



广东道氏技术股份有限公司

2015 年年度报告

2016-032

2016 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人荣继华、主管会计工作负责人秦智宏及会计机构负责人(会计主管人员)徐春霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“管理层分析与讨论”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 107500000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 管理层讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	31
第六节 股份变动及股东情况 .....	57
第七节 优先股相关情况 .....	63
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	64
第九节 公司治理 .....	72
第十节 财务报告 .....	77
第十一节 备查文件目录 .....	174

## 释义

释义项	指	释义内容
道氏技术、公司、本公司	指	广东道氏技术股份有限公司
道氏科技	指	佛山市道氏科技有限公司
道氏配送	指	恩平市道氏配送服务有限公司
陶瓷共赢商	指	广东陶瓷共赢商电子商务有限公司
道氏金融服务	指	深圳道氏金融服务有限公司
道氏先进材料	指	云浮道氏先进材料有限公司
宏瑞新材料	指	江西宏瑞新材料有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东道氏技术股份有限公司章程》
股东、股东大会	指	广东道氏技术股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	广东道氏技术股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	广东道氏技术股份有限公司监事、监事会
上市	指	公司于 2014 年 12 月 3 日在深圳证券交易所创业板挂牌交易的行为
报告期	指	2015 年度
陶瓷工业	指	用黏土类或其它矿物原料经粉碎加工、成型、煅烧等过程制成各种陶瓷制品的工业，主要包括日用瓷及陈设艺术瓷、建筑陶瓷、卫生陶瓷和特种陶瓷等。
建筑陶瓷	指	用于建筑物饰面或作为建筑物构件的陶瓷制品，主要指陶瓷墙地砖，不包括建筑玻璃制品、黏土砖和烧结瓦等。
釉面材料	指	用于形成陶瓷表面釉面的材料统称，既包括传统的釉料、釉面色料及辅助材料，还包括陶瓷墨水等新型材料。
色釉料	指	行业通俗称谓，指用于陶瓷的色料和釉料，其中色料可分为坯用色料和釉用色料。
釉料	指	一种施在陶瓷坯体表面，经烧结而形成光面或亚光釉面，起遮盖或装饰作用的无机非金属材料。
熔块	指	按一定比例混合的硅酸盐材料等在高温熔融后，骤冷而形成的玻璃状物质，可细分为透明熔块、乳白熔块、有色熔块等。
基础釉	指	又称底釉或面釉，在建陶生产过程中施于坯体表面，与坯体密着、颜料熔合。其主要作用是调整砖形及促使印刷釉、全抛釉发色良好，防止生产过程出现釉面缺陷，如起泡、出现针孔等。

全抛印刷釉	指	系全抛釉和印刷釉的合称。全抛釉是一种配方釉，是施于瓷质釉面砖的最后一道釉料，其形成的釉面可以进行抛光加工；全抛釉砖集抛光砖与瓷质釉面砖的优点于一体，釉面类似抛光砖般光滑亮洁，釉面花色图案丰富，色彩绚丽厚重。印刷釉也是一种配方釉，与釉用色料及印油相配合成为花釉，通过丝网或辊筒印刷后形成建筑陶瓷多种多样的图案。每一种色料对印刷釉都有具体要求，同一种色料由于印刷釉成分不同，呈色也会有所差异。
陶瓷墨水	指	用于陶瓷喷墨打印的耗材。陶瓷喷墨打印具有以下优点：节能减排，摆脱传统工艺需要制片、晒网、刻版等中间工序，缩短了生产周期，减少了原材料的浪费；打印过程完全由计算机控制，可进行复杂图案的装饰；原料标准化，产品质量稳定性提高；可对凹凸面进行装饰、易于实现个性化产品生产；图案的精度提高，可以制备出复杂、高精度的装饰图案。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	道氏技术	股票代码	300409
公司的中文名称	广东道氏技术股份有限公司		
公司的中文简称	道氏技术		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Dowstone Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dowstone		
公司的法定代表人	荣继华		
注册地址	广东省恩平市圣堂镇三联佛仔坳		
注册地址的邮政编码	529400		
办公地址	广东省佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界 30 栋 2 楼		
办公地址的邮政编码	528000		
公司国际互联网网址	www.dowstone.com.cn		
电子信箱	dm@dowstone.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦智宏	陈旭
联系地址	广东省佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界 30 栋 2 楼	广东省佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界 30 栋 2 楼
电话	0757-82260396	0757-82260396
传真	0757-82106833	0757-82106833
电子信箱	dm@dowstone.com.cn	dm@dowstone.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn; www.cs.com.cn; www.cnstock.com; www.secutimes.com; www.ccstock.cn
公司年度报告备置地点	佛山子公司办公室

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	刘杰生、吴泽敏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 楼	吴喻慧、杨建斌	2014 年 12 月 3 日至 2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	553,563,138.46	446,792,562.07	23.90%	319,265,186.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,911,981.56	72,281,107.31	-29.56%	60,237,903.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,552,339.26	71,553,316.89	-29.35%	54,928,904.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	-71,918,921.04	48,027,279.67	-249.75%	-157,649.82
基本每股收益（元/股）	0.52	0.96	-45.83%	0.83
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.96	-45.83%	0.83
加权平均净资产收益率	8.92%	24.13%	-15.21%	26.43%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	1,067,911,384.39	815,408,589.77	30.97%	437,637,944.23
归属于上市公司股东的净资产（元）	582,841,954.22	564,429,972.66	3.26%	253,950,702.30

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	70,688,584.99	172,169,407.21	172,406,375.20	138,298,771.06
归属于上市公司股东的净利润	8,508,871.30	30,311,433.78	11,092,081.97	999,594.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,290,081.30	30,258,553.82	10,919,323.78	1,084,380.36
经营活动产生的现金流量净额	-54,371,661.50	-32,067,622.06	-29,273,604.83	43,793,967.35

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)			-191,575.85	
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)	791,903.44	958,253.44	6,625,693.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-337,912.50	-100,000.00	-150,000.00	
减: 所得税影响额	94,348.64	130,463.02	975,117.64	

合计	359,642.30	727,790.42	5,308,999.94	--
----	------------	------------	--------------	----

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司的主要业务概述

公司所处行业为无机非金属材料行业，主营业务是为建筑陶瓷企业提供釉料、陶瓷墨水和辅助材料等优质无机非金属釉面材料，并为客户提供产品设计和综合技术服务。

#### 2、公司的主要产品和经营模式

公司的核心产品为陶瓷墨水、全抛印刷釉和基础釉。陶瓷墨水是公司业绩增长的重点产品，报告期内陶瓷墨水为公司带来收入22,787.17万元，占公司营业收入的41.16%，累计装机877台，处于国产陶瓷墨水的第一梯队。得益于核心产品的销量增长，实现营业收入55,356.31万元，较上年同期增长23.90%

公司持续坚持并加强“材料创新”、“技术服务”和“产品设计”三位一体的经营模式，进一步发挥公司产品制造和生产服务融合的经营模式的优势。

材料创新依赖于公司“技术创新和产品创新”双轮驱动的发展模式：技术创新立足于材料的基础技术，重点是釉面新材料、新原料的开发；产品创新是通过新的材料实现新的瓷砖表现方式。

技术服务包括指导客户进行釉面材料特定配方的选择，以及现场协助客户调整其生产工艺、技术参数和设备的选用等，让公司产品达到最优的使用效果，降低客户生产成本和提高客户产品质量。

产品设计是指公司设计人员根据市场流行趋势和行业内的新技术、新材料开发出的建筑陶瓷新产品提供给客户，丰富客户的产品线、促进公司釉面材料的生产和销售。

#### 3、公司的业务发展方向

“立足和服务建筑陶瓷行业”是公司业务战略定位。公司力争更多的服务于建陶行业产业升级，为中国建陶行业由大转强提供更多优质的材料技术支持，精湛的设计理念和全面的技术服务。一方面公司将聚焦行业高附加值环节，坚持以“高附加值”创造为中国建陶行业的发展贡献力量；另一方面公司将研究材料的多功能应用，争取以现有应用技术为基础，开拓产业转型升级的道路。

在经济发展的新常态下，公司为了挖掘新的业绩增长点，整合原有业务范围内的资源优势，大力拓展材料和产品供应领域的信息化市场，结合商业保理业务的融资工具，探索供应链金融的多元化发展，为产业链上下游企业提供综合的解决方案。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内，公司新设 2 家全资子公司和 1 家控股子公司，并全面收购宏瑞新材料，布局江西生产基地。
固定资产	报告期内部分首发募投项目完工转入固定资产；报告期内收购江西宏瑞新材料有限公司，获得其固定资产。
无形资产	报告期内收购江西宏瑞新材料有限公司，获得其无形资产。
在建工程	报告期内部分首发募投项目工程开始建设。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、持续的创新研发能力

公司一直坚持“材料创新”的战略方向，积极引进业内高端技术人才，保持与国内科研机构和研发团队的技术合作，凭借完善的创新机制和对科研资源的持续投入，公司始终保持业内先进的技术水平。报告期内，公司新设有机材料研发部，投资“功能性有机新材料”项目，继续构建具有竞争力的技术研究体系，通过对有机材料尤其是有机高分子材料的研究和开发，大幅提升产品的稳定性和使用性能；公司率先推出渗花墨水、下陷墨水、金刚釉等创新产品，获得客户的认可；公司获批准设立博士后工作站，加快培养社会主义现代化建设需要的跨学科、复合型、战略型和创新型的青年人才队伍。目前公司技术研发人员逾300人，超过公司员工总数的40%；公司是高新技术企业，拥有一批自主知识产权，截止报告期末，公司及子公司累计获得国家授权专利57项，其中发明专利39项、实用新型专利9项、外观型专利9项。

### 2、供应链金融运作能力

报告期内，公司设立广东陶瓷共赢商电子商务有限公司和深圳道氏金融服务有限公司，推动供应链金融业务的发展。目前，公司以建筑陶瓷生产、销售及供应链为基础，依靠陶瓷原料供求信息，完善产业链金融综合服务体系，尽快奠定在金融服务领域的行业先发优势，全面提升公司在行业内核心竞争力和综合实力。公司将依托丰富的上下游客户资源、积极探索建筑陶瓷业与互联网结合中在供应链金融方向的发展，能够为产业链上下游企业提供综合解决方案。

### 3、领先的规模优势和全国性的布局趋势

公司具有釉料、陶瓷墨水、色料、熔块等一系列完善的釉面材料产品线以及分布国内各区域的客户群体。公司拥有位于建陶行业转移重要转入地江西省的江西宏瑞新材料有限公司作为产品生产基地，在国内主要陶瓷产区布局成品物流仓库，辐射国内华南、华东、华中、华北、西南五大区域；公司主要核心产品的产能、产量和销量均位于业内前列，深受国内大量优质建陶企业的认可。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

#### 1、总体经营情况

2015年是中国经济新常态的元年，国内经济增速换挡期、结构调整阵痛期、前期刺激政策消化期“三期叠加”效应仍在持续发酵，经济转型日益深入伴随着新矛盾、新问题和新风险逐渐出现。宏观经济增长动力转换、经济结构优化的动态调整过程中，公司作为微观经济的市场主体之一，为实现平稳转型，积极面对经营中的困难和风险，作出了调整外部和内部资源分配、开拓外延业务、加强风险控制等多项重大措施。

报告期内，公司实现营业收入55,356.31万元，较上年同期增长23.90%；营业利润5,878.31万元，较上年同期减少28.60%；利润总额5,923.71万元，较上年同期减少28.79%；归属于上市公司股东的净利润5,091.20万元，较上年同期减少29.56%。

在收入来源的角度上，报告期内公司核心产品陶瓷墨水、全抛印刷釉和基础釉实现销售收入22,787.17万元、17,607.50万元和10,720.37万元，占营业收入的41.16%、31.81%和19.37%，核心产品的收入集中度继续加强。陶瓷墨水作为目前釉面材料市场的主导标准化产品，在2015年需求总量增长放缓和产品结构分化的形势下，公司陶瓷墨水装机数累计达877台，处于国产陶瓷墨水的第一梯队，继续保持较强的收入创造能力和市场开拓能力。

在利润构成的角度上，报告期内公司整体毛利率为40.55%，其中陶瓷墨水、全抛印刷釉和基础釉的毛利率分别为42.24%、44.16%和39.47%。公司整体和个体产品毛利率水平仍然保持较高水平，未来公司将继续通过改善产品结构，推动产品创新的方式进一步降低生产成本，稳定利润空间。

公司于2015年在推动主营业务持续发展的基础上建立供应链金融服务和新材料研发的生态布局，积极布局商业保理和有机新材料的领域，为公司继续保持发展态势奠定基础，同时也为公司提供新的业绩增长点。

#### 2、经营策略的发展目标

响应国家“供给侧结构改革”和“中国制造2025”的号召，公司将于2016年继续推动资源分配调整，持续投入优质业务。

(1) 陶瓷墨水作为报告期内公司的核心盈利产品，在未来一年内将继续承载创新进取和稳定盈利的任务。持续增加投入陶瓷墨水的研发投入，通过提升既有陶瓷墨水的产品性能，开拓创新具有优良性能和突出功能价值的新型陶瓷墨水，逐步完善陶陶瓷墨水的产品结构，争取以技术创新和产品创新保持市场优势地位。

(2) 商业保理项目是报告期内公司新增的外延业务，是公司拓展供应链金融业务的重要一步。面对具有广阔市场的商业保理领域，除了投入募集资金3亿元外，公司管理层正着手搭建具备相关从业经历的管理团队和业

务团队，建立明确和合理的应收账款管理和客户信用管理制度，合法有序地谋求向供应链金融服务业务转型。

(3) 公司一直致力于推动行业技术发展和产业转型，同时亦为了占领新材料市场的先机，公司积极开展新材料开发工作。2016年公司将通过合理分配资金和人才资源，同时积极争取外部资源配合，吸收合并新材料行业优秀的技术、人才、管理模式乃至团队和企业。

### 3、公司内部资源情况

#### (1) 科研工作进展

报告期内，公司继续加大研发支出，研发中心继续承担公司产品配方研发、重大技术革新、升级换代、新产品新材料和技术工艺的阐述研究等重要职能，落实公司“技术创新和产品创新”的发展模式。公司主要研发项目进展顺利，多个自主研发项目和合作研发项目进入试产阶段和推广阶段，有望在未来一段时间内大批量生产并进行市场的规模销售，实现创新研发至利润创造的实质转变。

#### (2) 人才培养和员工情况

报告期内，人力资源社会保障部及全国博士后管委会发出《关于批准合肥国轩高科技动力能源股份公司等628个单位设立博士后科研工作站的通知》（人社部发[2015]86号），公司获批准设立博士后工作站，开展博士后工作。对此，公司将尽快做好招收博士后研究人员的各项准备工作，认真落实国家关于博士后工作的各项管理制度和有关要求，切实加强博士后科研工作站建设，加快培养造就一批适应社会主义现代化建设需要的跨学科、复合型、战略性和创新型青年人才队伍，为中国博士后事业健康发展做出贡献。

2015年公司加大对外投资规模，设立和收购多家子公司导致员工规模迅速扩大。截至2015年12月31日，公司及子公司员工增加至742人。2016年公司将持续加强人力资源建设，细化人员岗位分工，完善工作责任目标制度和绩效考核制度；落实多层次员工培训计划与企业文化建设，提高全员企业文化认知，提高全员素质、工作技能和效率。

### 4、公司外部形势情况

根据行业内主流媒体的报道，报告期内陶瓷行业整体呈现趋势性下滑，在保持较高水平陶瓷产品质量的前提下，产品的产能和销售量不会得到较大提升。

一方面，2015年全年的卫生陶瓷产能统计数据尚未公布，但全年的整体态势已经基本清晰。根据同花顺ifind数据显示，截至2015年10月卫生陶瓷累计产能1.72亿件，相对于2014年10月的1.62亿件同比增长6.17%，按照2014年10月至12月相同的增长率推算，2015年卫生陶瓷全年的产能增长率约为6%。

另一方面，2015年陶瓷产品价格战持续升温，恶性竞争的局面时有出现。同时“互联网+“与陶瓷行业的结合实现了突破，新型的瓷砖互联网营销模式即将对传统营销形成冲击。

公司为应对日趋激烈的外部形势，将积极调整经营的目标，在保持主营业务稳定增长的前提下，积极尝试新业务模式，挖掘优质资源，寻找利润增长点。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动比例	变动原因
货币资金	124,568,150.15	339,880,349.58	-63.35%	主要为募集资金使用及货款回收期较长
应收票据	114,158,514.08	55,367,394.16	106.18%	主要为销售规模加大，货款以票据结算
应收账款	205,358,536.83	147,339,297.05	39.38%	主要为销售规模加大所致及货款回收期较长
其他应收款	29,655,246.45	7,237,205.46	309.76%	主要支付商业保理业务本金
存货	211,637,820.25	121,465,324.77	74.24%	主要为公司营业规模加大，原材料及产品数量增加
其他流动资产	22,059,279.75	355,399.88	6106.89%	主要为公司使用募集资金购买短期理财产品
固定资产	179,192,889.96	98,493,564.57	81.93%	本期合并范围增加所致
在建工程	31,759,042.85	466,765.66	6704.07%	募集资金投资项目建设投入及本期合并范围增加所致
无形资产	73,081,647.02	38,375,717.00	90.44%	本期合并范围增加所致
商誉	53,008,337.96	0.00		收购宏瑞新材料所致
其他非流动资产	12,145,829.60	0.00		主要为公司预付部分工程类款项
短期借款	103,284,859.06	75,400,000.00	36.98%	本期合并范围增加所致
应付票据	88,311,473.12	51,470,657.90	71.58%	主要为公司原材料采购规模加大
应付账款	96,806,782.07	50,785,159.99	90.62%	主要为公司原材料采购规模加大
预收款项	6,632,823.24	738,545.00	798.09%	公司部分客户采用预付款方式结算
应交税费	6,283,988.81	4,337,745.47	44.87%	主要为应交所得税和增值税增加
其他应付款	109,001,925.26	7,374,110.21	1378.17%	主要为宏瑞新材料二期收购款在报告期内尚未支付
长期借款	19,181,990.58	35,008,803.25	-45.21%	主要为公司偿还部分长期银行贷款
股本	97,500,000.00	65,000,000.00	50.00%	报告期内公司实施资本公积金转增股本
利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	变动原因
营业成本	333,234,748.79	245,646,037.34	35.66%	主要为公司经营规模扩大
销售费用	44,875,807.75	36,511,242.50	22.91%	主要由于销售规模扩大导致销售人员薪酬增加
管理费用	85,093,945.20	65,928,997.09	29.07%	主要为研发费用增加
财务费用	2,087,641.31	8,873,772.04	-76.47%	主要为公司利息收入增多
资产减值损失	26,158,170.65	4,070,457.50	542.63%	报告期内单项计提佛山市豪邦陶瓷有限公司坏账准备及存货跌价损失
现金流量表项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-71,918,921.04	48,027,279.67	-249.75%	主要为公司经营规模扩大，货款回收期较长
投资活动产生的现金流量净额	-105,677,088.73	-29,971,503.14	252.59%	主要为募投项目固定资产建设的投入
筹资活动产生的现	-43,176,499.86	257,388,961.62	-116.77%	主要由于2014年度公司首次公开发行股票

现金流量净额				募集资金流入, 2015年度筹资活动现金流入相比2014年度大幅下降。
--------	--	--	--	-------------------------------------

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	553,563,138.46	100%	446,792,562.07	100%	23.90%
分行业					
制造业	539,535,379.20	97.47%	446,792,562.07	100.00%	20.76%
其他	14,027,759.26	2.53%	0.00	0.00%	
分产品					
全抛印刷釉	176,075,035.02	31.81%	151,277,362.89	33.86%	16.39%
基础釉	107,203,665.83	19.37%	81,214,091.36	18.18%	32.00%
陶瓷墨水	227,871,655.36	41.16%	155,231,899.57	34.74%	46.79%
其他	42,412,782.25	7.66%	59,069,208.25	13.22%	-28.20%
分地区					
华南地区	254,619,411.32	46.00%	287,246,404.18	64.29%	-11.36%
华东地区	218,128,881.84	39.40%	123,158,165.85	27.56%	77.11%
华中地区	35,460,735.20	6.41%	16,994,267.60	3.80%	108.66%
其他地区	45,354,110.10	8.19%	19,393,724.44	4.34%	133.86%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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
分行业						
制造业	539,535,379.20	320,765,723.12	40.55%	20.76%	30.58%	-4.47%
分产品						
全抛印刷釉	176,075,035.02	98,320,600.64	44.16%	16.39%	24.17%	-3.50%
基础釉	107,203,665.83	64,893,808.89	39.47%	32.00%	34.31%	-1.04%
陶瓷墨水	227,871,655.36	131,621,284.24	42.24%	46.79%	68.15%	-7.34%

