
差旅费	344,237.38	338,361.48
业务费	2,545,925.14	67,846.23
注册费	44,399.73	104,940.06
股权激励成本	437,820.00	1,027,794.00
营销费	1,402,195.61	374,156.06
人工费	3,047,772.94	384,484.16
合计	16,079,087.13	4,870,598.31

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	13,338,430.44	12,551,238.37
人工费用	5,545,809.96	1,246,679.57
折旧	1,541,986.81	866,457.48
福利费	1,450,181.03	739,651.05
社会统筹	1,590,422.46	1,394,941.10
汽车支出	831,030.00	433,326.00
咨询费	1,698,474.60	950,663.73
业务招待费	935,992.03	845,762.21
租赁费	547,877.50	106,998.60
会务费	2,071,967.28	200,887.00
办公费	627,388.46	239,923.40
无形资产摊销	176,445.84	194,812.22
差旅费	2,278,785.35	74,386.90
股权激励成本	568,050.00	1,235,796.00
其他	1,929,127.03	1,421,890.12
合计	35,131,968.79	22,503,413.75

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,662,227.10	1,947,983.33
减：利息收入	4,452,968.50	4,130,294.37
汇兑损失		20,583.85
减：汇兑收益	1,389,355.38	
手续费支出	538,459.70	208,182.90
融资费用		
合计	-2,641,637.08	-1,953,544.29

## 60、公允价值变动收益

无。

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	1,016,335.00	3,979,200.25
合计	1,016,335.00	3,979,200.25

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

### (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
珠海名图		3,979,200.25	2013年6月30日持有名图20%股权确认投资收益，本期持有名图100%股权，按成本法核算。
科力莱	1,016,335.00		全资子公司珠海名图持有科力莱39%股权确认为投资收益。
合计	1,016,335.00	3,979,200.25	--

注：2014年1月全资子公司珠海名图收购科力莱39%股权，2014年2月收购科力12%股权，两次收购完成后珠海名图股权占比51%，珠海名图按权益法核算确认享有科力莱2014年1-2月投资收益1,016,335.00元。

本报告期无投资收益汇回。

## 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	-166,676.54	-40,280.97
合计	-166,676.54	-40,280.97

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,181,136.95	5,988,000.00	3,181,136.95

其它	46,320.81		46,320.81
合计	3,227,457.76	5,988,000.00	3,227,457.76

## (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
高新贴息	55066.00	500,000.00	与收益相关	是
2012 年度电子信息产业发展基金		1,670,000.00	与收益相关	是
武汉市产业振新和技术改造项目专项资金		1,610,000.00	与收益相关	是
2012 年高新技术成果转化及产业化计划项目资金		1,200,000.00	与收益相关	是
2012 年科技创新奖励		140,000.00	与收益相关	是
国外专利费专项资助	90,000.00	290,000.00	与收益相关	是
高新技术产业发展专项资金	834,000.00	498,000.00	与收益相关	是
企业发展专项资金	1,330,000.00		与收益相关	是
民营经济十佳企业奖励	100,000.00		与收益相关	是
2013 年度区域资金	150,000.00		与收益相关	是
2014 年财政基本建设资金	300,000.00		与收益相关	是
银牌企业奖励资金	30,000.00		与收益相关	是
出口保险补贴	69,700.00		与收益相关	是
小微企业补贴	182,370.95		与收益相关	是
中小企业国际市场开拓资金	40,000.00		与收益相关	是
其他		80,000.00	与收益相关	是
合计	3,181,136.95	5,988,000.00	--	--

## 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
对外捐赠	100,000.00		
其它支出	49,391.65	25,297.51	
合计	149,391.65	25,297.51	

## 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	16,006,903.70	5,732,701.52
递延所得税调整	-837,443.34	572,970.36
合计	15,169,460.36	6,305,671.88

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	62,574,894.37	32,847,074.87
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	60,008,019.24	27,804,197.27
期初股份总数	S0	293,018,405.00	204,300,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	146,509,202.00	204,300,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	439,527,607.00	408,600,000.00
基本每股收益(I)		0.14	0.08
基本每股收益(II)		0.14	0.07
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	62,574,894.37	32,847,074.87
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	60,008,019.24	27,804,197.27
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		1,742,682.78	723,961.60
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		441,270,289.78	409,323,961.60
稀释每股收益(I)		0.14	0.08
稀释每股收益(II)		0.14	0.07

## (1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

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

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

## 67、其他综合收益

无。

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	1,063,218.22
银行存款利息	3,303,743.50
其它	54,158.27
合计	4,421,119.99