分地区						
华南地区	254,619,411.32	150,611,658.83	40.85%	-11.36%	-6.96%	-2.79%
华东地区	218,128,881.84	135,895,756.48	37.70%	77.11%	111.18%	-10.05%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
釉面材料总计	销售量	吨	96,169	73,321	31.20%
	生产量	吨	97,654	81,155	20.30%
	库存量	吨	25,053	19,635	27.60%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

报告期内公司销售规模扩大，公司核心产品陶瓷墨水、全抛印刷釉和基础釉的销售量均实现了较大提升。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	营业成本	333,234,748.79	100.00%	245,646,037.34	100.00%	35.66%
制造业	原材料	278,193,410.05	83.48%	196,298,939.29	79.91%	41.72%
制造业	制造费用	28,286,699.43	8.49%	27,210,980.97	11.08%	3.95%
制造业	人工费用	13,391,276.81	4.02%	12,114,609.31	4.93%	10.54%
制造业	燃料动力费用	13,363,362.50	4.01%	10,021,507.77	4.08%	33.35%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

1) 报告期内，公司新设2家全资子公司和1家控股子公司，并全面收购宏瑞新材料，布局江西生产基地。具体情况如下：

公司名称	设立时间	注册资本(万元)	投资比例	内部决策
深圳道氏金融服务有限公司	2015年6月29日	5000	100%	2015年6月10日召开了2015年第4次董事会，审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》。
云浮道氏先进材料有限公司	2015年9月29日	2000	100%	2015年8月19日召开了2015年第5次董事会，审议通过《关于投资“功能性有机新材料”项目的议案》。
江西宏瑞新材料有限公司	2012年1月9日	5000	100%	2015年9月24日召开了2015年第6次董事会，审议通过《关于收购江西宏瑞新材料有限公司100%股权的议案》。
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	2015年4月27日	3000	70%	2015年4月2日召开了2015年第2次董事会，审议通过《关于对外投资设立子公司的议案》。

## 2) 变动说明：

公司于2015年4月2日公司第三届董事会2015年第2次会议审议通过《关于对外投资设立子公司的议案》，公司与自然人邝锦初出资成立广东陶瓷共赢商电子商务有限公司，公司出资2100万元，占注册资本的70%。陶瓷共赢商于2015年4月27日完成工商设立登记，营业范围为陶瓷产品设计、销售、技术服务；国内贸易；供应链管理；电子计算机技术服务，网络技术服务，网络信息咨询及应用；电子商务贸易；广告发布；货物进出口、技术进出口。

公司于2015年6月10日公司第三届董事会2015年第4次会议审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》，公司出资成立深圳道氏金融服务有限公司，注册资本5000万元。道氏金融于2015年6月29日完成工商设立登记，营业范围为保付代理（非银行融资类）；从事担保业务（不含融资性担保业务）；受托管理股权投资基金（不得以公开方式募集资金、不得从事公开募集基金管理业务）；股权投资、投资管理、受托资产管理、投资咨询、企业管理咨询、经济信息咨询，市场营销策划（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；在网上从事商贸活动（不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报），国内贸易，经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

公司于2015年8月19日召开的第三届董事会2015年第5次会议审议通过了《关于投资“功能性有机新材料”项目的议案》，公司出资成立云浮道氏先进材料有限公司，注册资本为2000万元。道氏先进材料于2015年9月29

日完成工商设立登记，营业范围为有机、无机、金属微纳米先进材料的研发、生产与销售；经营自有产品和技术进出口业务。

公司于 2015 年 9 月 24 日召开第三届董事会 2015 年第 6 次会议，审议通过《关于收购江西宏瑞新材料有限公司 100% 股权的议案》。为优化公司生产结构，公司拟以自筹资金向自然人李禾、李雪、袁国辉收购其持有的江西宏瑞新材料有限公司合计 100% 的股权，收购的总价款为 8,200 万元。收购完成后，江西宏瑞新材料有限公司成为本公司的全资子公司。营业范围为无机非金属材料、陶瓷色釉料及原辅材料、陶瓷添加剂、陶瓷熔块、金属及金属粉末材料、陶瓷机电产品、陶瓷制品的研发、生产、加工、销售及有关技术服务；经营自有产品和技术进出口业务。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	192,668,497.26
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.81%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	77,640,597.15	14.03%
2	客户二	63,055,744.84	11.39%
3	客户三	22,644,399.73	4.09%
4	客户四	16,155,619.97	2.92%
5	客户五	13,172,135.57	2.38%
合计	--	192,668,497.26	34.81%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	115,235,826.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.37%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	32,846,758.83	9.51%
2	供应商二	25,870,853.67	7.49%

3	供应商三	19,419,829.05	5.62%
4	供应商四	18,845,814.09	5.46%
5	供应商五	18,252,570.45	5.28%
合计	--	115,235,826.09	33.37%

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	44,875,807.75	36,511,242.50	22.91%	主要为销售规模扩大导致销售人员薪酬增加
管理费用	85,093,945.20	65,928,997.09	29.07%	主要为研发费用的增加
财务费用	2,087,641.31	8,873,772.04	-76.47%	主要为公司利息收入增多

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

产品更新和技术创新是公司的核心工作之一。公司通过设立研发中心承担公司产品配方研发、重大技术革新、升级换代、各类新产品、新材料、技术工艺阐述研究等重要职能；建立研发激励管理制度以充分调动研发技术人员的积极性、主动性和创造性。公司通过对研发工作持续增长的投入，是坚持“技术创新和产品创新”发展模式的具体行动和物质基础。

报告期内公司主要的研发项目情况如下：

项目名称	研发进展情况	拟达到的目标	技术储备来源
新型陶瓷墨水添加剂的合成与产业化	推广阶段	实现大批量生产	自主研发
超耐磨晶钢釉的研发与产业化	推广阶段	实现大批量生产	自主研发
陶瓷材料墨水的研发与产业化	试产阶段	实现大批量生产	合作研发
特殊装饰效果釉料的研发与产业化	试产阶段	实现大批量生产	自主研发
新型陶瓷墨水的研发与产业化	试产阶段	实现大批量生产	自主研发
新型釉料的研发与产业化	试产阶段	实现大批量生产	自主研发

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	148	108	72

研发人员数量占比	19.95%	18.95%	14.06%
研发投入金额（元）	39,114,001.69	30,905,210.32	19,366,152.66
研发投入占营业收入比例	7.07%	6.92%	6.07%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	507,162,110.70	460,175,613.86	10.21%
经营活动现金流出小计	579,081,031.74	412,148,334.19	40.50%
经营活动产生的现金流量净额	-71,918,921.04	48,027,279.67	-249.75%
投资活动现金流出小计	105,677,088.73	29,971,503.14	252.59%
投资活动产生的现金流量净额	-105,677,088.73	-29,971,503.14	
筹资活动现金流入小计	112,075,254.08	393,362,918.61	-71.51%
筹资活动现金流出小计	155,251,753.94	135,973,956.99	14.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-43,176,499.86	257,388,961.62	-116.77%
现金及现金等价物净增加额	-220,772,509.63	275,444,738.15	-180.15%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流净额减少主要由于公司经营规模扩大，货款回收期较长。

2、投资活动产生的现金流净额减少主要公司固定资产投资项目建设进度推进，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。

3、筹资活动产生的现金流净额减少主要由于2014年度公司首次公开发行股票募集资金大规模流入，2015

年度筹资活动现金流入相比2014年度大幅下降。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

1、经营性应收项目的影响：报告期内公司业务增长，货款回收周期较长，应收账款余额和应收票据逐渐增加。

2、经营性应付项目的影响：报告期内公司业务规模扩大，应付材料款项相应增加。

3、存货的影响：报告期内公司存货规模持续增加，主要因素是产品的规模生产使公司增加了相应的原材料和库存商品等存货。

4、应收票据贴现的影响：报告期内公司部分客户采用票据结算货款，尚未到期的应收票据贴现产生的现金流计入筹资活动产生的现金流入，因此报告期内未到期的应收票据贴现对公司经营活动产生的现金流造成一定影响。

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	0.00	0.00%		
公允价值变动损益	0.00	0.00%	不适用	
资产减值	26,158,170.65	44.16%	主要为单项计提佛山市豪邦陶瓷有限公司坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	799,613.44	1.35%	主要为政府补助	否
营业外支出	345,622.50	0.58%	主要为公司对外捐赠	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	124,568,150.15	11.66%	339,880,349.58	41.68%	-30.02%	主要为募集资金使用和货款回收周

						期较长
应收账款	205,358,536.83	19.23%	147,339,297.05	18.07%	1.16%	主要为销售规模加大，货款以票据结算
存货	211,637,820.25	19.82%	121,465,324.77	14.90%	4.92%	主要为公司营业规模加大，原材料及产品数量增加
投资性房地产						不适用
长期股权投资						不适用
固定资产	179,192,889.96	16.78%	98,493,564.57	12.08%	4.70%	本期合并范围增加所致
在建工程	31,759,042.85	2.97%	466,765.66	0.06%	2.91%	募集资金投资项目建设投入及本期合并范围增加所致
短期借款	103,284,859.06	9.67%	75,400,000.00	9.25%	0.42%	本期合并范围增加所致
长期借款	19,181,990.58	1.80%	35,008,803.25	4.29%	-2.49%	主要为报告期内公司偿还部分银行长期贷款

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
290,373,000.00	25,004,800.00	1,061.27%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	供应链管理	新设	21,000,000.00	70.00%	自有资金	邝锦初	不适用	服务	0.00	0.00	否	2015年04月02日	公告编号：2015-009
深圳道	商业保	新设	50,000,	100.00	自有资	无	不适用	服务	0.00	0.00	否	2015年	公告编

氏金融服务有限公司	理		000.00	%	金							06月11日	号：2015-037
云浮道氏先进材料有限公司	先进材料研发、生产和销售	新设	20,000,000.00	100.00%	自有资金	无	不适用	材料	0.00	0.00	否	2015年08月20日	公告编号：2015-051
江西宏瑞新材料有限公司	釉面材料研发、生产和销售	收购	82,000,000.00	100.00%	自有资金	无	不适用	材料	0.00	0.00	否	2015年09月24日	公告编号：2015-057
合计	--	--	173,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

5、募集资金使用情况

适用  不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014年	首次公开发行股票	25,379.82	11,737.3	20,427.49	0	0	0.00%	3,088.94	存放专户	0
合计	--	25,379.82	11,737.3	20,427.49	0	0	0.00%	3,088.94	--	0
募集资金总体使用情况说明										

- 1、公司严格按照募集资金相关法律法规的要求存放、使用和管理募集资金，报告期内公司累计使用募集资金 20,427.49 万元，未发生违法违规情形。
- 2、报告期内募集资金投资项目“成釉扩能项目”、“陶瓷墨水项目”、“陶瓷喷墨打印用墨水生产项目二期工程”结项，公司将节余募集资金 18,633,866.41 元永久补充流动资金。

## (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											
成釉扩能项目	否	9,000	9,000	3,299	7,771.67	86.35%	2015年06月01日	1,468.29	5,274.12	是	否
陶瓷墨水项目	否	4,000	4,000	1,231.36	4,009.96	100.25%	2014年12月01日	1,501.88	6,034.73	是	否
陶瓷喷墨打印用墨水生产项目二期工程	否	5,580	5,579.82	3,577.81	4,999.47	89.60%	2015年05月01日	2,252.82	4,751.95	是	否
成釉扩能项目二期工程	否	3,800	3,800	2,584.5	2,584.5	68.01%	2016年03月01日			不适用	否
研发中心项目	否	3,000	3,000	1,038.62	1,061.89	35.40%	2017年05月01日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	25,380	25,379.82	11,731.29	20,427.49	--	--	5,222.99	16,060.8	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	25,380	25,379.82	11,731.29	20,427.49	--	--	5,222.99	16,060.8	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										

项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015年2月6日，公司第三届董事会2015年第1次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，对截至2014年12月31日公司预先投入和实施募投项目的自筹资金共86,961,959.13元进行置换。
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	适用 1、2015年6月10日，公司第三届董事会2015年第4次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意募集资金投资项目“成釉扩能项目”、“陶瓷墨水项目”、“陶瓷喷墨打印用墨水生产项目二期工程”结项，并将节余募集资金18,633,866.41元永久补充流动资金。 2、公司在实施项目建设过程中，严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，从项目的实际情况出发，本着合理有效、节约利用的原则谨慎使用募集资金，严格把控采购环节，有效地控制了成本；原计划采购的生产工艺及测试设备因市场变化和新产品的不断推出，设备性能提高，价格下降，同时根据市场变化优化项目所需各类设备配置，使得设备购置资金投入比预算减少。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部在专户存储
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佛山市道氏科技有限公司	子公司	陶瓷产品研发、销售和技术服务	21000000	121,044,857.23	22,682,360.92	71,291,708.69	8,489,341.63	6,843,640.17

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	新设	拓展经营业务范围
深圳道氏金融服务有限公司	新设	拓展经营业务范围
云浮道氏先进材料有限公司	新设	推动新材料开发
江西宏瑞新材料有限公司	股权收购	优化公司国内生产基地布局

主要控股参股公司情况说明

截至2015年12月31日，公司拥有五家全资子公司，佛山市道氏科技有限公司、恩平市道氏材料配送服务有限公司、深圳道氏金融服务有限公司（以下简称“道氏金融服务”）、云浮道氏先进材料有限公司（以下简称“道氏先进材料”）、江西宏瑞新材料有限公司（以下简称“宏瑞新材料”），以及一家控股子公司广东陶瓷共赢商电子商务有限公司（以下简称“陶瓷共赢商”）。本报告期内新成立及收购的子公司情况如下：

道氏金融服务经第三届董事会2015年第4次会议批准，成立于2015年6月29日。道氏金融服务以商业保理为

切入点，探索供应链金融的多元化发展，为产业链上下游企业提供综合解决方案；拓展公司主营业务范围，加快产业链金融服务业务布局，挖掘新的利润增长点。

道氏先进材料经第三届董事会2015年第5次会议批准，成立于2015年9月29日。道氏先进材料拟以公司现有的应用技术基础为契机，进一步扩展新材料的研发、市场推广和应用工作。

宏瑞新材料系经第三届董事会2015年第6次会议批准后，公司收购其100%股权，于2015年10月29日完成工商变更登记。公司收购宏瑞新材料是为了优化国内生产基地布局，实现产销统一，同时为产品销售带来协同效应。

陶瓷共赢商系经第三届董事会2015年第2次会议批准，成立于2015年4月27日。公司成立陶瓷共赢商用于推动陶瓷材料和产品供求领域的信息化，依托共赢商互联网平台，以建筑陶瓷生产、销售及供应链为基础，依靠陶瓷原料供求信息，完善产业链金融综合服务体系。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、招股说明书未来发展规划在本报告期内的实施情况

报告期内，公司投资设立“功能性有机新材料项目”和收购江西宏瑞新材料有限公司100%股权，是积极落实公司招股说明书中未来三年战略规划的具体体现：继续推进“技术创新和产品创新”的双轮驱动，技术服务无限贴近客户，不断地推出新材料和新技术，解决行业的通用材料技术；跟踪和发掘流行趋势，为客户推出适销对路的新产品、提供生产产品所需的新材料，帮助客户创造价值。

(1) 公司投资建立云浮道氏先进材料有限公司将继续推动产品和技术创新。有机新材料在日常生活制品、工农业生产和科学研究领域均具有优异的发展前景，设立功能性有机新材料项目，有助于推动产业技术转型和拓宽公司产品线。同时公司原来的业务主要集中在无机材料，而有机材料所占陶瓷墨水的成本比重约为32%。通过该项目的实施将进一步拓展公司的产品系列，积极进入有机材料领域，有效的降低陶瓷墨水的生产成本。

(2) 公司收购江西宏瑞新材料有限公司是为了进一步延伸公司的产品线，优化生产布局。公司目前的产品主要集中在色料、釉料和陶瓷墨水，对于建筑陶瓷企业所需要的熔块产品供应较少。而江西宏瑞新材料有限公司主营产品为熔块，具有公司所需要的足够的熔块生产能力。江西目前已是建筑陶瓷主要产区，公司对江西地区的销售数量较大，但长距离的运输不仅导致运输成本较高，且导致公司存货周转较慢、影响资金使用效率。收购江西宏瑞新材料有限公司后，公司将有可能在该公司生产部分产品供当地客户使用，缩短供应距离、提高反应速度，有利于经营效率的提高和经营业绩的提升。

## 2、未来发展展望

(1) 巩固公司在陶瓷墨水市场的占有率，创新和完善陶瓷墨水的产品结构。

国内陶瓷墨水市场竞争日趋激烈，市场需求量进入平缓增长阶段，市场趋势将由价格主导变化为质量和功能主导。作为公司核心竞争力的产品，公司在2016年将保持陶瓷墨水的资源投入，通过提升既有陶瓷墨水的产品性能，开拓创新具有优良性能和突出功能价值的新型陶瓷墨水，逐步完善陶瓷墨水的产品结构，提高陶瓷墨水的市场占有率，并进一步巩固和提升公司国内陶瓷墨水领先生产商市场地位和影响力。

(2) 大力推动商业保理业务开展，深入供应链金融领域。

商务部在《中国商业保理行业发展报告2013》中指出，国内应收账款保理市场总容量高达20万亿元，预计未来3-5年（2013年起）国内保理营业额有望达5,000亿元以上，以应收账款转让为核心，应收账款融资和管理为工具的商业保理业务具有广阔的市场前景。商业保理项目作为公司非公开发行股票募集资金投资项目之一，除了投入募集资金3亿元外，公司管理层正着手搭建具备相关从业经历的管理团队和业务团队，建立明确和合理的应收账款管理和客户信用管理制度，提高募集资金周转使用的效率，合法有序地向供应链金融服务业务转型。

(3) 推动产业技术发展和产业转型，抢占新材料领域先机。

新材料行业作为新兴产业重要组成将纳入“十三五”国家战略性新兴产业发展规划，原材料工业已经到了转型升级的关键时期，原材料工业为了保持发展趋势，尽快实现转型升级和可持续发展，必须推动关键材料的升级换代。2016年公司将大力发展新材料产业，加快实施技术创新的发展战略，通过合理分配资金和人才资源，加深对新材料产业领域的掌握。

(4) 储备材料领域多学科高端研发人才，确保技术研发优势。

材料科学技术发展日益复杂，前沿技术跨领域成为发展趋势。为确保公司综合技术和研发水平处于行业前列，公司将加强材料领域多学科高端研发人才的引进和培养，为公司保持持续竞争力进行战略储备。

## 3、公司面临的主要风险

(1) 市场需求不足风险

改革开放以来我国经济持续高速增长，为公司发展提供了有利的外部宏观环境。2015年来我国宏观经济处于国内经济增速换挡期、结构调整阵痛期、前期刺激政策消化期“三期叠加”，从2011年至2015年的国内生产总值增长率为9.5%、7.7%、7.7%、7.3%、6.9%，持续下跌。一方面我国经济步入发展新常态，重点资源配置从需求方转向供给方，工业制造的潜在增长率趋于下行，另外一方面国家主动通过宏观经济的操作手段调整市场节奏，要求经济运行总体平稳发展。宏观经济发展放缓，工业生产增长承压对公司产品终端市场需求具有不利影响。

(2) 经营规模持续扩大的财务风险

A、自成立以来公司经营规模不断扩大，相应导致了公司应收账款余额在报告期末较大。未来，随着公司为满足市场需求扩大生产规模和经营规模，应收账款可能会进一步增加。同时，如果因宏观经济环境或客户本身原因，导致大额应收账款不能按期或无法回收，公司将面临流动资金紧张、盈利能力下滑的经营风险。

B、随着募投项目的实施，公司将可能面临固定资产折旧等固定分摊增加的情形，在募集资金投资项目产生预期收益前，公司可能将承担盈利水平下降的风险。

C、非公开发行完成后，公司净资产规模将出现大幅度增长。由于募集资金投资项目的实施需要一定时间，在项目全部建成后才能逐步达到预期的收益水平。因此，短期内公司将面临由于资本快速扩张而导致净资产收益率下降的风险。

### （3）产品持续创新的风险

公司营业收入主要来源于公司产品的销售，而公司产品的更新依托于产品开发和技术创新，因此公司不断保持高比例的研发投入，实行研发激励管理制度。如果公司不能准确判断市场发展趋势以把握产品创新的研究方向，或者不能持续更新具有市场竞争力的产品，将会对公司的盈利能力造成不利影响。

### （4）业务扩张的经营管理风险

报告期内，公司新设子公司广东共赢商电子商务有限公司、深圳道氏金融服务有限公司、云浮道氏先进材料有限公司，同时收购江西宏瑞新材料有限公司100%股权，业务规模和范围的不断扩大，人员数量将出现较大幅度的增长，公司面临的经营环境也日趋复杂，要求公司能对市场的需求和变化做出快速反应，对公司营运、财务、人力资源等管理能力的要求也随之提高。因此如果公司管理层的管理能力不能很好地适应公司的业务发展和有效引导公司更好地推进项目的实现，将直接影响公司的经营效率，面临一定的管理风险。

### （5）经营业绩的季节性波动风险

由于建筑陶瓷行业生产存在季节性波动，导致公司的营业收入和利润呈现季节性分布。2015年4个季度公司的净利润和营业收入差异较大，业绩的季节性波动可能对2016年的资金使用、融资安排造成不利影响，造成公司各类财务指标在不同期间出现较大的差异。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月20日	实地调研	机构	《2015年3月20日投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

《公司章程》第一百七十三条 公司利润分配政策为

#### (一) 利润分配原则

公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展；公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。

#### (二) 利润分配的形式、比例

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，并优先采取现金方式分配利润。

公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配；公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、任意公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的20%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形执行差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

4、公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

#### (三) 利润分配的时间

若公司快速成长，并且公司董事会认为公司股票价格与公司股本规模、每股净资产不匹配时，提出实施股

票股利分配预案。

公司一般进行年度分红，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期分红。

#### (四) 利润分配的决策机制与程序

公司董事会负有提出现金分红提案的义务，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。如因重大投资计划或重大现金支出事项董事会未提出现金分红提案，董事会应在利润分配预案中披露原因及留存资金的具体用途，独立董事对此应发表独立意见。对当年实现的可供分配利润中未分配部分，董事会应说明使用计划安排或原则。

股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司利润分配政策制订和修改由公司董事会向公司股东大会提出，董事会提出的利润分配政策须经董事会过半数表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。

公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过。

公司利润分配政策制订和修改需提交公司股东大会审议，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上表决通过，公司应当通过网络投票等方式为中小股东参加股东大会提供便利。独立董事对利润分配政策的制订或修改发表的意见，应当作为公司利润分配政策制订和修改议案的附件提交股东大会。

#### (五) 利润分配政策的制订与调整机制

公司应保持股利分配政策的连续性、稳定性。公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见调整利润分配政策。

有关公司利润分配政策及调整的议案应详细论证，并且经公司董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准。

公司利润分配政策的制订与调整由公司董事会向公司股东大会提出。董事会提出的利润分配政策须经董事会过半数表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或调整发表独立意见

监事会对利润分配政策调整的议案进行表决时，应当经全体监事半数以上通过。

股东大会对利润分配政策或其调整的议案进行表决时，应当由出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上表决通过。

#### (六) 本条中的重大资金支出是指以下情形之一：

1、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过5,000万元；

2、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产

的20%。

经2015年4月17日召开的第三届董事会第三次会议审议通过并报2015年5月12日召开的2014年度股东大会审议通过，公司2014年度利润分配或资本公积金转增预案为：以截止2014年12月31日公司总股本65,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元（含税），共分配利润32,500,000元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本将由65,000,000股增加至97,500,000股。报告期内公司已完成权益分派工作，股权登记日为：2015年5月21日，除权除息日为：2015年5月22日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	107,500,000
现金分红总额（元）（含税）	16,125,000.00
可分配利润（元）	210,371,915.58
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经 2016 年第三届董事会 2016 年第 4 次会议审议通过《关于 2015 年度利润分配预案的议案》，公司以总股本 107,500,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），合计派发现金股利 1,612.50 万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本将由 107,500,000 股增加至 215,000,000 股。	

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013年的利润分配方案：经公司2013年度股东大会审议通过，2013年度母公司实现净利润60,252,262.01元，在依法提取10%的法定盈余公积金即6,025,226.20元后剩余利润54,227,035.81元，公司对上述剩余利润按照每10股派发现金股利3.20元（含税）的方式向全体股东派发红利，共计分配现金股利（含税）15,600,000元。扣除法定盈余公积金及本次拟分配的利润后，2013年度剩余利润38,627,035.81元计入公司股票上市发行前的滚存未分配利润，上述滚存未分配利润将由发行后的新老股东按持股比例共享。

2、2014年的利润分配和资本公积金转增股本方案：经公司第三届董事会2015年第3次会议审议通过，公司2014年度实现母公司净利润73,990,831.65元。根据《公司法》、《公司章程》，按照2014年度实现母公司净利润的10%提取法定盈余公积金7,399,083.17元后，加上年母公司未分配利润152,150,650.61元，减去上年已分配利润15,600,000元，母公司可供分配利润203,142,399.09元。以总股本65,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币5元（含税），合计派发现金股利32,500,000元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本将由65,000,000股增加至97,500,000股。

3、2015年的利润分配和资本公积金转增股本方案：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2015年度实现母公司净利润44,143,907.21元。根据《公司法》和《公司章程》有关规定，按照2015年度实现母公司净利润的10%提取法定盈余公积金4,414,390.72元后，以总股本107,500,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），合计派发现金股利1,612.50万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将由107,500,000股增加至215,000,000股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	16,125,000.00	50,911,981.56	31.67%	0.00	0.00%
2014年	32,500,000.00	72,281,107.31	44.96%	0.00	0.00%
2013年	15,600,000.00	60,237,903.94	25.90%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	荣继华	首发股份锁定承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内(下称"锁定期"), 本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行前已发行的股票, 也不由公司回购本人直接或间接持有的公司首次公开发行前已发行的股票。	2014 年 12 月 03 日	2017 年 12 月 3 日	正常履行中
	荣继华	股份减持承诺	锁定期届满后, 本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的公司股票; 本人减持所持有的公司股票的价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 按照有关规定进行相应调整)根据当时的二级市场价格确定, 并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求; 本人在锁定期届满后两年内减持的, 减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价; 在锁定期届满后的 24 个月内, 本人减持所持有的公司股票数量不超过公司首次公开发行后股票总数的 20%。	2014 年 12 月 03 日	2019 年 12 月 3 日	正常履行中
	梁海燕	股份减持承诺	在公司担任董事的股东梁海燕承诺: 锁定期届满后, 本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的公司股票; 本人减持所持有的公司股票的价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 按照有关规定进行相应调整)根据当时的二级市场价格确定, 并应符	2014 年 12 月 03 日	2017 年 12 月 3 日	正常履行中

			合相关法律法规及证券交易所规则要求；本人在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价；在锁定期届满后的 24 个月内，本人减持所持有的公司股票数量不超过公司首次公开发行后股票总数的 10%。			
	荣继华	股份减持承诺	锁定期届满后，本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的公司股票；本人减持所持有的公司股票的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本人在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价；在锁定期届满后的 12 个月内，本人减持所持有的公司股票数量不超过公司首次公开发行后股票总数的 10%(上述股票总数以送股、转增股本或增发股票后的股本总数计算)。	2014 年 12 月 03 日	2018 年 12 月 3 日	正常履行中
	梁海燕	股份减持承诺	在公司担任董事的股东梁海燕承诺：锁定期届满后，本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的公司股票；本人减持所持有的公司股票的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本人在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价；在锁定期届满后的 12 个月内，本人减持所持有的公司股票数量不超过公司首次公开发行后股票总数的 5%(上述股票总数以送股、转增股本或增发股票后的股本总数计算)。	2014 年 12 月 03 日	2016 年 12 月 3 日	正常履行中
	张翼；王海晴；余水林；秦智宏；何祥勇	首发股份锁定承诺	在公司任职的董事、监事、高级管理人员的股东何祥勇、张翼、秦智宏、余水林和王海晴承诺：自公司股票上市之日起 24 个月内（下称“锁定期”），本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行前已发行的股票，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司首次公开发行前已发行的股票。	2014 年 12 月 03 日	2016 年 12 月 3 日	正常履行中
	张翼；王海晴；余水林；秦智宏；何祥勇	股份减持承诺	锁定期届满后两年内减持的，本人减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整）不低于公司首次公开发行股票的发价。	2014 年 12 月 03 日	2018 年 12 月 3 日	正常履行中
	蚌埠皖北金牛创业投资有限公司	首发股份锁定承诺	本次发行前持有本公司股份的股东蚌埠皖北金牛创业投资有限公司（以下简称金牛创投）承诺：在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价。	2014 年 12 月 03 日	2017 年 12 月 3 日	正常履行中

	蚌埠皖北金牛创业投资有限公司	股份减持承诺	<p>本次发行前持有本公司股份的股东蚌埠皖北金牛创业投资有限公司（以下简称金牛创投）承诺：锁定期届满后，本公司拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式择机减持所持有的道氏技术股票；减持所持有的道氏技术股票的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求。在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价；在锁定期届满后的 12 个月内，减持股票数量不超过道氏技术首次公开发行后股票总数的 5%。</p>	2014 年 12 月 03 日	2016 年 12 月 3 日	正常履行中
	广东道氏技术股份有限公司	其他承诺	<p>公司将严格按照有关管理制度使用募集资金，若实际募集资金不能满足募集资金投资项目投资需要，资金缺口将由公司自筹解决。</p>	2014 年 12 月 03 日	无	正常履行中
	广东道氏技术股份有限公司；荣继华	股利分配政策的承诺	<p>公司提醒投资者关注本次发行后公司的股利分配政策，《公司章程（草案）》中关于股利分配政策的主要内容如下：</p> <p>1.利润分配原则</p> <p>公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展；公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。</p> <p>2.利润分配的形式、比例</p> <p>公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，并优先采取现金方式分配利润。</p> <p>公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配；公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、任意公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形执行差异化的现金分红政策：公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润</p>	2014 年 12 月 03 日	无	正常履行中

		<p>分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。</p> <p>3.利润分配的时间：若公司快速成长，并且公司董事会认为公司股票价格与公司股本规模、每股净资产不匹配时，提出实施股票股利分配预案。</p> <p>公司一般进行年度分红，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期分红。</p> <p>4.利润分配的决策机制与程序</p> <p>公司董事会负有提出现金分红提案的义务，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。如因重大投资计划或重大现金支出事项董事会未提出现金分红提案，董事会应在利润分配预案中披露原因及留存资金的具体用途，独立董事对此应发表独立意见。对当年实现的可供分配利润中未分配部分，董事会应说明使用计划安排或原则。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。</p> <p>公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。</p> <p>公司利润分配政策制订和修改由公司董事会向公司股东大会提出，董事会提出的利润分配政策须经董事会过半数表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过。</p> <p>公司利润分配政策制订和修改需提交公司股东大会审议，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过，公司应当通过网络投票等方式为中小股东参加股东大会提供便利。独立董事对利润分配政策的制订或修改发表的意见，应当作为公司利润分配政策制订和修改议案的附件提交股东大会。</p> <p>5.利润分配政策的制订与调整机制</p> <p>公司应保持股利分配政策的连续性、稳定性。公司将根据自身实际情况，并结合股东</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>(特别公众投资者)、独立董事和监事的意见调整利润分配政策。</p> <p>有关公司利润分配政策及调整的议案应详细论证，并且经公司董事会、监事会审议后提交股东大会批准。</p> <p>公司利润分配政策的制订与调整由公司董事会向公司股东大会提出。董事会提出的利润分配政策须经董事会过半数表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或调整发表独立意见。</p> <p>监事会对利润分配政策调整的议案进行表决时，应当经全体监事半数以上通过。</p> <p>股东大会对利润分配政策或其调整的议案进行表决时，应当由出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。</p> <p>6.其他</p> <p>前述的重大资金支出是指以下情形之一：</p> <p>公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%，且超过 5,000 万元；</p> <p>公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 20%。</p> <p>7.发行人关于执行利润分配政策的承诺</p> <p>公司首次公开发行并上市后，将严格执行公司为首次公开发行并上市而制作的《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策。若公司未能执行的，承诺人承诺将采取下列约束措施：</p> <p>（1）将通过召开股东大会、在中国证监会指定报刊上发公告的方式说明具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）若因公司未执行利润分配政策导致招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接经济损失的，公司将在该等事实被中国证监会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，依法赔偿投资者损失。</p> <p>公司将严格履行上述承诺，自愿接受监管机构、社会公众的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。</p> <p>8.荣继华（实际控制人/控股股东）关于执行利润分配政策的承诺</p> <p>（1）承诺人将督促发行人在首次公开发行并上市后严格执行为首次公开发行并上市而制作的《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策。</p> <p>（2）若发行人董事会对利润分配作出决议后，承诺人承诺就该等表决事项在股东大会</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>中以其控制的股份投赞成票。</p> <p>(3) 承诺人保证将严格履行本承诺函中的承诺事项。若承诺人作出的承诺未能履行的，承诺人承诺将采取下列约束措施：</p> <p>①及时、充分披露承诺人承诺未能履行的具体原因；②若因承诺人未履行承诺事项导致发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接经济损失的，承诺人将在该等事实被中国证监会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，依法赔偿投资者损失。承诺人将严格履行上述承诺，自愿接受监管机构、社会公众等的监管，若违反上述承诺将依法承担相应责任。</p>			
	荣继华；梁海燕；蚌埠皖北金牛创业投资有限公司	规范关联交易的承诺	<p>公司的控股股东、实际控制人荣继华，持有公司 5% 以上股份的股东梁海燕及金牛创投签署了《关于规范关联交易的承诺函》，作出如下承诺：承诺人不利用承诺人的控制地位/股东身份及重大影响，谋求发行人在业务合作等方面给予承诺人及承诺人所控制的其他企业或经济组织（不含发行人，下同）优于独立第三方的权利；杜绝承诺人及其所控制的其他企业或经济组织非法占用发行人资金、资产的行为，在任何情况下，不要求发行人违规向承诺人及其所控制的其他企业或经济组织将尽量避免与发行人发生不必要的关联交易，如确需与发行人发生不可避免的关联交易，保证：督促发行人按照《公司法》、《创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，履行关联交易的决策程序，督促相关方严格按照该等规定履行关联董事、关联股东的回避表决义务；遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与发行人进行交易，不利用该类交易从事任何损害发行人及公众股东利益的行为；督促发行人依法履行信息披露义务和办理有关报批程序；保证不会利用关联交易转移发行人利润，不通过影响发行人的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益。</p>	2012 年 01 月 18 日		正常履行中
	刘国常	避免同业竞争的承诺	<p>为避免今后与公司之间可能出现同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司独立董事刘国常出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：本人及本人控制的其他企业或经济组织（不含发行人）目前没有从事与发行人相同或相似的业务；本人控制的其他企业或经济组织不以任何形式直接或间接从事与发行人的业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不投资、收购、兼并与发行人的业务或者主要产品相同或者相似的企业或者其经济组织；如本人及本人控制的其他企业或经济组织获得的任何商业机会与发行人主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞</p>	2012 年 12 月 28 日	无	正常履行中

			争的，则承诺人将立即通知发行人，并优先将该商业机会给予发行人；在发行人存续且本人作为董事期间持续有效，且不可撤销；如因本人违反本承诺而给道氏股份造成损失的，本人同意全额赔偿道氏股份因此遭受的所有损失。			
	荣继华；梁海燕；张翼；王海晴；常程康；谢志鹏；刘键；余水林；赵桃生	避免同业竞争的承诺	为避免今后与公司之间可能出现同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东、实际控制人荣继华，董事梁海燕、张翼、王海晴、谢志鹏、常程康，监事余水林、赵桃生、刘键均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：本人及本人控制的其他企业或经济组织（不含发行人）目前没有从事与发行人相同或相似的业务；本人控制的其他企业或经济组织不以任何形式直接或间接从事与发行人的业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不投资、收购、兼并与发行人的业务或者主要产品相同或者相似的企业或者其经济组织；如本人及本人控制的其他企业或经济组织获得的任何商业机会与发行人主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争的，则承诺人将立即通知发行人，并优先将商业机会给予发行人；对于发行人的正常生产、经营活动，本人保证不利用实际控制人的地位损害发行人及发行人其他股东的利益；在发行人存续且本人作为发行人控股股东或实际控制人或董事、监事、高级管理人员期间持续有效，且不可撤销；如因本人违反本承诺而给道氏股份造成损失的，本人同意全额赔偿道氏股份因此遭受的所有损失。	2012年01月18日	无	正常履行中
	荣继华；梁海燕；张翼；王海晴；何祥勇；秦智宏；广东道氏技术股份有限公司	稳定股价的承诺	<p>1、启动股价稳定措施的条件</p> <p>预警条件：公司上市后三年内,当公司股价连续 5 个交易日的收盘价均（指公司上一年年末经审计的每股净资产，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按有关规定作相应调整，下同）低于每股净资产的 120%时，公司将在 10 个 交易日内召开投资者见面会，与投资者就公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。启动条件：公司上市后三年内，当公司股价连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产时，公司将启动股价稳定措施。</p> <p>停止条件：在公司实施股价稳定措施期间，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。</p> <p>2.控股股东、董事（不包括独立董事）和高级管理人员的承诺</p> <p>当公司股价满足稳定股价的启动条件时，控股股东、实际控制人荣继华应提出增持公司股份的具体计划（购买价格不高于公司每股净资产，用于购买股份的资金金额不低于本人上一年度从公司处领取的现金分红、薪酬与津贴等税后现金收入总额的 30%），</p>	2014年12月03日	2017年12月3日	正常履行中

		<p>并依法履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批手续，在获得批准后的 2 个交易日内通知公司，公司应按照规定披露相关股份增持计划。在公司披露股份增持计划的 3 个交易日后，开始实施增持公司股份的计划。如果公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，相关人员可不再实施增持公司股票。</p> <p>董事（不包括独立董事）和高级管理人员承诺：本人应通过集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其它方式买入公司股票以稳定公司股价，购买价格不高于公司每股净资产，用于购买股份的资金金额不低于本人上一年度从公司处领取的现金分红、薪酬与津贴等税后现金收入总额的 30%，若公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，相关人员可不再实施增持公司股票。</p> <p>3.发行人的承诺</p> <p>当公司股价满足稳定股价的启动条件时，公司将采取以下部分或全部措施稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：</p> <p>（1）以集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式向社会公众股东回购股份。公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过公司每股净资产，用于回购股份的资金总额不高于公司上一年年末未经审计的净资产的 10%。</p> <p>（2）实施利润分配或资本公积转增股本</p> <p>4.未履行承诺的约束措施</p> <p>（1）针对控股股东、董事（不包括独立董事）和高管理人员的约束措施：在启动股价稳定措施的条件成立时，若已披露前述人员增持公司股票但未予实施的，前述人员承诺接受以下约束措施：未履行承诺的人员将在公司股东大会会议及中国证监会指定报刊上公开说明具体原因，并向公司其他股东和社会公众投资者道歉；自未履行承诺的人员应实施而未实施前述股权稳定措施之日起 5 个工作日内，停止在公司领取薪酬，同时未履行承诺的人员持有的公司股票不得转让，直至已披露的股价稳定措施实施完毕。前述人员自愿接受监管机构、社会公众等的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。</p> <p>（2）针对发行人的约束措施：在启动股价稳定措施的条件成立时，若未启动上述程序或未实施股东大会审议通过的稳定股价具体方案的，公司承诺接受以下约束措施：公司将通过召开股东大会、在中国证监会指定报刊上公告的方式说明具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。公司自愿接受监管机构、社会公众等的监督，若违</p>			
--	--	---	--	--	--