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费、商检费、手续费	8,418,981.06
办公费、招待费、差旅费	9,595,783.75
租赁费、咨询费、通讯费	3,529,504.60
会务费、修理费、注册费	3,296,928.34
其它	7,585,062.09
合计	32,426,259.84

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

## 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	74,112,573.54	38,793,527.98
加：资产减值准备	-166,676.54	-40,280.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,343,811.46	7,034,220.01
无形资产摊销	2,809,207.86	657,319.58
长期待摊费用摊销	217,691.68	41,081.28
财务费用（收益以“-”号填列）	2,804,510.09	1,947,983.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,016,335.00	-3,979,200.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-837,443.34	-87,960.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,473,730.65	5,419,908.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,275,219.47	-7,572,347.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,885,315.72	-6,564,736.17
经营活动产生的现金流量净额	63,633,073.91	35,649,514.46
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	316,452,610.76	282,322,412.45
减：现金的期初余额	362,895,939.10	299,967,264.92
现金及现金等价物净增加额	-46,443,328.34	-17,644,852.47

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	47,430,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	47,430,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	9,652,242.72	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37,777,757.28	
4. 取得子公司的净资产	60,186,801.70	
流动资产	129,165,867.46	
非流动资产	2,856,821.69	
流动负债	71,835,887.45	
非流动负债		
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	316,452,610.76	362,895,939.10
其中：库存现金	399,634.79	152,466.56
可随时用于支付的银行存款	305,045,186.14	273,127,933.64
可随时用于支付的其他货币资金	11,007,789.83	9,042,012.25
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	316,452,610.76	362,895,939.10

### 70、所有者权益变动表项目注释

无。

### 八、资产证券化业务的会计处理

无。

### 九、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

本公司主要由自然人投资设立，因此本公司无母公司，本公司 2013 年-2014 年度实际控制人情况如下：



年 度	本期	上期
实际控制人	朱双全、朱顺全	朱双全、朱顺全
与公司关系	共同实际控制人	共同实际控制人
合计持股比例	38.20%	41.10%

## 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
珠海名图科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海市唐家湾镇金业一路1号3栋厂房5层	欧阳彦	研发和制造打印机硒鼓(卡匣)	10,000 万元	100.00%	100.00%	74803040-2
湖北三宝新材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市经济技术开发区东荆河路1号	朱顺全	技术和产品的进出口业务	1,500 万元	100.00%	100.00%	78319949-X
南通龙翔化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省海门市海门港	杨彦青	生产销售染料、颜料及其中间体	2,286 万元	51.00%	51.00%	71855511-X

## 3、本企业的合营和联营企业情况

无。

## 4、本企业的其他关联方情况

无。

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

无。

### (2) 关联托管/承包情况

无。

### (3) 关联租赁情况

无。

### (4) 关联担保情况

无对外担保情况。

### (5) 关联方资金拆借

无。

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

### (7) 其他关联交易

无。

## 6、关联方应收应付款项

无。

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

股份支付情况的说明

#### 1、股份支付总体情况

2012年8月16日,根据公司董事会会议,通过了《湖北鼎龙化学股份有限公司A股股票期权与限制性股票激励计划》,该计划规定股票期权授予数量为181.5万股,限制性股票授予数量为120.00万股,截至2012年9月5日止,公司已收到激励对象缴纳的~~限制性普通股~~120.00万股,募集资金总额为11,196,000.00元。2013年9月公司收到股票期权行权股权款12,818,400.00元。

#### 2、股份支付的会计处理

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

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

(2) 等待/锁定期、行权会计处理:根据会计准则要求,董事会已确认权益工具的首次授予日为2012年8月16日,在2012年-2015年按照各期权益工具的行权/解锁比例(40%、30%、30%)和授予日权益工具的公允价值总额分别确认权益工具激励成本。2012年权益工具激励成本为4,633,800.00元,计入相关资产或成本,同时计入资本公积-其他资本公积。2013年权益工具激励成本为11,100,000.00元,计入相关资产或成本,同时计入资本公积-其他资本公积。2013年度对于解锁和行权的限制性股票和股票期权,本期从资本公积-其他资本公积转入到股本溢价中。2014年1-6月权益工具激励成本为2,206,770.00元,计入相关资产或成本,同时计入资本公积-其他资本公积。

## 2、以权益结算的股份支付情况

无。

## 3、以现金结算的股份支付情况

无。

## 4、以股份支付服务情况

无。

## 5、股份支付的修改、终止情况

无。

## 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。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截止报告日，公司无重大需披露的承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