			反上述承诺将依法承担相应责任。			
荣继华；梁海燕；张翼；王海晴；刘国常；谢志鹏；常程康；余水林；刘键；赵桃生；何祥勇；秦智宏；广东道氏技术股份有限公司	其他承诺	<p>发行人的承诺：若本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在该等事实被中国证监会或司法机关认定后，依法以要约等方式回购首次公开发行的全部新股。回购价格根据相关法律法规确定，且不低于新股发行价格加新股上市日至回购要约发出日期间的相应利息（按中国人民银行人民币活期存款基准利率计算；若自发行人股票上市之日起至控股股东回购股票期间发生派息、送红股、资本公积转增股本等除权除息事项，回购价格应作相应调整）。</p> <p>控股股东、实际控制人荣继华的承诺： 公司为首次公开发行并上市制作的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回已转让的原限售股份。本人将在该等事实被中国证监会或司法机关认定后的 20 个工作日内制订股份购回方案并启动购回事宜，采用二级市场集中竞价交易或大宗交易或协议转让或要约收购等方式依法购回。本人承诺按市场价格进行购回，但若市场价格低于新股发行价格加新股上市日到购回要约发出日期间的相应利息（按中国人民银行人民币活期存款基准利率计算）的，则按价高者进行购回（若自发行人股票上市之日起至控股股东购回股票期间发生派息、送红股、资本公积转增股本等除权除息事项，回购价格应作相应调整）。若本人购回前述股份触发要约收购条件的，本人将依法履行要约收购程序，并履行相应信息披露义务。若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等事实被中国证监会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，依法赔偿投资者损失。</p> <p>董事、监事和高级管理人员的承诺：公司为首次公开发行并上市制作的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等事实被中国证监会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，依法赔偿投资者损失。</p>	2014 年 12 月 03 日	无	正常履行中	
广东道氏技术股份有限公司；荣继华	填补被摊薄即期回报的承诺	1、荣继华（实际控制人/控股股东）关于填补被摊薄即期回报的承诺：首次公开发行并上市后，发行人净资产规模将大幅增加，总股本亦相应增加，由于募集资金投资项目从投入到实现效益需要一定的时间，因此，短期内发行人的每股收益和净资产收益率	2014 年 12 月 03 日	无	正常履行中	

		<p>可能出现下降。针对此情况，承诺人承诺将督促发行人采取措施填补被摊薄即期回报。若发行人董事会决议采取措施填补被摊薄即期回报的，承诺人承诺就该等表决事项在股东大会中以其控制的股份投赞成票。本承诺函经承诺人签署后即具有法律效力。承诺人将严格履行本承诺函中的各项承诺。承诺人自愿接受监管机构、社会公众等的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。</p> <p>2、公司的相关承诺</p> <p>公司首次公开发行并上市后，将采取以下措施填补被摊薄即期回报：</p> <p>（1）加大市场开拓力度：公司将采取积极得力的措施，充分发挥陶瓷墨水及其他产品的竞争优势，利用产品间的协同销售效应，加快市场拓展步伐，提高产品的市场占有率，提升公司的盈利能力。</p> <p>（2）加快新产品的市场化过程：公司的厚抛釉、窑变釉等新产品已试制成功，即将进入市场化销售阶段。公司将充分发挥客户资源优势，设计、研发和技术服务部门通力协作，通过与客户的紧密协作，争取尽快将新产品推向市场，并持续进行技术和产品改进，力争使其成为市场上的热点产品，从而带动公司全抛印刷釉及相关产品的销售，提高公司的经营业绩。</p> <p>（3）加快募投项目的建设，早日实现预期效益。公司目前的产能紧张，一定程度上影响了公司的产品销售。虽然公司已使用自筹资金开始了部分募投项目的建设，但由于资金原因，募投项目的建设进度较慢，成釉扩能项目尚未形成生产能力。本次成功发行后，公司将加快募投项目的建设进度，争取募投项目早日达产并实现预期效益。公司将严格履行上述各项承诺，自愿接受监管机构、社会公众的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。</p>				
	荣继华	其他承诺	<p>公司控股股东、实际控制人荣继华已向本公司出具《承诺函》：如果发生道氏科技与出租人签订的房屋租赁合同被有权司法机关依法认定无效，或该租赁房屋被依法列入拆迁范围，或该租赁房屋占用范围内的土地使用权被依法收回、征用等情形，导致道氏科技的租赁合同提前终止，影响道氏科技正常经营的，荣继华将负责落实新的租赁房源，并承担道氏科技因此而遭受的装修、搬迁损失以及可能产生的其他全部损失。</p>	2014年12月03日	无	正常履行中
	荣继华	其他承诺	<p>2013年6月1日，佛山市道氏科技有限公司通过出让的方式，取得了座落于佛山市禅城区南庄镇的面积为20,538.91平方米的一宗国有土地使用权(土地证号:佛禅国用【2013】第0000331号)。在佛山市道氏科技有限公司与广东省佛山市国土资源和城乡规划局签</p>	2014年12月03日	无	正常履行中

			<p>署的《国有建设用地使用权出让合同》中约定：该地块必须用于发展政府鼓励发展的微纳米或高分子材料的新材料产业；该地块的投资强度不低于 400 万元/亩；2015 年至 2018 年在南庄镇的年平均纳税额不少于 50 万元/亩，2019 年到 2021 年在南庄的年平均纳税额不少于 100 万元/亩。并约定：如地块的用途不满足约定，政府有权收回土地，出让价款退还（不计利息），地上建筑物不作补偿；投资强度未达标的，按成交地价的 10% 支付赔偿金；纳税指标未达标的，需要按 60 万元/亩一次性补交偿款。</p> <p>公司控股股东和实际控制人荣继华，就该地块未来面临的风险承诺：</p> <p>1.本人将通过出席董事会/股东大会并投票、或积极提出议案等方式，有效督促道氏技术以及道氏科技积极有效地履行就取得新国有土地使用权时签订的《国有建设用地使用权出让合同》及其补充条款之相关约定。若道氏技术以及道氏科技因为未履行相关约定，致使相关土地被政府收回的，在土地被政府正式收回 30 日内，本人将以现金方式全额补偿道氏技术及道氏科技因此而遭受的损失，包括但不限于土地及其附属建筑物账目价值与评估价值孰高者扣除政府返回的土地出让款后之差额部分。</p> <p>2.如因道氏科技在投资强度及纳税额等方面不满足《国有建设用地使用权出让合同》及其补充条款相关约定之标准，而使得道氏科技支付违约赔偿金、补偿款的，在相关事项发生后 30 日内，本人将以现金方式全额补偿道氏科技及道氏科技因此而遭受的损失。</p> <p>3. 本函一经本人签署，即对本人构成有效的、合法的、不可撤销的、具有约束力的责任。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

国家财政部于2014年1月26日起陆续修订和新颁布了《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》和《企业会计准则第37号-金融工具列报》八项具体会计准则。根据财务部的要求，上述新会计准则于2014年7月在所执行企业会计准则的企业范围内施行。

公司于2015年4月2日召开第三届董事会2015年第2次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》，认为本次会计政策变更能够更加客观公正地放映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更加可靠、更加准确的会计信息。本次会计政策变更符合公司的实际情况，不会对公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1) 报告期内，公司新设2家全资子公司和1家控股子公司，并全面收购宏瑞新材料，布局江西生产基地。具

体情况如下：

公司名称	设立时间	注册资本(万元)	投资比例	内部决策
深圳道氏金融服务有限公司	2015年6月29日	5000	100%	2015年6月10日召开了2015年第4次董事会，审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》。
云浮道氏先进材料有限公司	2015年9月29日	2000	100%	2015年8月19日召开了2015年第5次董事会，审议通过《关于投资“功能性有机新材料”项目的议案》。
江西宏瑞新材料有限公司	2012年1月9日	5000	100%	2015年9月24日召开了2015年第6次董事会，审议通过《关于收购江西宏瑞新材料有限公司100%股权的议案》
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	2015年4月27日	3000	70%	2015年4月2日召开了2015年第2次董事会，审议通过《关于对外投资设立子公司的议案》。

## 2) 变动说明：

公司于2015年4月2日公司第三届董事会2015年第2次会议审议通过《关于对外投资设立子公司的议案》，公司与自然人邝锦初出资成立广东共赢商电子商务有限公司，公司出资2100万元，占注册资本的70%。共赢商于2015年4月27日完成工商设立登记，营业范围为陶瓷产品设计、销售、技术服务；国内贸易；供应链管理；电子计算机技术服务，网络技术服务，网络信息咨询及应用；电子商务贸易；广告发布；货物进出口、技术进出口。

公司于2015年6月10日公司第三届董事会2015年第4次会议审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》，公司出资成立深圳道氏金融服务有限公司，注册资本5000万元。道氏金融于2015年6月29日完成工商设立登记，营业范围为保付代理（非银行融资类）；从事担保业务（不含融资性担保业务）；受托管理股权投资基金（不得以公开方式募集资金、不得从事公开募集基金管理业务）；股权投资、投资管理、受托资产管理、投资咨询、企业管理咨询、经济信息咨询，市场营销策划（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；在网上从事商贸活动（不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报），国内贸易，经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

公司于2015年8月19日召开的第三届董事会2015年第5次会议审议通过了《关于投资“功能性有机新材料”项目的议案》，公司出资成立云浮道氏先进材料有限公司，注册资本为2000万元。道氏先进材料于2015年9月29日完成工商设立登记，营业范围为有机、无机、金属微纳米先进材料的研发、生产与销售；经营自有产品和技术的进出口业务。

公司于2015年9月24日召开第三届董事会2015年第6次会议，审议通过《关于收购江西宏瑞新材料

有限公司 100% 股权的议案》。为优化公司生产结构，公司拟以自筹资金向自然人李禾、李雪、袁国辉收购其持有的江西宏瑞新材料有限公司合计 100% 的股权，收购的总价款为 8,200 万元。收购完成后，江西宏瑞新材料有限公司成为本公司的全资子公司。营业范围为无机非金属材料、陶瓷色釉料及原辅材料、陶瓷添加剂、陶瓷熔块、金属及金属粉末材料、陶瓷机电产品、陶瓷制品的研发、生产、加工、销售及有关技术服务；经营自有产品和技术的进出口业务。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	48
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘杰生、吴泽敏
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、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。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于2015年6月10日召开第三届董事会2015年第4次会议和第三届监事会2015年第4次会议，审议通过非公开发行股票的相关议案。公司拟非公开发行不超过10,000,000股A股股票（以下简称“本次非公开发行”），其中公司控股股东及实际控制人荣继华先生拟参与认购本次非公开发行股票，认购股份数额不低于本次非公开发行最终确定的发行股份总数的10%(含10%)，不高于本次非公开发行最终确定的发行股份总数的30%(含30%)。荣继华先生为公司控股股东及实际控制人、公司董事长兼总经理，因此本次交易构成关联交易。公司于2015年6月10日与荣继华先生签订了《非公开发行股份认购合同》。

本关联交易事项于2015年6月26日经2015年第一次临时股东大会审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于非公开发行股票涉及关联交易的公告	2015年06月10日	巨潮资讯网

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，子公司的租赁情况如下：

序号	地址	面积	用途	时间
----	----	----	----	----

1	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋2楼14-17号	591.53	办公	2015.07.01至2017.01.19
2	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋3楼12号	126.00	办公	2013.07.15至2015.07.14
3	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋3楼13号	115.00	办公	2014.08.07至2016.08.06
4	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋3楼14-15号	216.00	办公	2015.10.16至2016.09.23
5	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋3楼17号	117.76	办公	2014.09.24至2016.09.23
6	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋3楼18-19号	201.00	办公	2014.06.01至2016.05.31
7	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋3楼21号	151.00	办公	2014.12.20至2016.09.23
8	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋3楼19号之一	41.50	办公	2014.11.20至2016.09.23
9	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋2楼12-13号	548.00	办公	2015.01.20至2017.01.19
10	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋3楼22-23号	261.00	办公	2015.07.01至2016.09.23
11	佛山市禅城区季华西路131号1#楼自编421室	5.00	办公	2015.01.13至2016.01.12
12	广东省佛山市禅城区季华西路68号中国陶瓷产业总部基地(季华西路与紫洞路交汇处)陶瓷剧场6F13	158.95	办公	2015.04.16至2017.04.15

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	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

	披露日期							
佛山市道氏科技有限公司		1,300	2013年04月08日	800.64	连带责任保证	66个月	否	是
广东道氏技术股份有限公司		12,700	2015年5月21日	3,848.19	连带责任担保	66个月	否	是
广东道氏技术股份有限公司		12,700	2015年5月21日	3,848.19	抵押	66个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		1,300		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		800.64		
子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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)		0		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,300		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)		800.64		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.37%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				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 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
江门融和农村商业银行股份有限公司环市支行	否	保本浮动收益	900	2015年05月15日	2015年07月01日	预计年化收益4.5%	900		5.29	5.29	本金及收益已收回
江门融和农村商业银行股份有限公司环市支行	否	保本浮动收益	800	2015年08月11日	2015年09月24日	预计年化收益4%	800		3.91	3.91	本金及收益已收回
江门融和农村商业银行股份有限公司环市支行	否	保本浮动收益	500	2015年08月17日	2015年09月18日	预计年化收益4%	500		1.78	1.78	本金及收益已收回
江门融和农村商业银行股份有限公司环市支行	否	保本浮动收益	1,000	2015年10月13日	2015年11月19日	预计年化收益3.9%	1,000		4.01	4.01	本金及收益已收回
江门融和农村商业银行股份有限公司环市支行	否	保本浮动收益	1,000	2015年11月23日	2015年12月25日	预计年化收益3.6%	1,000		3.2	3.2	本金及收益已收回
顺德农村商业银行股份有限公司恩平支行	否	保本浮动收益	1,000	2015年08月31日	2015年09月23日	预计年化收益3%	1,000		2	2	本金及收益已收回
顺德农村	否	保本浮动	1,000	2015年	2015年	预计年化	1,000		2.26	2.26	本金及

商业银行股份有限公司恩平支行		收益		09月30日	10月28日	收益2.8%					收益已收回
顺德农村商业银行股份有限公司恩平支行	否	保本浮动收益	500	2015年10月13日	2015年10月28日	预计年化收益2.8%	500		0.62	0.62	本金及收益已收回
顺德农村商业银行股份有限公司恩平支行	否	保本浮动收益	1,200	2015年10月13日	2016年01月28日	预计年化收益2.8%	0		9.89	0	报告期内尚未到期
顺德农村商业银行股份有限公司恩平支行	否	保本浮动收益	800	2015年10月19日	2016年01月28日	预计年化收益2.8%	0		6.22	0	报告期内尚未到期
合计			8,700	--	--	--	6,700		39.18	23.07	--
委托理财资金来源	闲置募集资金及自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2015年04月17日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2015年05月12日										
未来是否还有委托理财计划	公司于2016年3月11日召开第三届董事会2016年第3次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司使用总额度不超过人民币20,000万元的闲置非公开发行股票募集资金进行现金管理，在授权的额度和有效期内资金可以滚动使用，滚动使用额度累计达到股东大会审批权限时应提交股东大会审议通过。										

## （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、再融资情况

#### （1）本次非公开发行的内部决策程序

2015年6月10日，发行人第三届董事会第4次会议审议通过了有关本次非公开发行的议案。

2015年6月26日，发行人2015年第一次临时股东大会审议通过了有关本次非公开发行的议案。

#### （2）本次非公开发行的履行的监管部门核准过程

2015年7月8日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（152192号）。中国证监会对公司提交的《上市公司非公开发行股票（创业板）》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2015年10月9日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（152192号），并于2015年10月14日披露《2015年度非公开发行股票申请文件反馈意见之回复》等相关反馈回复文件。

2015年11月18日，中国证券监督管理委员会创业板发行审核委员会通过公司本次非公开发行股票的申请。

2015年12月31日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准广东道氏技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3141号）（批文签发日为2015年12月29日），核准公司非公开发行不超过1,000万股新股。

### 2、对外投资情况

（1）道氏金融服务经第三届董事会2015年第4次会议批准，成立于2015年6月29日。道氏金融服务以商业保理为切入点，探索供应链金融的多元化发展，为产业链上下游企业提供综合解决方案；拓展公司主营业务范围，加快产业链金融服务业务布局，挖掘新的利润增长点。

（2）道氏先进材料经第三届董事会2015年第5次会议批准，成立于2015年9月29日。道氏先进材料拟以公司现有的应用技术基础为契机，进一步扩展新材料的研发、市场推广和应用工作。

（3）宏瑞新材料系经第三届董事会2015年第6次会议批准后，公司收购其100%股权，于2015年10月29日完成工商变更登记。公司收购宏瑞新材料是为了优化国内生产基地布局，实现产销统一，同时为产品销售带来协同效应。

（4）陶瓷共赢商系经第三届董事会2015年第2次会议批准，成立于2015年4月27日。公司成立陶瓷共赢商用

于推动陶瓷材料和产品供求领域的信息化，依托共赢商互联网平台，以建筑陶瓷生产、销售及供应链为基础，依靠陶瓷原料供求信息，完善产业链金融综合服务体系。

### 3、单项资产减值准备情况

公司客户佛山市豪帮陶瓷有限公司（下称“豪帮陶瓷”）因融资困难等原因于2015年7月15日停产整顿。公司管理层一直与其进行协商并积极采取措施进行催收，但目前豪帮陶瓷仍处于停产状态，公司对其应收账款和发出商品的回收存在一定的不确定性。

根据企业会计准则的相关规定，公司出于谨慎性原则考虑，对豪帮陶瓷进行单项计提坏账准备和存货跌价准备。

本次单项计提坏账准备及存货跌价准备事项业经第三届董事会2015年第7次会议及第三届监事会2015年第7次会议审议通过，独立董事发表了认可意见。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 十九、社会责任情况

适用  不适用

## 二十、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	48,750,000	75.00%	0	0	24,375,000	-19,856,250	4,518,750	53,268,750	54.63%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	48,750,000	75.00%	0	0	24,375,000	-19,856,250	4,518,750	53,268,750	54.63%
其中：境内法人持股	3,750,000	5.77%	0	0	1,875,000	-5,625,000	-3,750,000	0	0.00%
境内自然人持股	45,000,000	69.23%	0	0	22,500,000	-14,231,250	8,268,750	53,268,750	54.63%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	16,250,000	25.00%	0	0	8,125,000	19,856,250	27,981,250	44,231,250	45.37%
1、人民币普通股	16,250,000	25.00%	0	0	8,125,000	19,856,250	27,981,250	44,231,250	45.37%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	65,000,000	100.00%	0	0	32,500,000	0	32,500,000	97,500,000	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

2014年12月3日，公司在深圳证券交易所创业板首次公开发行人民币普通股（A股）16,250,000股，占发行后股份总数的25%，发行后总股本65,000,000股。

2015年5月22日（除息除权日），公司以总股本65,000,000股为基数，向全体股东以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本将由65,000,000股增加至97,500,000股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2015年4月17日，公司第三届董事会2015年第3次会议和第三届监事会2015年第3次会议审议通过《关于公司2014年度利润分配预案的议案》。

2015年5月12日，公司2014年年度股东大会审议通过《关于公司2014年年度利润分配预案的议案》

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

2015年5月公司以公积金转增股本方式进行权益分派，公司总股本由6,500万股增加至9,750万股，导致最近一年的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下降，具体指标详见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“二、主要会计数据和财务指标”。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
荣继华	25,875,000	0	12,937,500	38,812,500	首发限售	2017年12月3日
梁海燕	8,250,000	3,093,750	4,125,000	9,281,250	高管锁定股份	每年首个交易日
蚌埠皖北金牛创业投资有限公司	3,000,000	4,500,000	1,500,000	0	首发限售	2015年12月3日
曾祎安	2,250,000	3,375,000	1,125,000	0	首发限售	2015年12月3日
刘咏梅	1,987,500	2,981,250	993,750	0	首发限售	2015年12月3日
何祥勇	1,800,000	0	900,000	2,700,000	首发限售	2016年12月3日
王军	1,687,500	2,531,250	843,750	0	首发限售	2015年12月3日

						日
陈文虹	1,500,000	2,250,000	750,000	0	首发限售	2015年12月3日
北京实地创业投资有限公司	750,000	1,125,000	375,000	0	首发限售	2015年12月3日
秦智宏	562,500	0	281,250	843,750	首发限售	2016年12月3日
张翼	562,500	0	281,250	843,750	首发限售	2016年12月3日
余水林	300,000	0	150,000	450,000	首发限售	2016年12月3日
王海晴	225,000	0	112,500	337,500	首发限售	2016年12月3日
合计	48,750,000	19,856,250	24,375,000	53,268,750	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司以总股本65,000,000股为基数，向全体股东以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本将由65,000,000股增加至97,500,000股。公司股本结构由限售股股东占比75%，无限售条件流通股股东占比25%，变为限售股股东占比54.63%，无限售条件流通股股东占比45.37%。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	7,442	年度报告披露日 前上一月末普通	6,474	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股	0
-----------------	-------	--------------------	-------	-------------------------------	---	-------------------------------	---

		股股东总数			(参见注 9)			股东总数(如有) (参见注 9)
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
荣继华	境内自然人	39.81%	38,812,500		38,812,500	0	质押	14,400,000
梁海燕	境内自然人	12.69%	12,375,000		9,281,250	3,093,750	质押	2,789,900
蚌埠皖北金牛创业投资有限公司	境内非国有法人	4.58%	4,470,000		0	4,470,000	质押	4,200,000
曾祎安	境内自然人	3.46%	3,375,000		0	3,375,000	质押	3,375,000
何祥勇	境内自然人	2.77%	2,700,000		2,700,000	0		
叶龙华	境内自然人	2.67%	2,600,000		0	2,600,000		
陈文虹	境内自然人	2.31%	2,250,000		0	2,250,000		
广发期货有限公司-广发期慧 1 期资产管理计划	境内非国有法人	2.10%	2,046,750		0	2,046,750		
高雅萍	境内自然人	1.19%	1,162,454		0	1,162,454		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.96%	939,600		0	939,600		
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 4)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							
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				
蚌埠皖北金牛创业投资有限公司	4,470,000		人民币普通股	4,470,000				
曾祎安	3,375,000		人民币普通股	3,375,000				
梁海燕	3,093,750		人民币普通股	3,093,750				
叶龙华	2,600,000		人民币普通股	2,600,000				
陈文虹	2,250,000		人民币普通股	2,250,000				
广发期货有限公司-广发期慧 1 期资产管理计划	2,046,750		人民币普通股	2,046,750				

高雅萍	1,162,454	人民币普通股	1,162,454
中央汇金资产管理有限责任公司	939,600	人民币普通股	939,600
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业服务优选混合型证券投资基金	770,050	人民币普通股	770,050
中国工商银行股份有限公司—金鹰科技创新股票型证券投资基金	615,633	人民币普通股	615,633
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东和公司限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东广发期货有限公司-广发期慧 1 期资产管理计划通过普通证券账户持股 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,046,750 股，实际合计持有 2,046,750 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
荣继华	中国	否
主要职业及职务	2007 年至今，任本公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
荣继华	中国	否

主要职业及职务	2007 年至今，任本公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

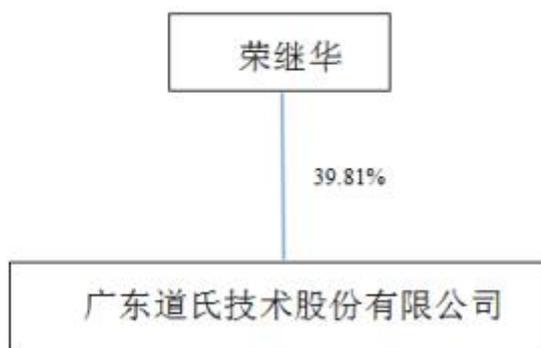
实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

1



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
荣继华	董事长兼总经理	现任	男	48	2013年12月30日	2016年12月30日	25,875,000	0	0	12,937,500	38,812,500
梁海燕	董事	现任	女	42	2013年12月30日	2016年12月30日	8,250,000	0	0	4,125,000	12,375,000
张翼	董事兼副总经理	现任	男	36	2013年12月30日	2016年12月30日	562,500	0	0	281,250	843,750
王海晴	职工董事兼采购部经理	现任	男	46	2013年12月30日	2016年12月30日	225,000	0	0	112,500	337,500
刘国常	独立董事	现任	男	53	2013年12月30日	2016年12月30日	0	0	0	0	0
谢志鹏	独立董事	现任	男	59	2013年12月30日	2016年12月30日	0	0	0	0	0
常程康	独立董事	现任	男	44	2013年12月30日	2016年12月30日	0	0	0	0	0
余水林	监事会主	现任	男	47	2013年12	2016年12	300,000	0	0	150,000	450,000

	席兼 研发 总监				月 30 日	月 30 日						
刘键	监事 兼审 计部 负责 人	现任	女	48	2013 年 12 月 30 日	2016 年 12 月 30 日	0	0	0	0	0	0
赵桃 生	监事 兼市 场部 副经 理	现任	男	34	2013 年 12 月 30 日	2016 年 12 月 30 日	0	0	0	0	0	0
何祥 勇	副总 经理	现任	男	34	2013 年 12 月 30 日	2016 年 12 月 30 日	1,800,000	0	0	900,000	2,700,000	
秦智 宏	财务 总监 兼董 事会 秘书	现任	男	44	2013 年 12 月 30 日	2016 年 12 月 30 日	562,500	0	0	281,250	843,750	
合计	--	--	--	--	--	--	37,575,000	0	0	18,787,500	56,362,500	

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
荣继华	董事	任免	2013 年 12 月 30 日	第三届董事会换届选举
荣继华	董事长	任免	2014 年 01 月 02 日	第三届董事会换届选举
荣继华	总经理	任免	2014 年 01 月 02 日	由第三届董事会聘任
梁海燕	董事	任免	2013 年 12 月 30 日	第三届董事会换届选举
张翼	董事	任免	2013 年 12 月 30 日	第三届董事会换届选举
张翼	副总经理	任免	2014 年 01 月 02 日	由第三届董事会聘任
王海晴	董事	任免	2013 年 12 月	第三届董事会换届选举

			30 日	
刘国常	独立董事	任免	2013 年 12 月 30 日	第三届董事会换届选举
谢志鹏	独立董事	任免	2013 年 12 月 30 日	第三届董事会换届选举
常程康	独立董事	任免	2013 年 12 月 30 日	第三届董事会换届选举
余水林	监事	任免	2013 年 12 月 30 日	第三届监事会换届选举
刘键	监事	任免	2013 年 12 月 30 日	第三届监事会换届选举
赵桃生	监事	任免	2013 年 12 月 30 日	第三届监事会换届选举
何祥勇	副总经理	任免	2014 年 01 月 02 日	由第三届董事会聘任
秦智宏	董事会秘书	任免	2014 年 01 月 02 日	由第三届董事会聘任
秦智宏	财务总监	任免	2014 年 01 月 02 日	由第三届董事会聘任

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

荣继华先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1968年出生，硅酸盐工程专业本科学历，EMBA。1993年8月至1998年8月任佛山三水南丰陶瓷有限公司技术副厂长。2003年9月创办了佛山市高明色瑰颜料有限公司，2003年9月至2010年8月任佛山市高明色瑰颜料有限公司总经理，2006年1月至2009年5月任佛山市道氏色釉技术有限公司总经理。自2007年9月起至今，任公司董事长兼总经理。

梁海燕女士，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生，工商管理硕士。1997年7月至2002年7月曾就职于华南国际市场研究公司，现任广州体育学院教师。自2007年9月起至今，任公司董事。

张翼先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1980年出生，材料学专业工学博士。2007年6月至2009年5月曾任广东东鹏陶瓷股份有限公司博士后研究员，2009年6月至2010年11月任公司研发总监，自2010年12月起至今，任公司董事、副总经理。

王海晴先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1970年8月出生，硅酸盐工程专业本科学历。1992年7月至1993年7月任三水金南陶瓷厂技术员，1993年8月至2006年3月任三水成业水泥厂技术主管，2006年4月至2008

年11月任佛山市高明色瑰颜料有限公司技术员，2008年12月至2012年5月任公司职工代表董事兼生产基地经理，自2012年6月至今，任公司董事兼采购部经理。

刘国常先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，管理学（会计学）博士，中国注册会计师。1983年7月至1995年3月任郑州航空工业管理学院会计学系教授，1995年3月至2013年8月任暨南大学管理学院会计学系教授，2013年9月至今任广东财经大学会计学院教授，现兼任广东省审计学会副会长、广州市审计学会副会长、中国内部审计协会学术委员会委员、广东省资产评估协会专业技术委员会委员、广东广州日报传媒股份有限公司独立董事、广州东凌粮油股份有限公司独立董事、广东威创视讯科技股份有限公司监事，现任公司独立董事。

谢志鹏先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1957年出生，材料学专业工学博士，教授。1985年7月至1990年9月任湖南大学讲师，1994年7月至2001年12月任清华大学材料科学与工程系副教授（1999年7月至2000年6月任澳大利亚莫纳什大学研究员），现任清华大学材料科学与工程系教授，现任公司独立董事。

常程康先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，无机非金属材料专业工学博士，教授。2000年7月至2010年5月任上海交通大学副教授，现任上海应用技术学院材料学院教授，现任公司独立董事。

余水林先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，硅酸盐工程专业本科学历。1992年9月至2005年3月任景德镇陶瓷股份有限公司技术员，2005年4月至2008年4月任佛山市高明色瑰颜料有限公司技术员，2008年5月至2009年10月任公司技术员，2009年11月至2012年5月任公司采购部经理，2012年6月至今任公司研发总监，现任公司监事。

刘键女士，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1968年出生，审计专业大专学历。1999年8月至2006年7月任佛山市石湾鹰牌陶瓷有限公司财务主管，2006年8月至2007年7月任佛山市南海区富冠电子有限公司财务经理，2007年9月至2007年11月任佛山市道氏色釉技术有限公司财务主管，2007年12月至2011年10月任公司财务经理，2011年11月至今任公司监事。

赵桃生先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1982年出生，陶瓷热工专业中专学历。2001年7月至2002年6月任佛山市南海金鹰陶瓷颜料有限公司技术员，2002年7月至2007年7月任广东三水大鸿制釉有限公司销售工程师，现任公司监事、市场部副经理。

何祥勇先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1982年出生，无机非金属材料专业本科学历。曾任景德镇市大千陶瓷色釉有限公司技术员、佛山市高明色瑰颜料有限公司部门经理。现任公司副总经理。

秦智宏先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，会计专业硕士。曾任广东美的电器股份有限公司财务部高级财务经理、美的集团有限公司财务管理部高级财务经理。现任公司财务总监、董事会秘书。

上述董事、监事、高级管理人员均未受过证券监管机构的处罚，不存在《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》第3.2.3条所规定的情形。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
梁海燕	广州体育学院	教师			
梁海燕	广东鼎桥投资有限公司	监事			
梁海燕	安乡香港路商业步行街开发有限公司	董事			
刘国常	广东财经大学会计学院	教授			
刘国常	广东省审计学会	副会长			
刘国常	广州市审计学会	副会长			
刘国常	中国内部审计协会学术委员会	委员			
刘国常	广东省资产评估协会专业技术委员会	委员			
刘国常	广东广州日报传媒股份有限公司	独立董事			
刘国常	广州东凌粮油股份有限公司	独立董事			
刘国常	广东威创视讯科技股份有限公司	监事			
谢志鹏	清华大学材料科学与工程系	教授			
谢志鹏	景德镇市新纪元精密陶瓷有限公司	法定代表人			
常程康	上海应用技术学院材料学院	教授			
何祥勇	佛山市道氏科技有限公司	执行董事	2010年01月28日		
何祥勇	江西宏瑞新材料有限公司	执行董事	2015年10月29日		
何祥勇	广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	执行董事	2015年04月27日		
秦智宏	深圳道氏金融服务有限公司	执行董事	2015年06月29日		
秦智宏	江西宏瑞新材料有限公司	监事	2016年10月29日		
张翼	云浮道氏先进材料有限公司	执行董事	2015年09月29日		
在其他单位	梁海燕除担任公司董事外，不担任公司其他职位。刘国常、谢志鹏、常程康除担任公司独立董事外，不担				

任职情况的说明	任公司其他职位。何祥勇除担任公司副总经理外，还担任子公司佛山市道氏科技有限公司、广东陶瓷共赢商电子商务有限公司和江西宏瑞新材料有限公司执行董事。秦智宏除担任公司财务总监兼董事会秘书外，还担任公司全资子公司深圳道氏金融服务有限公司执行董事，全资子公司江西宏瑞新材料有限公司监事。张翼除担任公司副总经理外，还担任公司全资子公司云浮道氏先进材料有限公司的执行董事。
---------	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬根据第二届董事会2012年第2次会议通过的《董事、监事及高级管理人员薪酬与考核制度》规定进行考核后确定。根据2013年第四次临时股东大会通过的《关于公司独立董事津贴的议案》，公司独立董事津贴为每年5万元。公司独立董事除领取独立董事津贴外，不享有其他福利待遇。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	截至报告期末，公司现任董事、监事和高级管理人员合计12人，2015年合计支付报酬283.45万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
荣继华	董事长兼总经理	男	48	现任	31.16	否
梁海燕	董事	女	42	现任	0.00	否
张翼	董事兼副总经理	男	36	现任	44.67	否
王海晴	职工董事兼采购部经理	男	46	现任	29.1	否
刘国常	独立董事	男	53	现任	5.00	否
谢志鹏	独立董事	男	59	现任	5.00	否
常程康	独立董事	男	44	现任	5.00	否
余水林	监事会主席兼研发总监	男	47	现任	31.44	否

刘健	监事	女	48	现任	21.26	否
赵桃生	监事兼市场部 副经理	男	34	现任	61.10	否
何祥勇	副总经理	男	34	现任	25.16	否
秦智宏	董事会秘书兼 财务总监	男	44	现任	24.56	否
合计	--	--	--	--	283.45	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职工的数量（人）	467
主要子公司在职工的数量（人）	275
在职工的数量合计（人）	742
当期领取薪酬员工总人数（人）	742
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	259
销售人员	46
技术人员	146
财务人员	16
行政人员	64
研发人员	148
开发人员	10
设计人员	17
后勤人员	36
合计	742
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	14

本科	90
大专及以下	633
合计	742

## 2、薪酬政策

公司薪酬政策主要包括两个方面：

1、公平分配。公司整体薪酬水平保持与劳动力市场价格接轨，体现外部公平；根据岗位和职业范围明确核心层、骨干层和普通层的薪酬定位策略，体现内部公平；通过绩效评估体系核定绩效薪酬，体现个人公平。

2、个人和岗位结合的薪酬确定方式。根据业务中体现的个人能力确定劳动价值，实现按人定薪；根据个人具体负责岗位确定责任价值，实现按岗定薪；根据个人对公司贡献程度确定业绩价值，实现按绩定薪。

## 3、培训计划

随着新技术与新工艺的不断进步，公司技术人员知识需不断更新以保证新产品的高技术含量。公司每年都派一部分技术骨干到高等院校接受培训，并定期聘请行业专家来公司举办讲座，为科技人才提供国外技术考察、参加国外学术交流会的机会，开阔了研发人员的视野，培养其科学研究能力，使其能学到更新的知识和技术。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，提升公司治理水平，规范公司运作，保证公司高效运转。

#### 1、关于公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等机构和人员的履职情况

公司已根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规、规范性文件，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度及包括审计委员会在内的董事会专门委员会制度，形成了规范的公司治理结构。公司股东大会、董事会、监事会按照相关法律、法规、规范性文件、《公司章程》及相关议事规则的规定规范运行，股东、董事、监事和高管均尽职尽责，按制度规定切实地行使权利、履行义务。

#### 2、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和中国证监会创业板指定信息披露网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

#### 3、关于公司绩效与考核制度

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对公司董事、监事、高级管理人员进行考核。公司正逐步完善董事、监事和高级管理人员的绩效考核评价标准。公司严格按规定对高级管理人员进行绩效评价与考核，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

不适用

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.12%	2015 年 05 月 12 日	2015 年 05 月 12 日	公告编号： 2015-026
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.46%	2015 年 06 月 26 日	2015 年 06 月 26 日	公告编号： 2015-043

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘国常	8	1	7	0	0	否
谢志鹏	8	0	8	0	0	否
常程康	8	0	7	1	0	否
独立董事列席股东大会次数	2					

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为：审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会。2015 年度各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的规定开展相关工作。

报告期内，各专门委员会履职情况如下：

#### 1、董事会审计委员会

公司董事会审计委员会根据《董事会审计委员会实施细则》等有关规定积极履行职责，召开4次会议，对公司内部审计报告、关联交易情况、公司内部控制自我评价报告进行了审议并发表了意见，认真听取管理层对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，并保持与年审会计师的沟通。

#### 2、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等有关规定积极履行职责，召开了1次会议，对公司董事和高级管理人员的年度绩效进行了考核。

#### 3、战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会按照《董事会战略委员会实施细则》等有关规定积极履行职责，召开了2次会议：变更公司营业范围并修改公司章程，对公司投资功能性有机新材料的规划进行审核，积极研究符合公司发展方向的战略布局，为公司的健康、快速发展出谋划策。

#### 4、提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会按照《董事会提名委员会实施细则》等有关规定积极履行职责，召开1次会议，通过了提名胡斌先生为公司审计部负责人的议案。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

1、公司董事、监事、高级管理人员的薪酬根据第二届董事会2012年第2次会议通过的《董事、监事及高级管理人员薪酬与考核制度》规定进行考核后确定。根据2013年第四次临时股东大会通过的《关于公司独立董事津贴的议案》，公司独立董事津贴为每年5万元。公司独立董事除领取独立董事津贴外，不享有其他福利待遇。

2、公司高级管理人员为总经理、副总经理和财务总监共计4人。高级管理人员均为公司首次公开发行股票前持有公司股票的股东，报告期内其持有的公司股票均处于限售期内。报告期内公司没有实施股权激励计划。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月21日	
内部控制评价报告全文披露索引	《内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	董事、监事和高级管理人员舞弊；对已经签发公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；注册会计师发现的但未被内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；公司内部控制环境无效；以上缺陷则认定为重大缺陷。	非财务报告内部控制缺陷定量标准，以直接损失金额占公司资产总额的5%作为非财务报告重要性水平的衡量指标。直接损失金额大于或等于资产总额的5%，则认定为重大缺陷；直接损失金额小于资产总额的5%但大于或等于资产总额的2%，则认定为重要缺陷；直接损失金额小于资产总额的2%时，则认定为一般缺陷。以上定量标准中所指的财务指标值均为公司最近一期经审计的合并报表数据。
定量标准	财务报告内部控制缺陷定量标准，以营业	以缺陷对业务流程有效性的影响程

	<p>总收入的 5%作为利润表整体重要性水平的衡量指标。潜在错报金额大于或等于营业总收入的 5%，则认定为重大缺陷；潜在错报金额小于营业总收入的 5%但大于或等于营业总收入的 2%，则认定为重要缺陷；潜在错报金额小于营业总收入的 2%，则认定为一般缺陷。</p>	<p>度、发生的可能性作判定。缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标，则认定为重大缺陷；缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标，则认定为重要缺陷；缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标，则认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 22 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2016]第 410376 号
注册会计师姓名	刘杰生、吴泽敏

审计报告正文

### 广东道氏技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东道氏技术股份有限公司（以下简称：道氏公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表、2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，道氏公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了道氏公司2015年

12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东道氏技术股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	124,568,150.15	339,880,349.58
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	114,158,514.08	55,367,394.16
应收账款	205,358,536.83	147,339,297.05
预付款项	1,794,260.07	3,209,513.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,655,246.45	7,237,205.46
买入返售金融资产		
存货	211,637,820.25	121,465,324.77
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,059,279.75	355,399.88
流动资产合计	709,231,807.58	674,854,483.94
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	179,192,889.96	98,493,564.57
在建工程	31,759,042.85	466,765.66
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	73,081,647.02	38,375,717.00
开发支出		
商誉	53,008,337.96	
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,491,829.42	3,218,058.60
其他非流动资产	12,145,829.60	
非流动资产合计	358,679,576.81	140,554,105.83
资产总计	1,067,911,384.39	815,408,589.77
流动负债：		
短期借款	103,284,859.06	75,400,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	88,311,473.12	51,470,657.90
应付账款	96,806,782.07	50,785,159.99
预收款项	6,632,823.24	738,545.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,968,230.69	11,528,870.28
应交税费	6,283,988.81	4,337,745.47