截止报告日，公司无重大需披露的承诺履行事项。

## 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

无。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

**3、其他资产负债表日后事项说明**

无。

**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					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				277,903.52
上述合计	0.00				277,903.52
金融负债	0.00				0.00

**7、外币金融资产和外币金融负债**

无。

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无。

## 9、其他

无。

## 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								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	61,092,712.13	90.70%	305,463.56	0.50%	62,024,300.11	100.00%	335,070.73	0.54%
不计提坏账准备的应收账款	6,264,148.50	9.30%			2,498,600.00			
组合小计	67,356,860.63	100.00%	305,463.56	0.45%	64,522,900.11	100.00%	335,070.73	0.52%
合计	67,356,860.63	--	305,463.56	--	64,522,900.11	--	335,070.73	--

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	61,092,712.13	100.00%	305,463.56		61,896,355.32	99.79%	309,481.77	
1 至 2 年					127,944.79	0.21%	25,588.96	
合计	61,092,712.13	--	305,463.56		62,024,300.11	--	335,070.73	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期无转回或收回的应收账款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

## (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

无。

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

## (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
客户 1	非关联方	9,168,450.00	1 年以内	13.61%
客户 2	非关联方	6,136,710.00	1 年以内	9.11%
客户 3	关联方	4,932,948.50	1 年以内	7.32%
客户 4	非关联方	4,158,403.20	1 年以内	6.17%
客户 5	非关联方	2,870,412.07	1 年以内	4.26%
合计	--	27,266,923.77	--	40.47%

## (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
珠海联合天润打印耗材有限公司	全资子公司	4,932,948.80	7.32%
珠海科力莱科技有限公司	控股子公司	1,331,200.00	1.98%
合计	--	6,264,148.80	9.30%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

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								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	443,287.81	100.00%	2,216.44	0.50%	580,466.04	100.00%	7,387.33	1.27%
不计提坏账准备的其它应收款	25,485,158.00							
组合小计	25,928,445.81	100.00%	2,216.44	0.01%	580,466.04	100.00%	7,387.33	1.27%
合计	25,928,445.81	--	2,216.44	--	580,466.04	--	7,387.33	--

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	443,287.81	100.00%	2,216.44	557,466.04	96.04%	2,787.33
1 至 2 年				23,000.00	3.96%	4,600.00
合计	443,287.81	--	2,216.44	580,466.04	--	7,387.33

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

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

## (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

无。

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

## (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
珠海名图科技有限公司	关联方	25,485,158.00	1 年以内	98.29%
供应商	非关联方	184,704.20	1 年以内	0.71%
备用金	非关联方	110,000.00	1 年以内	0.42%
其他	非关联方	61,016.43	1 年以内	0.24%
社保	非关联方	39,258.52	1 年以内	0.15%
合计	--	25,880,137.15	--	99.81%

## (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
珠海名图科技有限公司	全资子公司	25,485,158.00	98.29%
合计	--	25,485,158.00	98.29%

## (8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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

无。

## 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
湖北三宝新材料有限公司(注1)	成本法核算		5,000,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00	100.00%	100.00%				
南通龙翔化工有限公司	成本法核算		60,368,878.83		60,368,878.83	51.00%	51.00%				
珠海名图科技有限公司	成本法核算		396,625,986.96		396,625,986.96	100.00%	100.00%				
合计	--		461,994,865.79	10,000,000.00	471,994,865.79	--	--	--			

注：2014年2月根据董事会决议，公司以人民币1,000万元增资湖北三宝新材料有限公司。

#### 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	122,787,331.54	123,926,203.56
其他业务收入	485,158.00	
合计	123,272,489.54	123,926,203.56
营业成本	80,096,763.15	91,641,370.86

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学新材料行业	122,787,331.54	80,096,763.15	123,926,203.56	91,641,370.86
合计	122,787,331.54	80,096,763.15	123,926,203.56	91,641,370.86

##### (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
功能化学品合计	87,988,015.94	47,769,968.81	65,660,354.80	37,024,602.35
基础化学品合计	34,799,315.60	32,326,794.34	58,265,848.76	54,616,768.51
合计	122,787,331.54	80,096,763.15	123,926,203.56	91,641,370.86

#### (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
国内	49,667,784.71	23,346,568.77	31,904,112.42	14,992,442.77
国外	73,119,546.83	56,750,194.38	92,022,091.14	76,648,928.09
合计	122,787,331.54	80,096,763.15	123,926,203.56	91,641,370.86