应付利息		
应付股利		
其他应付款	109,001,925.26	7,374,110.21
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	15,826,812.67	9,377,885.31
其他流动负债		
流动负债合计	439,116,894.92	211,012,974.16
非流动负债：		
长期借款	19,181,990.58	35,008,803.25
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,047,836.26	4,956,839.70
递延所得税负债	9,730,082.83	
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,959,909.67	39,965,642.95
负债合计	476,076,804.59	250,978,617.11
所有者权益：		
股本	97,500,000.00	65,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	243,798,163.05	276,298,163.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	30,073,268.40	25,658,877.68
一般风险准备		
未分配利润	211,470,522.77	197,472,931.93
归属于母公司所有者权益合计	582,841,954.22	564,429,972.66
少数股东权益	8,992,625.58	
所有者权益合计	591,834,579.80	564,429,972.66
负债和所有者权益总计	1,067,911,384.39	815,408,589.77

法定代表人：荣继华

主管会计工作负责人：秦智宏

会计机构负责人：徐春霞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	80,425,761.38	308,168,956.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	105,393,481.13	54,643,127.92
应收账款	170,215,611.90	136,509,071.90
预付款项	1,363,681.24	2,799,892.93
应收利息		
应收股利		
其他应收款	55,385,914.25	39,631,244.37
存货	171,551,192.77	119,373,714.51
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,000,000.00	
流动资产合计	604,335,642.67	661,126,007.84
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	196,000,000.00	23,000,000.00
投资性房地产		

固定资产	117,086,591.04	98,285,833.32
在建工程	16,721,923.39	245,416.42
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	19,449,887.26	19,721,968.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,039,689.26	1,942,004.42
其他非流动资产	714,200.00	
非流动资产合计	356,012,290.95	143,195,223.13
资产总计	960,347,933.62	804,321,230.97
流动负债：		
短期借款	70,284,859.06	75,400,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	83,482,352.88	51,470,657.90
应付账款	65,600,372.11	47,746,477.08
预收款项	4,277,686.57	746,545.00
应付职工薪酬	8,517,090.51	7,570,000.00
应交税费	5,701,371.51	4,178,592.33
应付利息		
应付股利		
其他应付款	109,144,020.22	10,898,129.21
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	12,514,400.03	6,305,552.46
其他流动负债		
流动负债合计	359,522,152.89	204,315,953.98
非流动负债：		
长期借款	14,488,047.44	27,002,447.47
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,594,386.26	2,903,389.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,082,433.70	29,905,837.17
负债合计	378,604,586.59	234,221,791.15
所有者权益：		
股本	97,500,000.00	65,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	243,798,163.05	276,298,163.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,073,268.40	25,658,877.68
未分配利润	210,371,915.58	203,142,399.09
所有者权益合计	581,743,347.03	570,099,439.82
负债和所有者权益总计	960,347,933.62	804,321,230.97

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	553,563,138.46	446,792,562.07
其中：营业收入	553,563,138.46	446,792,562.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	494,780,036.00	364,460,455.38

其中：营业成本	333,234,748.79	245,646,037.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,329,722.30	3,429,948.91
销售费用	44,875,807.75	36,511,242.50
管理费用	85,093,945.20	65,928,997.09
财务费用	2,087,641.31	8,873,772.04
资产减值损失	26,158,170.65	4,070,457.50
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	58,783,102.46	82,332,106.69
加：营业外收入	799,613.44	958,253.44
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	345,622.50	100,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	59,237,093.40	83,190,360.13
减：所得税费用	8,332,486.26	10,909,252.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,904,607.14	72,281,107.31
归属于母公司所有者的净利润	50,911,981.56	72,281,107.31
少数股东损益	-7,374.42	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	50,904,607.14	72,281,107.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,911,981.56	72,281,107.31
归属于少数股东的综合收益总额	-7,374.42	
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.52	0.96
(二)稀释每股收益	0.52	0.96

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

法定代表人：荣继华

主管会计工作负责人：秦智宏

会计机构负责人：徐春霞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	480,591,434.90	437,128,574.90
减：营业成本	291,275,623.54	241,652,019.42
营业税金及附加	2,857,950.77	3,214,945.70

销售费用	42,272,768.48	40,348,790.84
管理费用	66,160,163.35	55,900,117.65
财务费用	2,290,949.50	8,002,926.94
资产减值损失	25,638,613.25	3,425,015.91
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	50,095,366.01	84,584,758.44
加：营业外收入	679,613.44	941,003.44
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	265,622.50	100,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	50,509,356.95	85,425,761.88
减：所得税费用	6,365,449.74	11,434,930.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	44,143,907.21	73,990,831.65
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有		

效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	44,143,907.21	73,990,831.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.45	0.98
（二）稀释每股收益	0.45	0.98

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	482,277,366.35	451,401,403.73
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		5,479.72
收到其他与经营活动有关的现金	24,884,744.35	8,768,730.41
经营活动现金流入小计	507,162,110.70	460,175,613.86
购买商品、接受劳务支付的现金	351,442,546.17	257,825,863.52
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	74,453,499.19	56,990,066.39
支付的各项税费	47,575,991.59	54,101,427.35
支付其他与经营活动有关的现金	105,608,994.79	43,230,976.93
经营活动现金流出小计	579,081,031.74	412,148,334.19
经营活动产生的现金流量净额	-71,918,921.04	48,027,279.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
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	76,476,457.91	29,971,503.14
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	29,200,630.82	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	105,677,088.73	29,971,503.14
投资活动产生的现金流量净额	-105,677,088.73	-29,971,503.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,000,000.00	262,125,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,000,000.00	
取得借款收到的现金	81,216,242.66	113,550,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	21,859,011.42	17,687,918.61
筹资活动现金流入小计	112,075,254.08	393,362,918.61
偿还债务支付的现金	90,277,885.31	86,367,027.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,467,225.90	23,374,117.54

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	27,506,642.73	26,232,812.30
筹资活动现金流出小计	155,251,753.94	135,973,956.99
筹资活动产生的现金流量净额	-43,176,499.86	257,388,961.62
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	-220,772,509.63	275,444,738.15
加：期初现金及现金等价物余额	329,584,379.16	54,139,641.01
六、期末现金及现金等价物余额	108,811,869.53	329,584,379.16

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	420,660,015.11	449,391,566.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	110,966,769.22	16,934,326.07
经营活动现金流入小计	531,626,784.33	466,325,893.04
购买商品、接受劳务支付的现金	301,970,061.32	253,958,429.12
支付给职工以及为职工支付的现金	55,170,560.20	42,011,065.50
支付的各项税费	42,149,126.45	51,496,434.97
支付其他与经营活动有关的现金	137,636,493.15	99,955,440.93
经营活动现金流出小计	536,926,241.12	447,421,370.52
经营活动产生的现金流量净额	-5,299,456.79	18,904,522.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
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	52,829,441.71	29,710,637.14
投资支付的现金	91,000,000.00	
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	32,800,000.00	
投资活动现金流出小计	176,629,441.71	29,710,637.14
投资活动产生的现金流量净额	-176,629,441.71	-29,710,637.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		262,125,000.00
取得借款收到的现金	73,716,242.66	113,550,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,687,982.67	17,687,918.61
筹资活动现金流入小计	94,404,225.33	393,362,918.61
偿还债务支付的现金	81,705,552.46	84,445,715.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,431,605.30	22,495,480.10
支付其他与筹资活动有关的现金	26,613,913.98	26,232,812.30
筹资活动现金流出小计	144,751,071.74	133,174,008.18
筹资活动产生的现金流量净额	-50,346,846.41	260,188,910.43
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	-232,275,744.91	249,382,795.81
加：期初现金及现金等价物余额	297,872,985.79	48,490,189.98
六、期末现金及现金等价物余额	65,597,240.88	297,872,985.79

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	65,000,000.00				276,298				25,658,		197,472		564,429

	0			,163.05			877.68		,931.93		,972.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	65,000,000.00			276,298,163.05			25,658,877.68		197,472,931.93		564,429,972.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,500,000.00			-32,500,000.00			4,414,390.72		13,997,590.84	8,992,625.58	27,404,607.14
（一）综合收益总额									50,911,981.56	-7,374.42	50,904,607.14
（二）所有者投入和减少资本										9,000,000.00	9,000,000.00
1. 股东投入的普通股										9,000,000.00	9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							4,414,390.72		-36,914,390.72		-32,500,000.00
1. 提取盈余公积							4,414,390.72		-4,414,390.72		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-32,500,000.00		-32,500,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	32,500,000.00			-32,500,000.00							
1. 资本公积转增	32,500,000.00			-32,500,000.00							

资本（或股本）	,000.00				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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	97,500,000.00				243,798,163.05				30,073,268.40		211,470,522.77	8,992,625.58	591,834,579.80

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	48,750,000.00				38,750,000.00				18,259,794.51		148,190,907.79		253,950,702.30	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	48,750,000.00				38,750,000.00				18,259,794.51		148,190,907.79		253,950,702.30	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,250,000.00				237,548,163.05				7,399,083.17		49,282,024.14		310,479,270.36	
（一）综合收益总											72,281,		72,281,	

额										107.31		107.31
(二)所有者投入和减少资本	16,250,000.00				237,548,163.05							253,798,163.05
1. 股东投入的普通股	16,250,000.00				237,548,163.05							253,798,163.05
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								7,399,083.17		-22,999,083.17		-15,600,000.00
1. 提取盈余公积								7,399,083.17		-7,399,083.17		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-15,600,000.00		-15,600,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	65,000,000.00				276,298,163.05			25,658,877.68		197,472,931.93		564,429,972.66

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	65,000,000.00				276,298,163.05				25,658,877.68	203,142,399.09	570,099,439.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	65,000,000.00				276,298,163.05				25,658,877.68	203,142,399.09	570,099,439.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,500,000.00				-32,500,000.00				4,414,390.72	7,229,516.49	11,643,907.21
（一）综合收益总额										44,143,907.21	44,143,907.21
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,414,390.72	-36,914,390.72	-32,500,000.00
1. 提取盈余公积									4,414,390.72	-4,414,390.72	
2. 对所有者（或股东）的分配										-32,500,000.00	-32,500,000.00
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转	32,500,000.00				-32,500,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,500,000.00				-32,500,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	97,500,000.00				243,798,163.05				30,073,268.40	210,371,915.58	581,743,347.03

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	48,750,000.00				38,750,000.00				18,259,794.51	152,150,650.61	257,910,445.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	48,750,000.00				38,750,000.00				18,259,794.51	152,150,650.61	257,910,445.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	16,250,000.00				237,548,163.05				7,399,083.17	50,991,748.48	312,188,994.70
(一)综合收益总额										73,990,831.65	73,990,831.65
(二)所有者投入和减少资本	16,250,000.00				237,548,163.05						253,798,163.05
1. 股东投入的普	16,250,000.00				237,548,163.05						253,798,163.05

普通股	00.00				63.05						63.05
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								7,399,083.17	-22,999,083.17	-15,600,000.00	
1. 提取盈余公积								7,399,083.17	-7,399,083.17		
2. 对所有者（或股东）的分配									-15,600,000.00	-15,600,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	65,000,000.00				276,298,163.05			25,658,877.68	203,142,399.09	570,099,439.82	

### 三、公司基本情况

广东道氏技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2007年9月由荣继华、梁海燕、王军和何云共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人社会信用代码：91440700666523481W。2014年12月3日在深圳证券交易所上市。所属行业为材料行业类。

截止2015年12月31日，本公司累计发行股本总数9,750万股，注册资本为9,750万元，注册地：恩平市圣堂镇三联佛仔坳，总部地址：恩平市圣堂镇三联佛仔坳。本公司主要经营活动为：无机非金属材料、高分子材料、

陶瓷色釉料及原辅料、陶瓷添加剂、陶瓷机电产品的研发、生产、加工、销售及有关技术服务；经营自有产品和技术的进出口业务。本公司的实际控制人为荣继华。

本财务报表业经公司全体董事于2016年4月22日批准报出。

截止2015年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
佛山市道氏科技有限公司
恩平市道氏材料配送服务有限公司
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司
深圳道氏金融服务有限公司
云浮道氏先进材料有限公司
江西宏瑞新材料有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自报告期末起12个月内不存在影响持续经营能力的重大因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、

现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

## (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对

应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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。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。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

#### **(6) 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

##### **1) 可供出售金融资产的减值准备:**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 就认定其已发生减值, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失

确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额超过 200 万元的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
业务往来组合	其他方法
保理业务组合	其他方法
其他组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

合并范围内关联方组合	0.00%	0.00%
股票发行费用	0.00%	0.00%

### (3) 按分类标准法计提坏账准备的应收账款

期末对应收保理业务本金按照逾期天数分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，具体分类的依据和每类计提坏账准备的比例为：

类别	分类依据	坏账准备计提比例（%）
正常	未逾期	0.00
关注	逾期1-90天	3.00
次级	逾期91-180天	25.00
可疑	逾期181-360天	50.00
损失	逾期360天以上	100.00

### (4) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照账龄分析法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额。
坏账准备的计提方法	个别认定法

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为原材料、自制半成品、委托加工物资、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开

计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品采用一次转销法

## **12、划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## **13、长期股权投资**

### **(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### **(2) 初始投资成本的确定**

#### **1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股

权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

## 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金

额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 15、固定资产

### （1）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5%	4.75%-9.50%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公及其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 16、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 17、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
商 标	3年	估计使用年限
土地使用权	50年	购置时土地使用权证剩余使用年限
专 利	3年	估计使用年限
软 件	5年	估计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的

资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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，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。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，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法：长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期

损益或相关资产成本。

## 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## **(2) 各类预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## **23、收入**

### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### **(2) 本公司销售商品收入具体确认方法**

公司按照客户要求将货物交付给客户后，客户根据相关的交货验收条款对货物的数量、规格和质量予以验收，并在约定时间双方进行对账（核对各品种规格的数量、单价、金额），客户对商品数量、单价与质量确认后，公司确认相应的销售收入并开出销售发票。

### **(3) 确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### （4）本公司保理业务收入具体确认方法

在相关的保理利息收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按保理合同约定的利率及投放的保理本金计算当期应确认的保理利息收入。

## 24、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助规定用于购建或以其他方式形成长期资产的公司将其划分为与资产相关的政府补助；

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及

当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东道氏技术股份有限公司	15%
佛山市道氏科技有限公司	15%
恩平市道氏材料配送服务有限公司	25%
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	25%
深圳道氏金融服务有限公司	25%
云浮道氏先进材料有限公司	25%
江西宏瑞新材料有限公司	25%

### 2、税收优惠

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局《关于公布广东省2015年高新技术企业名单的通知》（粤科高字【2016】17号），本公司被认定为广东省2015年高新技术企业（证书编号：GR201544000231），该高新技术企业证书发证日期为2015年9月30日，有效期3年，享受高新技术企业所得

税优惠政策期限为2015年1月1日至2017年12月31日。根据恩平市国家税务局的《企业所得税减免优惠备案表》，本公司属高新技术企业，2015年度企业所得税按15%税率享受税收优惠，并享受研究开发费用加计扣除。

本公司的子公司佛山市道氏科技有限公司于2015年被认定为高新技术企业（证书编号：GR201544000482），该高新技术企业证书发证日期为2015年10月10日，有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2015年1月1日至2017年12月31日。根据佛山市国家税务局的《企业所得税减免优惠备案表》，本公司属高新技术企业，2015年度企业所得税按15%税率享受税收优惠，并享受研究开发费用加计扣除。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	317,902.19	
银行存款	108,493,967.34	329,584,379.16
其他货币资金	15,756,280.62	10,295,970.42
合计	124,568,150.15	339,880,349.58

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	15,556,280.62	10,295,970.42
履约保证金	200,000.00	
合计	15,756,280.62	10,295,970.42

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	82,160,753.02	39,423,703.16
商业承兑票据	31,997,761.06	15,943,691.00
合计	114,158,514.08	55,367,394.16

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	32,820,464.28	
商业承兑票据		6,860,766.90
合计	32,820,464.28	6,860,766.90

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	9,150,788.80
合计	9,150,788.80

## 其他说明

因佛山市豪帮陶瓷有限公司停产且处于停产整顿中，该公司开具的商业承兑汇票将不能履约，故本公司把佛山市豪帮陶瓷有限公司开具的商业承兑汇票转为应收账款，并全额计提减值准备。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	19,844,526.40	8.32%	19,844,526.40	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的	218,693,746.39	91.68%	13,335,209.56	6.10%	205,358,536.83	156,772,676.48	100.00%	9,433,379.43	6.02%	147,339,297.05

应收账款										
合计	238,538,272.79	100.00%	33,179,735.96	13.91%	205,358,536.83	156,772,676.48	100.00%	9,433,379.43	6.02%	147,339,297.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市豪帮陶瓷有限公司	19,844,526.40	19,844,526.40	100.00%	客户停产整顿
合计	19,844,526.40	19,844,526.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	208,426,508.54	10,421,325.48	5.00%
1 至 2 年	8,553,306.88	1,710,661.38	20.00%
2 至 3 年	1,021,416.54	510,708.27	50.00%
3 年以上	692,514.43	692,514.43	100.00%
合计	218,693,746.39	13,335,209.56	6.10%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无		
---	--	--

本报告期无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款的情况。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款情况。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
单位 A	21,042,451.28	8.82	1,052,122.56
单位 B	19,844,526.40	8.32	19,844,526.40
单位 C	15,740,417.15	6.60	787,020.86
单位 D	11,329,868.30	4.75	584,493.42
单位 E	6,412,083.83	2.69	320,604.19
合计	74,369,346.96	31.18	22,588,767.43

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,666,803.07	92.90%	3,003,213.06	93.58%
1 至 2 年	57,362.00	3.20%	77,445.00	2.41%
2 至 3 年	70,095.00	3.90%	128,854.98	4.01%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	1,794,260.07	--	3,209,513.04	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
单位 A	616,350.91	34.35%
单位 B	460,554.24	25.67%
单位 C	100,000.00	5.57%
单位 D	86,107.62	4.80%
单位 E	81,400.00	4.54%
合 计	1,344,412.77	74.93%

其他说明：

无

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,450,382.31	93.28%	740,878.36	2.60%	27,709,503.95	3,858,672.92	49.48%	364,467.46	9.45%	3,494,205.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,048,150.00	6.72%	102,407.50	5.00%	1,945,742.50	3,940,000.00	50.52%	197,000.00	5.00%	3,743,000.00
合计	30,498,532.31	100.00%	843,285.86	2.77%	29,655,246.45	7,798,672.92	100.00%	561,467.46	7.20%	7,237,205.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	6,458,741.85	322,937.11	5.00%
1至2年	427,592.75	85,518.55	20.00%
2至3年	80,231.15	40,115.57	50.00%
3年以上	292,307.13	292,307.13	100.00%
合计	7,258,872.88	740,878.36	10.21%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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

组合中，按分类标准法计提坏账准备的其他应收款：

类别	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
正常	20,050,000.00		
关注			
次级			
可疑			
损失			

合 计	20,050,000.00		
-----	---------------	--	--

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
股票发行费用	1,141,509.43		
合 计	1,141,509.43		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

本报告期无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的其他应收款的情况。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保理业务本金	20,050,000.00	
员工借支	3,172,885.48	1,211,595.00
保证金	2,736,609.53	4,536,509.53
股票发行费用	1,141,509.43	
预付电费	1,780,054.13	817,902.42
预付油费	909,195.34	864,693.87
其他	708,278.40	367,972.10
合计	30,498,532.31	7,798,672.92

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 A	保理业务本金	5,000,000.00	1 年以内	16.39%	
单位 B	保理业务本金	4,190,000.00	1 年以内	13.74%	
单位 C	保理业务本金	4,000,000.00	1 年以内	13.12%	
单位 D	预付电费	1,716,054.13	1 年以内	5.63%	85,802.71
单位 E	保理业务本金	1,550,000.00	1 年以内	5.08%	
合计	--	16,456,054.13	--	53.96%	85,802.71

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

本报告期末无涉及政府补助的应收款项。

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	64,449,285.77		64,449,285.77	28,889,833.42	0.00	28,889,833.42
库存商品	34,190,258.73	187,497.25	34,002,761.48	24,663,144.82	0.00	24,663,144.82
自制半成品	61,395,269.09		61,395,269.09	23,226,950.38	0.00	23,226,950.38
委托加工物资	391,522.11		391,522.11	637,117.30	0.00	637,117.30
发出商品	52,401,829.03	3,105,812.02	49,296,017.01	41,850,351.19	0.00	41,850,351.19
低值易耗品	2,102,964.79		2,102,964.79	2,197,927.66	0.00	2,197,927.66
合计	214,931,129.52	3,293,309.27	211,637,820.25	121,465,324.77	0.00	121,465,324.77

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					
库存商品	0.00	187,497.25				187,497.25
发出商品	0.00	3,105,812.02				3,105,812.02
合计	0.00	3,293,309.27				3,293,309.27

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	20,000,000.00	0.00
待摊费用	2,059,279.75	355,399.88
合计	22,059,279.75	355,399.88

其他说明：

无

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	50,041,830.09	63,702,592.38	4,402,062.44	2,340,951.91	120,487,436.82
2.本期增加金额	45,483,086.70	46,900,988.00	2,209,872.80	7,695,198.99	102,289,146.49
(1) 购置	2,640,161.50	23,489,422.77	923,058.51	810,901.00	27,863,543.78
(2) 在建工程转入	4,574,080.42				4,574,080.42
(3) 企业合并增加	38,268,844.78	23,411,565.23	1,286,814.29	6,884,297.99	69,851,522.29
3.本期减少金额		2,029,433.95			2,029,433.95
(1) 处置或报废		2,029,433.95			2,029,433.95
4.期末余额	95,524,916.79	108,574,146.43	6,611,935.24	10,036,150.90	220,747,149.36
二、累计折旧					
1.期初余额	6,134,103.54	12,440,830.26	2,221,990.31	1,196,948.14	21,993,872.25
2.本期增加金额	5,998,274.03	10,819,939.39	1,487,501.36	1,768,795.62	20,074,510.40
(1) 计提	3,247,955.45	7,493,274.65	817,305.56	616,760.15	12,175,295.81
(2) 企业合并增加	2,750,318.58	3,326,664.74	670,195.80	1,152,035.47	7,899,214.59
3.本期减少金额		514,123.25			514,123.25
(1) 处置或报废		514,123.25			514,123.25
4.期末余额	12,132,377.57	22,746,646.40	3,709,491.67	2,965,743.76	41,554,259.40
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	83,392,539.22	85,827,500.03	2,902,443.57	7,070,407.14	179,192,889.96
2. 期初账面价值	43,907,726.55	51,261,762.12	2,180,072.13	1,144,003.77	98,493,564.57

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
无				

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
无	

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

无

**9、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2区D厂房-车间五				139,120.07		139,120.07
2区E厂房-仓库				106,296.35		106,296.35
研发中心	11,888,481.58		11,888,481.58	221,349.24		221,349.24
2区F厂房-车间六	10,106,643.55		10,106,643.55			
2区G厂房-车间七	2,032,639.92		2,032,639.92			
2区H厂房-车间八	2,032,639.92		2,032,639.92			
2区车间六、七、八水电消防工程	1,550,000.00		1,550,000.00			
车间六、七、八道路及下水道工程	1,000,000.00		1,000,000.00			
江西宏瑞生产基地配套工程	2,180,000.00		2,180,000.00			
江西宏瑞公司自动配料线工程	867,136.75		867,136.75			
江西宏瑞公司熔块二车间	75,956.39		75,956.39			
江西宏瑞公司烧成车间	25,544.74		25,544.74			
合计	31,759,042.85		31,759,042.85	466,765.66		466,765.66

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
2区F厂房-车间	11,000,000.00		10,106,643.55			10,106,643.55	91.88%	91.88%				募股资金

六												
2区G厂房-车间七	2,032,639.92		2,032,639.92			2,032,639.92	100.00%	90.00%				募股资金
2区H厂房-车间八	2,032,639.92		2,032,639.92			2,032,639.92	100.00%	90.00%				募股资金
2区C厂房增补工程	2,475,000.00		2,475,000.00	2,475,000.00			100.00%	100.00%				募股资金
2区车间六、七、八水电消防工程	3,500,000.00		1,550,000.00			1,550,000.00	44.29%	44.29%				募股资金
2区D厂房-车间五	1,169,812.07	139,120.07	1,030,692.00	1,169,812.07			100.00%	100.00%				募股资金
2区E厂房-仓库	929,268.35	106,296.35	822,972.00	929,268.35			100.00%	100.00%				募股资金
车间六、七、八道路及下水水道工程	2,280,000.00		1,000,000.00			1,000,000.00	43.86%	43.86%				募股资金
研发中心	27,000,000.00	221,349.24	11,667,132.34			11,888,481.58	44.03%	44.03%				募股资金
江西宏瑞生产基地配套工程	3,300,000.00		2,180,000.00			2,180,000.00	66.06%	66.06%				其他
江西宏瑞公司自动配料线工程	6,086,148.60		867,136.75			867,136.75	14.25%	14.25%				其他
江西宏瑞公司熔块二车间	4,000,000.00		75,956.39			75,956.39	1.90%	1.90%				其他
江西宏	3,000,000.00		25,544.7			25,544.7	0.85%	0.85%				其他

瑞公司 烧成车 间	0.00		4			4						
合计	68,805,5 08.86	466,765. 66	35,866,3 57.61	4,574,08 0.42		31,759,0 42.85	--	--				--

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	40,301,527.00	71,735.00		303,935.51	13,900.00	40,691,097.51
2.本期增加 金额	38,513,133.35			246,802.57		38,759,935.92
(1) 购置				246,802.57		246,802.57
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加	38,513,133.35					38,513,133.35
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	78,814,660.35	71,735.00		550,738.08	13,900.00	79,451,033.43
二、累计摊销						
1.期初余额	2,100,818.90	71,735.00		128,926.61	13,900.00	2,315,380.51
2.本期增加 金额	3,960,328.30			93,677.60		4,054,005.90
(1) 计提	938,365.72			93,677.60		1,032,043.32
(2) 企业合并增 加	3,021,962.58					3,021,962.58
3.本期减少 金额						
(1) 处置						

4.期末余额	6,061,147.20	71,735.00		222,604.21	13,900.00	6,369,386.41
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	72,753,513.15			328,133.87		73,081,647.02
2.期初账面 价值	38,200,708.10			175,008.90		38,375,717.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

无

## 11、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下合 并江西宏瑞形成 的商誉		53,008,337.96		53,008,337.96

合计		53,008,337.96				53,008,337.96
----	--	---------------	--	--	--	---------------

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无				

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

截止2015年12月31日，本公司包含商誉的相关资产组可收回金额高于账面价值，故未计提商誉减值准备。

其他说明

无

**12、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,299,904.04	5,702,286.87	9,978,419.84	1,564,739.41
内部交易未实现利润	358,385.38	57,022.03	65,113.28	9,766.99
可抵扣亏损	454,796.32	113,699.09	992,205.42	248,051.35
应付职工薪酬			3,393,179.08	848,294.77
预提费用	8,479,247.47	1,860,517.87	804,650.79	120,697.62
投资企业合并日可辨认资产公允价值与账面价值不同形成的递延所得税资产	5,392,582.46	1,348,145.62		
递延收益的影响	2,734,386.27	410,157.94	2,843,389.70	426,508.46
合计	54,719,301.94	9,491,829.42	18,076,958.11	3,218,058.60

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产摊销影响	30,480,870.55	7,620,217.64		
投资企业合并日可辨认资产公允价值与账面价值不同形成的递延所得税负债	8,439,460.80	2,109,865.19		
合计	38,920,331.35	9,730,082.83		

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	744,553.79	
合计	744,553.79	

## 13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程类款项	12,145,829.60	
合计	12,145,829.60	

其他说明：

无

## 14、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,860,766.90	
抵押借款	96,424,092.16	37,000,000.00
保证借款		38,400,000.00
合计	103,284,859.06	75,400,000.00

短期借款分类的说明：

无

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				

其他说明：

无

**15、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	88,311,473.12	51,470,657.90
合计	88,311,473.12	51,470,657.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

**16、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	90,887,137.59	50,401,860.12
1 年—2 年	5,911,279.48	330,490.43
2 年—3 年		8,365.00
3 年以上	8,365.00	44,444.44
合计	96,806,782.07	50,785,159.99

**17、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,616,193.24	738,545.00
1 年—2 年	16,630.00	

2年—3年		
3年以上		
合计	6,632,823.24	738,545.00

## 18、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,528,870.28	73,985,332.86	72,545,972.45	12,968,230.69
二、离职后福利-设定提存计划		2,517,361.25	2,517,361.25	
合计	11,528,870.28	76,502,694.11	75,063,333.70	12,968,230.69

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,521,784.37	67,294,038.16	65,871,912.37	12,943,910.16
2、职工福利费		3,219,415.08	3,203,840.49	15,574.59
3、社会保险费		1,300,995.77	1,300,995.77	
其中：医疗保险费		1,138,412.12	1,138,412.12	
工伤保险费		76,274.50	76,274.50	
生育保险费		86,309.15	86,309.15	
4、住房公积金		566,117.00	566,117.00	
5、工会经费和职工教育经费	7,085.91	1,604,766.85	1,603,106.82	8,745.94
合计	11,528,870.28	73,985,332.86	72,545,972.45	12,968,230.69

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,369,490.46	2,369,490.46	
2、失业保险费		147,870.79	147,870.79	
合计		2,517,361.25	2,517,361.25	

其他说明：

无

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	488,322.25	2,176,709.76
营业税	16,383.68	
企业所得税	2,135,722.74	1,126,507.16
个人所得税	509,322.85	371,598.05
城市维护建设税	90,392.18	111,926.83
教育费附加	52,301.61	65,301.29
地方教育费附加	35,667.73	43,534.19
房产税	881,613.35	26,011.12
土地使用税	1,865,550.01	379,999.80
堤围防护费	21,318.34	26,163.79
印花税	53,994.07	9,993.48
土地增值税	133,400.00	
合计	6,283,988.81	4,337,745.47

其他说明：

无

## 20、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	106,603,467.11	7,174,110.21
1 年—2 年	2,198,458.15	200,000.00
2 年—3 年	200,000.00	
3 年以上		
合计	109,001,925.26	7,374,110.21

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明

本报告期公司其他应付款余额中无账龄超过一年以上的大额其他应付款。

**21、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,826,812.67	9,377,885.31
合计	15,826,812.67	9,377,885.31

其他说明：

无

**22、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,090,657.24	29,347,469.91
保证借款	4,091,333.34	5,661,333.34
合计	19,181,990.58	35,008,803.25

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

抵押借款的利率区间为6.4575%至7.04%，保证借款的利率区间为7.36%

**23、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	4,956,839.70	5,682,900.00	2,591,903.44	8,047,836.26	政府补助
合计	4,956,839.70	5,682,900.00	2,591,903.44	8,047,836.26	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
财政局奖励厂 房建设进度资 金	1,669,989.70		109,003.44		1,560,986.26	与资产相关
陶瓷材料墨水 的研发与产业 化	60,000.00				60,000.00	与收益相关
陶瓷材料墨水 及大规格喷头 的产业化研究 (注)	3,226,850.00	4,000,000.00		-1,800,000.00	5,426,850.00	与收益相关
环境建设专项 资金		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
战略性新兴产业 政银企合作 专项资金		220,000.00	220,000.00			与收益相关
恩平市财政局 企业薪酬调查 经费		500.00	500.00			与收益相关
恩平市财政局 企业创新专项 资金		300,000.00	300,000.00			与收益相关
恩平市安全生 产监督管理局 安全生产监督 补贴款		5,000.00	5,000.00			与收益相关
专利资助款		37,400.00	37,400.00			与收益相关
佛山市人民政 府设计专利资 助经费		20,000.00	20,000.00			与收益相关
佛山市财政局 高新技术企业 培育扶持资金		100,000.00	100,000.00			与收益相关
合计	4,956,839.70	5,682,900.00	791,903.44	-1,800,000.00	8,047,836.26	--

其他说明：

根据佛山市财政局出具的《佛山市财政局关于拨付2013年佛山市重大科技项目海内外招标中标项目经费的通知》（佛财工【2014】37号），陶瓷材料墨水及大规格喷头的产业化研究项目扶持总额为1000万元，其中以前年度已下达经费600万元，2015年度下达经费为400万元。根据公司与该项目相关方签订的《佛山市科技创新专项资金项目合同书》，该项目实施的主体单位为本公司的子公司佛山市道氏科技有限公司，本公司、佛山市南海金刚新材料有限公司、佛山市陶瓷研究所有限公司、清华大学、中国科学院苏州纳米技术与纳米仿生研究所为该项目的合作单位。按照项目合同约定的经费分配安排，公司本期应拨付佛山市南海金刚新材料有限公司600,000.00元、佛山市陶瓷研究所有限公司400,000.00元、清华大学600,000.00元、中国科学院苏州纳米技术与纳米仿生研究所200,000.00元。

## 24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	65,000,000.00			32,500,000.00		32,500,000.00	97,500,000.00

其他说明：

2014年度权益分配方案经公司2015年5月12日召开的2014年度股东大会审议通过，公司以32,500,000.00元资本公积转增股本，股本由65,000,000股增至97,500,000股。新增32,500,000股股本由股东按现持股比例分别持有。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所验证，并由其出具信会师粤报字[2015]第00588号验资报告。

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	276,298,163.05		32,500,000.00	243,798,163.05
合计	276,298,163.05		32,500,000.00	243,798,163.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少为公司以资本公积转增股本，说明详见“24、股本”。

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,658,877.68	4,414,390.72		30,073,268.40
合计	25,658,877.68	4,414,390.72		30,073,268.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积增加数是按照本公司章程的规定，本公司根据母公司2015年度净利润44,143,907.21元的10%提取法定盈余公积金4,414,390.72元。

## 27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	197,472,931.93	148,190,907.79
调整后期初未分配利润	197,472,931.93	148,190,907.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,911,981.56	72,281,107.31
减：提取法定盈余公积	4,414,390.72	7,399,083.17
应付普通股股利	32,500,000.00	15,600,000.00
期末未分配利润	211,470,522.77	197,472,931.93

调整期初未分配利润明细：

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

## 28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	540,188,954.54	320,486,028.36	446,463,281.71	245,418,556.90
其他业务	13,374,183.92	12,748,720.43	329,280.36	227,480.44

合计	553,563,138.46	333,234,748.79	446,792,562.07	245,646,037.34
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## 29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	42,781.18	1,200.00
城市维护建设税	1,673,552.27	1,729,329.27
教育费附加	966,881.49	1,019,651.80
文化事业建设费	1,919.70	
地方教育附加	644,587.66	679,767.84
合计	3,329,722.30	3,429,948.91

其他说明：

无

## 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	16,352,364.85	15,717,575.22
职工薪酬	20,067,328.11	15,618,141.67
广告费	1,757,450.89	1,198,766.37
促销费用	5,372,121.87	3,512,575.16
其他销售费用	1,326,542.03	464,184.08
合计	44,875,807.75	36,511,242.50

其他说明：

无

## 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	39,114,001.69	30,905,210.32
职工薪酬	18,603,335.05	14,788,308.67
差旅费	8,100,877.03	6,266,356.82
业务招待费	5,737,926.51	4,301,319.45

税费	2,182,086.06	1,605,529.26
折旧及摊销	1,820,979.41	1,436,182.66
办公费	1,569,314.91	1,009,186.39
顾问咨询费	1,485,707.26	589,420.74
会议费	1,197,117.41	2,187,838.61
租赁费	1,098,462.42	959,324.05
其他	4,184,137.45	1,880,320.12
合计	85,093,945.20	65,928,997.09

其他说明：

无

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,515,971.73	8,989,856.87
减：利息收入	2,683,714.78	200,890.55
汇兑损益		
其他	255,384.36	84,805.72
合计	2,087,641.31	8,873,772.04

其他说明：

无

### 33、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	22,864,861.38	4,070,457.50
二、存货跌价损失	3,293,309.27	
合计	26,158,170.65	4,070,457.50

其他说明：

### 34、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

政府补助	791,903.44	958,253.44	791,903.44
其他	7,710.00		7,710.00
合计	799,613.44	958,253.44	799,613.44

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
恩平市财政局企业创新专项资金	恩平市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
战略性新兴产业政银企合作专项资金	恩平市经济和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	220,000.00	660,000.00	与收益相关
厂房建设进度资金补助	恩平市政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	109,003.44	109,003.44	与资产相关
佛山市财政局高新技术企业培育扶持资金	佛山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
江门市知识产权局专利资助	江门市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	37,400.00	500.00	与收益相关
佛山市人民政府设计专利资助经费	佛山市人民政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00	17,250.00	与收益相关
恩平市安全生产监督管理局安全生产监督补贴款	恩平市安全生产监督管理局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能	否	否	5,000.00		与收益相关

			而获得的补助					
恩平市财政局企业薪酬调查经费	恩平市财政局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	500.00		与收益相关
新型陶瓷印花用辊筒印油的研究与开发	江门市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		70,000.00	与收益相关
恩平市财政局博士后科研基地财政科研经费补贴	恩平市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
科学技术奖	江门市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
建业社保就业平台补贴	恩平市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		1,000.00	与收益相关
恩平市人保局培训奖励	恩平市人力资源和社会保障局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		500.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	791,903.44	958,253.44	--

其他说明：

无

**35、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	225,000.00	100,000.00	225,000.00
非常损失	120,622.50		120,622.50
合计	345,622.50	100,000.00	345,622.50

其他说明：

无

**36、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,429,685.64	12,002,537.33
递延所得税费用	-3,097,199.38	-1,093,284.51
合计	8,332,486.26	10,909,252.82

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	59,237,093.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,885,564.01
子公司适用不同税率的影响	104,804.83
调整以前期间所得税的影响	-36,030.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	829,161.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏 损的影响	111,683.07
研究开发费用加计扣除的影响	-1,998,844.66
税率变动对期初递延所得税余额的影响	436,147.84
所得税费用	8,332,486.26

其他说明

无

### 37、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政专项拨款	1,129,897.50	6,676,250.00
收到保证金押金	5,682,900.00	386,800.00
收回保理本金	13,240,328.02	
其他	4,831,618.83	1,705,680.41
合计	24,884,744.35	8,768,730.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	17,891,837.17	14,947,189.83
管理费用	23,853,425.68	24,066,949.27
财务费用	257,565.12	80,597.83
转拨的财政专项拨款	1,255,000.00	2,740,150.00
支付保证金押金	746,587.00	150,000.00
支付保理本金	35,288,355.42	
购买理财产品	20,000,000.00	
其他	6,316,224.40	1,246,090.00
合计	105,608,994.79	43,230,976.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据保证金	21,120,703.95	17,687,918.61
收分红代扣代缴个人所得税	738,307.47	
合计	21,859,011.42	17,687,918.61

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	25,363,335.26	21,216,163.99
支付上市中介支出	1,405,000.00	5,016,648.31
支付分红代扣代缴个人所得税	738,307.47	
合计	27,506,642.73	26,232,812.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 38、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	50,904,607.14	72,281,107.31
加：资产减值准备	26,158,170.65	4,070,457.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,175,295.81	8,225,258.77
无形资产摊销	1,032,043.32	869,982.21
财务费用（收益以“—”号填列）	4,515,971.73	6,728,889.92
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,398,552.01	-1,093,284.51
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,082,430.80	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-57,215,412.08	-23,785,276.71
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-153,864,568.35	-60,818,890.00

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	50,122,475.55	41,549,035.18
其他	-3,431,383.60	
经营活动产生的现金流量净额	-71,918,921.04	48,027,279.67
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	108,811,869.53	329,584,379.16
减：现金的期初余额	329,584,379.16	54,139,641.01
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-220,772,509.63	275,444,738.15

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	32,800,000.00
其中：	--
江西宏瑞新材料有限公司	32,800,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,599,369.18
其中：	--
江西宏瑞新材料有限公司	3,599,369.18
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	29,200,630.82