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 1	10,814,914.53	8.81%
客户 2	9,379,754.17	7.64%
客户 3	6,130,323.50	4.99%
客户 4	4,906,461.54	4.00%
客户 5	3,403,742.86	2.77%
合计	34,635,196.60	28.21%

### 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		5,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		3,979,200.25
合计		9,079,200.25

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

## 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	28,146,950.13	31,708,350.08
加：资产减值准备	-34,778.06	-7,898.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,396,858.13	5,276,161.10
无形资产摊销	874,443.60	554,335.44
长期待摊费用摊销	41,081.28	41,081.28
投资损失（收益以“-”号填列）		-9,079,200.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	47,160.77	-93,046.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,872,178.24	10,535,058.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,918,944.12	-2,088,117.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,552,349.66	-14,196,573.70
经营活动产生的现金流量净额	8,128,243.83	22,650,149.24
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	226,919,706.80	238,215,101.23
减：现金的期初余额	248,897,921.56	263,695,844.02
现金及现金等价物净增加额	-21,978,214.76	-25,480,742.79

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

## 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
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）	3,181,136.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-103,070.84	
减：所得税影响额	492,806.16	
少数股东权益影响额（税后）	18,384.82	
合计	2,566,875.13	--

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	62,574,894.37	32,847,074.87	1,090,404,571.08	1,040,273,826.96
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	62,574,894.37	32,847,074.87	1,090,404,571.08	1,040,273,826.96
按境外会计准则调整的项目及金额				

### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

## 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	5.88%	0.14	0.14

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.64%	0.14	0.14
-------------------------	-------	------	------

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

##### 1. 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
应收账款	247,773,131.37	172,398,776.79	75,374,354.58	43.72%	注1
应收票据	11,612,611.41	24,491,333.98	-12,878,722.57	-52.58%	注2
预付账款	43,448,056.96	19,182,422.46	24,265,634.50	126.50%	注3
存货	160,484,238.92	107,089,527.26	53,394,711.66	49.86%	注4
在建工程	15,479,003.82	24,193,850.88	-8,714,847.06	-36.02%	注5
应付账款	84,756,392.96	42,685,268.60	42,071,124.36	98.56%	注6
应交税费	26,643,840.83	11,277,650.22	15,366,190.61	136.25%	注7
未分配利润	196,342,181.28	148,418,207.16	47,923,974.12	32.29%	注8

注1：应收账款较期初增加43.72%，主要系公司全资子公司珠海名图科技有限公司应收账款增加所致。

注2：应收票据较期初减少52.58%，主要系应收票据到期兑付所致。

注3：预付账款较期初增加126.50%，主要系公司全资子公司珠海名图科技有限公司预付账款增加所致

注4：存货较期初增加49.86%，主要系公司全资子公司珠海名图科技有限公司存货增加所致

注5：在建工程较期初减少36.02%，主要系在建的固定资产达到预定可使用状态结转所致。

注6：应付账款较期初增加98.56%，主要系公司全资子公司珠海名图科技有限公司应付账款增加所致。

注7：应交税费较期初增加136.25%，主要系公司全资子公司珠海名图科技有限公司应交税费增加及本期利润增加所致。

注8：未分配利润较期初增加32.29%，主要系本期净利润增幅较大所致。

##### 1. 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
营业收入	433,259,568.57	213,410,590.62	219,848,977.95	103.02%	注1
营业成本	297,739,229.98	151,298,177.79	146,441,052.19	96.79%	注1
销售费用	16,079,087.13	4,870,598.31	11,208,488.82	230.13%	注2
管理费用	35,131,968.79	22,503,413.75	12,628,555.04	56.12%	注3
营业外收入	3,227,457.76	5,988,000.00	-2,760,542.24	-46.10%	注4
所得税费用	15,169,460.36	6,305,671.88	8,863,788.48	140.57%	注5

注1：营业收入、营业成本本期较上期分别增加103.02%和96.79%，主要系合并珠海名图科技有限公司所致

注2：销售费用较上期增加230.13%，主要系合并珠海名图科技有限公司所致。

注3：管理费用本期较上期增加56.12%，主要系本期合并珠海名图科技有限公司以及本期研发费用增加所致。

注4：营业外收入较上期减少46.10%，主要系政府补助减少所致。

注5：所得税费用本期较上期增加140.57%，主要系本期合并范围增加及利润增加所致。

## 第八节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (三) 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。
- (四) 其他相关资料。

湖北鼎龙化学股份有限公司

法定代表人：朱双全

2014年8月18日