其他说明：

无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00

其中：	--
处置子公司收到的现金净额	0.00

其他说明：

无

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	108,811,869.53	329,584,379.16
其中：库存现金	317,902.19	
可随时用于支付的银行存款	108,493,967.34	329,584,379.16
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	108,811,869.53	329,584,379.16

其他说明：

无

#### 39、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,756,280.62	保证金
固定资产	62,688,000.55	抵押
无形资产	78,146,095.61	抵押
合计	156,590,376.78	--

其他说明：

无

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收	购买日至期末被购买方的净
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	--------------	--------------

							入	利润
江西宏瑞新材料有限公司	2015年10月31日	82,000,000.00	100.00%	现金购买	2015年10月31日	实现控制	7,325,455.12	-452,426.95

其他说明:

本公司于 2015 年 9 月 24 日召开第三届董事会 2015 年第 6 次会议, 审议通过《关于收购江西宏瑞新材料有限公司 100% 股权的议案》。为优化公司生产结构, 公司拟以自筹资金向自然人李禾、李雪、袁国辉收购其持有的江西宏瑞新材料有限公司合计 100% 的股权, 收购的总价款为 8,200 万元。收购完成后, 江西宏瑞新材料有限公司成为本公司的全资子公司。

## (2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	江西宏瑞新材料有限公司
现金	82,000,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	28,991,662.04
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	53,008,337.96

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

本公司委托广东中联羊城资产评估有限公司出具了资产评估报告书。根据中联羊城评字[2015]第 VIMPD0342 号资产评估报告书, 采用资产基础法评估江西宏瑞新材料有限公司 2015 年 7 月 31 日净资产公允价值为 3,449.20 万元, 考虑过渡期公司经营情况后, 合并日本公司取得可辨认净资产公允价值份额为 28,991,662.04 元。

大额商誉形成的主要原因:

无

其他说明:

无

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	江西宏瑞新材料有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	173,917,447.25	169,440,165.54
存货	36,775,590.84	36,250,392.67

固定资产	61,951,110.00	53,952,555.25
无形资产	35,491,170.77	40,903,046.91
在建工程	3,148,637.88	3,136,201.98
递延所得税	3,228,187.84	1,875,218.81
流动资产合计	70,098,340.76	69,573,142.59
非流动资产合计	103,819,106.49	99,867,022.95
负债：	144,925,785.21	142,791,738.01
流动负债	135,144,085.98	135,144,085.98
非流动负债	9,781,699.23	7,647,652.03
净资产	28,991,662.04	26,648,427.53

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

## 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2015年度，公司新设广东陶瓷共赢商电子商务有限公司、深圳道氏金融服务有限公司、云浮道氏先进材料有限公司，上述三家子公司均纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山市道氏科技有限公司	广东佛山	佛山市禅城区季华西路 131 号 1# 楼自编 421 室	有限责任公司 (法人独资)	100.00%		设立
恩平市道氏材料配送服务有限公司	广东江门	恩平市圣堂镇三联佛仔坳	有限责任公司 (法人独资)	100.00%		设立
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	广东佛山	佛山市禅城区季华西路 68 号中国陶瓷产业总部基地(季华西路与紫洞路交汇处)陶瓷剧场 6F13	其他有限责任公司	70.00%		设立
深圳道氏金融服务有限公司	广东深圳	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	有限责任公司 (法人独资)	100.00%		设立
云浮道氏先进材料有限公司	广东云浮	郁南县大湾镇郁南产业转移工业园 1 号办公楼二楼 211 室	有限责任公司 (法人独资)	100.00%		设立
江西宏瑞新材料有限公司	江西丰城	江西省丰城市高新技术产业园区创新大道 11 号	有限责任公司 (自然人投资或控股的法人独资)	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	30.00%	-7,374.42		8,992,625.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	52,877,156.39	48,933.01	52,926,089.40	22,950,670.80		22,950,670.80						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	13,172,135.57	-24,581.40	-24,581.40	-22,705,313.08				

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本报告期内公司无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见：本附注五相关项目。这些金融工具相关的风险主要包括：市场风险、信用风险和流动风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款分散存放于国有银行和其它大中型银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司的应收账款主要为大型陶瓷企业釉料采购款，其他应收款主要为墨水质量保证金和保理业务本金。本公司通过对已有陶瓷企业客户信用等级的监控以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组，对不同的客户分组分别授予不同的信用期与信用额度。本公司还会定期对陶瓷企业的财务状况以及其他因素进行监控，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款以及长期借款。

于2015年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加73,789.67元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

## (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司报告期内未发生外汇业务。

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控资金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	103,284,859.06			103,284,859.06
应付账款	96,806,782.07			96,806,782.07
应付利息				
其他应付款	109,001,925.26			109,001,925.26
一年内到期的非流动负债	15,826,812.67			15,826,812.67
长期借款		19,181,990.58		19,181,990.58
应付债券				
合计	324,920,379.06	19,181,990.58		344,102,369.64

项目	年初余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	75,400,000.00			75,400,000.00
应付账款	50,785,159.99			50,785,159.99
应付利息				
其他应付款	7,374,110.21			7,374,110.21
一年内到期的非流动负债	9,377,885.31			9,377,885.31
长期借款		35,008,803.25		35,008,803.25
应付债券				
合计	142,937,155.51	35,008,803.25		177,945,958.76

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
无					

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是荣继华。

其他说明：

名称	关联关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
荣继华	实际控制人	39.81%	39.81%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
寇凤英	实际控制人荣继华之配偶
梁海燕	本公司股东，持股比例 12.69%
贾自强	本公司股东梁海燕之配偶
深圳智兴恒业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事梁海燕出资 30%，公司实际控制人之配偶寇凤英出资 65%
深圳同兴恒业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事梁海燕出资 38.93%，公司实际控制人之配偶寇凤英出资 7.63%
深圳市超频三科技股份有限公司	公司实际控制人之配偶寇凤英间接持有该公司 6.5% 股权并担任该公司董事
景德镇市新纪元精密陶瓷有限公司	公司独立董事谢志鹏控制的企业
天津中诺福郡祥天投资中心（有限合伙）	公司董事梁海燕之配偶贾自强出资 79.52%，公司实际控制人之配偶寇凤英出资 6.83%
安乡香港路商业步行街开发有限公司	公司董事梁海燕出资 22%，并担任董事
广东鼎桥投资有限公司	公司董事梁海燕出资 20%，并担任监事，梁海燕配偶贾自强出资 80%
江门市芳源环境科技开发有限公司	公司董事梁海燕出资 6.25%

广东广州日报传媒股份有限公司	公司独立董事刘国常任该公司独立董事
广东威创视讯科技股份有限公司	公司独立董事刘国常任该公司监事
广州东凌粮油股份有限公司	公司独立董事刘国常任该公司独立董事
佛山市威曼德金属制品有限公司	公司监事刘键的丈夫查国强持股 51.30%

其他说明

无

#### 4、关联交易情况

##### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
佛山市道氏科技有限公司	13,000,000.00	2013年04月08日	2018年10月07日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
荣继华	30,000,000.00	2014年03月04日	2015年03月03日	是
荣继华	120,000,000.00	2014年07月07日	2019年07月07日	否
荣继华	50,000,000.00	2013年04月27日	2023年04月27日	否
佛山市道氏科技有限公司	127,000,000.00	2015年05月21日	2020年11月20日	否

关联担保情况说明

关联方为本公司的子公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日期	担保结束日期	担保是否已经履行完毕
广东道氏技术股份有限公司、荣继华	佛山市道氏科技有限公司	13,000,000.00	2013年4月8日	2018年10月7日	否
李禾、李雪、袁国辉	江西宏瑞新材料有限公司	16,000,000.00	2015年6月30日	2017年6月29日	否
李禾、李雪、袁国辉	江西宏瑞新材料有限公司	27,000,000.00	2014年5月23日	2017年5月23日	否

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,834,468.64	3,652,426.64

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
无			

## 6、关联方承诺

## 7、其他

## 十二、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 十三、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年12月31日止，公司资产抵押和质押情况如下：

抵押/质押物名称	数量	评估价值	权证号	性质	账面价值	备注
本公司土地使用权	126,666.60m <sup>2</sup>	49,000,000.00	恩府国用（2011）第02201号	抵押	17,395,567.51	注1

本公司2区A厂房- 车间一	4,992.00m <sup>2</sup>	5,950,000.00	粤房地权证恩字第 00012179号	抵押	3,156,323.60	
本公司2区B厂房- 综合车间	4,680.00m <sup>2</sup>	5,600,000.00	粤房地权证恩字第 00012175号	抵押	3,682,118.31	
本公司2区c厂房	12,150m <sup>2</sup>	14,580,000.00	粤房地权证恩字第 00020942	抵押	9,427,738.57	
本公司2区宿舍楼	3,229.2m <sup>2</sup>	3,870,000.00	粤房地权证恩字第 00018640	抵押	4,996,659.57	
小计		79,000,000.00			38,658,407.56	
本公司车间二	5,200.00m <sup>2</sup>	7,280,000.00	粤房地权证恩字第 00006332号	抵押	2,102,770.41	注2
本公司车间一	5,200.00m <sup>2</sup>	7,280,000.00	粤房地权证恩字第 00006334号	抵押	2,102,770.41	
本公司综合楼	2,113.74m <sup>2</sup>	2,959,200.00	粤房地权证恩字第 00006336号	抵押	2,032,893.71	
本公司宿舍楼	2,928.81m <sup>2</sup>	4,100,300.00	粤房地权证恩字第 00006363号	抵押	3,191,630.87	
本公司制釉车间 四	5,200.00m <sup>2</sup>	7,280,000.00	粤房地权证恩字第 00006364号	抵押	3,550,515.99	
本公司制釉车间 三	4,368.00m <sup>2</sup>	6,115,200.00	粤房地权证恩字第 00006365号	抵押	2,294,366.37	
本公司土地使用 权	67,853.40m <sup>2</sup>	25,445,000.00	恩府国用（2011）第01967 号	抵押	1,726,185.88	
小计		60,459,700.00			17,001,133.64	
本公司机器设备		10,727,062.00		抵押	7,226,848.50	注3
本公司的子公司 道氏科技土地使 使用权	20,538.91m <sup>2</sup>	18,620,000.00	佛禅国用（2013）第0000331 号	抵押	18,267,808.47	注4
本公司的子公司 江西宏瑞成品一 车间	3,780m <sup>2</sup>	9,947,400.00	工业园字第2015001158号	抵押	2,889,696.22	注5
本公司的子公司 江西宏瑞原料三 车间	4,500m <sup>2</sup>		工业园字第2015004159号		3,893,153.19	
本公司的子公司 江西宏瑞土地使 使用权	70,560m <sup>2</sup>	11,995,200.00	丰国用（2012）第1075号	抵押	13,459,298.53	注6
本公司的子公司 江西宏瑞宿舍三	3,170.16m <sup>2</sup>	27,041,118.00	工业园字第2013009804号	抵押	4,576,015.57	注7
本公司的子公司 江西宏瑞研磨车 间	5,184m <sup>2</sup>		工业园字第2013009805号	抵押	3,239,425.15	

本公司的子公司 江西宏瑞熔块一 车间	5,040m <sup>2</sup>		工业园字第2013009807号	抵押	4,325,074.11	
本公司的子公司 江西宏瑞土地使 用权	60,387m <sup>2</sup>		丰国用(2012)第1076号	抵押	11,518,801.88	
本公司的子公司 江西宏瑞土地使 用权	82,718m <sup>2</sup>	14,806,520.00	丰国用(2012)第1074号	抵押	15,778,433.34	注8
<b>合计</b>					<b>140,834,096.16</b>	

注1: 本公司2区B厂房-综合车间、2区A厂房-车间一、2区宿舍楼、2区c厂房和126666.6m<sup>2</sup>土地使用权已抵押给广东顺德农村商业银行股份有限公司恩平支行, 为本公司及本公司的子公司佛山道氏科技有限公司在2014年3月28日至2020年11月20日期间向广东顺德农村商业银行股份有限公司恩平支行签署的借款, 在最高余额为12,700万元的范围内提供担保。

注2: 本公司车间二、车间一、综合楼、宿舍楼、制釉车间四、制釉车间三和67,853.40m<sup>2</sup>土地使用权已抵押给中国银行股份有限公司江门分行, 为本公司在2013年2月28日至2024年12月31日期间向中国银行股份有限公司江门分行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同, 在最高余额为8,000万元的范围内提供担保。

注3: 本公司机器设备已抵押给江门融和农村商业银行股份有限公司环市支行, 为本公司与江门融和农村商业银行股份有限公司环市支行自2013年4月27日起至2023年4月27日止签署的人民币/外币贷款、减免保证金开证、出口打包放款、银行/商业承兑汇票贴现、进口押汇、银行保函、银行承兑汇票承兑、出口押汇及其他业务合同, 在最高余额为10,727,062.00元的范围内提供担保。

注4: 本公司的子公司道氏科技20,538.91m<sup>2</sup>土地使用权已抵押给广东顺德农村商业银行股份有限公司恩平支行, 为本公司的子公司道氏科技在2013年4月8日至2018年10月7日期间向广东顺德农村商业银行股份有限公司恩平支行的借款, 在最高余额为1,300万元的范围内提供担保。

注5: 本公司子公司江西宏瑞新材料有限公司车间(成品一车间、原料三车间)已抵押给中国农业银行股份有限公司丰城市支行, 为本公司自2015年7月2日至2018年7月2日期间在中国农业银行股份有限公司丰城市支行办理的人民币/外币贷款、商业汇票贴现、商业汇票承兑业务所形成的债权, 在最高余额折合人民币600万元的范围内提供担保。

注6: 本公司子公司江西宏瑞新材料有限公司70560m<sup>2</sup>土地使用权已抵押给丰城顺银村镇银行股份有限公司, 为本公司的子公司江西宏瑞与丰城顺银村镇银行股份有限公司签署的编号为[PJ661061201500058]的借款合同所形成的债务提供担保。

注7: 本公司子公司江西宏瑞新材料有限公司车间(宿舍三, 研磨车间, 熔块一车间)、60,387m<sup>2</sup>土地使

权已抵押给中国农业银行股份有限公司丰城市支行，为本公司的子公司江西宏瑞自2014年7月21日至2017年7月20日期间在中国农业银行股份有限公司丰城市支行办理人民币/外币贷款、商业汇票贴现、商业汇票承兑业务所形成的债权，在最高余额折合人民币1,700万元的范围内提供担保。

注8：本公司子公司江西宏瑞新材料有限公司82718m<sup>2</sup>土地使用权已抵押给中国农业银行股份有限公司丰城市支行，为本公司的子公司江西宏瑞自2013年9月6日至2016年9月5日期间在中国农业银行股份有限公司丰城市支行办理人民币/外币贷款、商业汇票贴现、商业汇票承兑业务所形成的债权，在最高余额折合人民币750万元的范围内提供担保。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年12月31日止，本公司已经背书和贴现给他方但尚未到期的银行承兑汇票32,820,464.28元。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	16,125,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	16,125,000.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

2016年1月，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东道氏技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3141号）核准，公司非公开发行1,000万股新股，发行价格为每股51.23元/股，共收到股东缴纳的出资款人民币512,300,000.00元，扣除各项发行费用人民币9,029,226.42元，实际募集资金净额人民币503,270,773.58元。新增股份已于2016年2月3日在深圳证券交易所上市交易。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
无			

**(2) 未来适用法**

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

**2、债务重组**

本报告期公司未发生债务重组事项。

**3、年金计划**

本报告期公司不存在年金计划。

**4、终止经营**

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润
无						

其他说明

本报告期公司未发生终止经营事项。

**5、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了两个报告分部，分别为：陶瓷釉面材料分部和金融业务分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的

负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	陶瓷釉面材料分部	金融业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	552,707,514.77	855,623.69		553,563,138.46
营业成本	333,234,748.79			333,234,748.79
利润总额	58,663,994.88	573,098.52		59,237,093.40
总资产	1,045,041,290.09	51,647,135.00	-28,777,040.70	1,067,911,384.39
总负债	503,636,046.13	1,217,799.16	-28,777,040.70	476,076,804.59

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	19,844,526.40	9.86%	19,844,526.40	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,337,704.81	90.14%	11,122,092.91	6.13%	170,215,611.90	145,372,439.48	100.00%	8,863,367.58	6.10%	136,509,071.90
合计	201,182,231.21	100.00%	30,966,619.31	15.39%	170,215,611.90	145,372,439.48	100.00%	8,863,367.58	6.10%	136,509,071.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市豪帮陶瓷有限公	19,844,526.40	19,844,526.40	100.00%	客户停产整顿

司				
合计	19,844,526.40	19,844,526.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	164,995,775.80	8,249,788.83	5.00%
1 至 2 年	8,345,406.88	1,669,081.38	20.00%
2 至 3 年	1,021,416.54	510,708.27	50.00%
3 年以上	692,514.43	692,514.43	100.00%
合计	175,055,113.65	11,122,092.91	6.35%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方往来款	6,282,591.16		0.00%
合计	6,282,591.16		0.00%

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

本报告期无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款的情况。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款情况。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
单位 A	19,844,526.40	9.86	19,844,526.40
单位 B	15,740,417.15	7.82	787,020.86
单位 C	15,036,447.68	7.47	751,822.38
单位 D	6,412,083.83	3.19	320,604.19
佛山市道氏科技有限公司	6,282,591.16	3.12	
合计	63,316,066.22	31.47	21,703,973.83

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本报告期无因金融资产转移而终止确认应收款项的情况。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	54,015,104.47	96.35%	574,932.72	1.06%	53,440,171.75	36,126,532.34	90.17%	238,287.97	0.66%	35,888,244.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,048,150.00	3.65%	102,407.50	5.00%	1,945,742.50	3,940,000.00	9.83%	197,000.00	5.00%	3,743,000.00
合计	56,063,254.47	100.00%	677,340.22	1.21%	55,385,914.25	40,066,532.34	100.00%	435,287.97	1.09%	39,631,244.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,001,078.24	300,053.92	5.00%
1 至 2 年	349,394.00	69,878.80	20.00%
2 至 3 年	50,000.00	25,000.00	50.00%
3 年以上	180,000.00	180,000.00	100.00%
合计	6,580,472.24	574,932.72	8.74%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并关联方往来款	46,293,122.80		
股票发行费用	1,141,509.43		
合计	47,434,632.23		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

本报告期无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的其他应收款的情况。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	46,293,122.80	33,030,773.00
员工借支	2,909,885.48	743,595.00
保证金	2,488,150.00	4,290,000.00

股票发行费用	1,141,509.43	
预付电费	1,716,054.13	817,902.42
预付油费	899,855.50	864,693.87
其他	614,677.13	319,568.05
合计	56,063,254.47	40,066,532.34

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
佛山市道氏科技有限公司	内部往来款	41,293,122.80	1 年以内	73.65%	
江西宏瑞新材料有限公司	内部往来款	5,000,000.00	1 年以内	8.92%	
单位 A	预付电费	1,716,054.13	1 年以内	3.06%	85,802.71
股票发行费用	股票发行费用	1,141,509.43	1 年以内	2.04%	
单位 B	墨水合作保证金	1,000,000.00	2 至 3 年	1.78%	50,000.00
合计	--	50,150,686.36	--	89.45%	135,802.71

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

本报告期无涉及政府补助的应收款项。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	196,000,000.00	0.00	196,000,000.00	23,000,000.00	0.00	23,000,000.00
合计	196,000,000.00	0.00	196,000,000.00	23,000,000.00	0.00	23,000,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
佛山市道氏科技有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
恩平市道氏材料配送服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司		21,000,000.00		21,000,000.00		
深圳道氏金融服务有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
云浮道氏先进材料有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
江西宏瑞新材料有限公司		82,000,000.00		82,000,000.00		
合计	23,000,000.00	173,000,000.00		196,000,000.00		0.00

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	461,802,217.78	273,863,889.79	434,204,863.77	239,193,993.75
其他业务	18,789,217.12	17,411,733.75	2,923,711.13	2,458,025.67
合计	480,591,434.90	291,275,623.54	437,128,574.90	241,652,019.42

其他说明：

无

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	791,903.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-337,912.50	
减：所得税影响额	94,348.64	
合计	359,642.30	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.92%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.85%	0.52	0.52

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会制定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签字的2015年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事办公室

广东道氏技术股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

荣继华