



通化双龙化工股份有限公司

2013 年度报告



双龙股份

2014 年 01 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、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人卢忠奎、主管会计工作负责人魏和江及会计机构负责人(会计主管人员)宋慧云声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义.....	4
二、公司基本情况简介.....	8
三、会计数据和财务指标摘要.....	8
四、董事会报告.....	11
五、重要事项.....	22
六、股份变动及股东情况.....	27
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
八、公司治理.....	37
九、财务报告.....	39
十、备查文件目录.....	109

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、双龙股份	指	通化双龙化工股份有限公司
股东大会	指	通化双龙化工股份有限公司股东大会
董事会	指	通化双龙化工股份有限公司董事会
监事会	指	通化双龙化工股份有限公司监事会
白炭黑	指	白炭黑，学名二氧化硅，由于它的化学惰性及对化学制剂的稳定性和可明显地提高橡胶产品的力学性能，如拉伸强度高、耐磨、抗老化、抗撕裂等特性，作为一种化工填充料，广泛用于橡胶制品、涂料、牙膏、农药、农膜、塑料、油墨、食品、饲料等多领域。
沉淀法白炭黑	指	采用硅酸钠（俗称水玻璃、泡花碱）和酸（主要是硫酸）反应，反应时在液相-固相中进行的，二氧化硅被沉淀析出。
高分散白炭黑	指	高分散白炭黑是沉淀法特种白炭黑中的一种，国际上把这种白炭黑称为第二代白炭黑，用 HDS 表示，它是一种具有高分散性、且粉尘小的白炭黑，适用于做硅橡胶、涂料、绿色轮胎等。也有人把易分散（EDS）白炭黑也列于高分散白炭黑中，属于 HDS 的替代产品。
TMG 型	指	本公司生产的高分散白炭黑中的一个型号，主要用于出口硅橡胶混炼胶做填充补强剂。
T150 型、白炭黑 W998、白炭黑 W897、白炭黑 W996	指	本公司生产的高分散白炭黑中的一个型号，主要用于内销硅橡胶混炼胶做填充补强剂。
TM 型	指	本公司生产的高分散白炭黑中的一个型号，主要用于透明、彩色橡胶制品做填充补强剂。
消光剂系列（包括 T220、T230、T240、T250、T260、T290、T230-L、T240-L、T260-L 等型号）	指	本公司生产的高分散白炭黑中一个的型号，俗称消光剂，主要用于高档涂料、油墨、彩喷纸和相纸等，使其表面产生预期粗糙度、明显降低其表面光泽的一类助剂。
特 36-5 型/36-5 型	指	本公司生产的高分散白炭黑中的型号，主要用于军工、航天工程为密封件和减震装置配套。
GT40 型	指	本公司生产的高分散白炭黑中的一个型号，是一种高添加量橡胶补强用白炭黑。
狮王型	指	本公司生产的高分散白炭黑中的一个型号，牙膏专用白炭黑。
疏水白炭黑	指	本公司生产的高分散白炭黑中的一个型号，可用于光缆油膏添加剂、干粉灭火器、油墨及油漆的添加剂。
TB-2 白炭黑	指	本公司生产的高分散白炭黑中的一个型号，可用于橡胶制品、农药载体、乳胶制品的隔离剂、新闻纸、轮胎等。



双龙股份

TY 白炭黑	指	本公司生产的高分散白炭黑中的一个型号,适用于一般胶制品、农膜、农药等。
--------	---	-------------------------------------



第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	双龙股份	股票代码	300108
公司的中文名称	通化双龙化工股份有限公司		
公司的中文简称	双龙股份		
公司的外文名称	Tong Hua Shuang Long Chemical Industry Co.,LTD.		
公司的法定代表人	卢忠奎		
注册地址	通化市二道江区铁厂镇		
注册地址的邮政编码	134006		
办公地址	通化市二道江区铁厂镇		
办公地址的邮政编码	134006		
公司国际互联网网址	www.thslhg.com		
电子信箱	shuanglong@thslhg.com		
公司聘请的会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	长春市人民大街 4111 号兆丰大厦 17 层		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张亮	
联系地址	通化市二道江区铁厂镇	
电话	0435-3752903	
传真	0435-3751886	
电子信箱	zhangliang@thslhg.com	

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》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	中国证监会指定网站
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室



四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 01 月 27 日	通化市二道江区铁 厂镇	220503000000331	220503244584110	24458411-0
首次公开发行股份	2010 年 08 月 25 日	通化市二道江区铁 厂镇	220503000000331	220503244584110	24458411-0
注册资本变更	2011 年 06 月 15 日	通化市二道江区铁 厂镇	220503000000331	220503244584110	24458411-0
经营范围变更	2011 年 09 月 16 日	通化市二道江区铁 厂镇	220503000000331	220503244584110	24458411-0
注册资本变更	2012 年 06 月 18 日	通化市二道江区铁 厂镇	220503000000331	220503244584110	24458411-0



第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	164,814,146.84	159,898,590.46	3.07%	126,594,124.16
营业成本（元）	102,006,514.20	90,733,952.90	12.42%	67,582,588.29
营业利润（元）	26,811,022.16	32,312,934.14	-17.03%	30,718,341.69
利润总额（元）	32,231,293.24	35,310,551.07	-8.72%	31,692,110.56
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	27,161,227.04	30,101,822.92	-9.77%	27,332,749.48
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	22,553,996.62	27,590,118.15	-18.25%	26,505,045.94
经营活动产生的现金流量净额（元）	18,129,279.30	12,476,704.38	45.31%	26,578,095.73
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1341	0.0923	45.29%	0.3932
基本每股收益（元/股）	0.2	0.22	-9.09%	0.2
稀释每股收益（元/股）	0.2	0.22	-9.09%	0.2
加权平均净资产收益率（%）	6.96%	8.1%	-1.14%	7.83%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.8%	7.43%	-1.63%	7.6%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本（股）	135,200,000.00	135,200,000.00	0%	67,600,000.00
资产总额（元）	465,831,664.21	401,379,964.24	16.06%	381,662,153.12
负债总额（元）	67,833,656.14	17,023,183.21	298.48%	20,647,195.01
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	397,998,008.07	384,356,781.03	3.55%	361,014,958.11
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.9438	2.8429	3.55%	5.3405
资产负债率（%）	14.56%	4.24%	10.32%	5.41%



二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	27,161,227.04	30,101,822.92	397,998,008.07	384,356,781.03
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	27,161,227.04	30,101,822.92	397,998,008.07	384,356,781.03
按境外会计准则调整的项目及金额				

三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-77,299.29		-126,231.13	
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）	6,871,765.00	4,317,696.25	1,100,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,374,194.63	-1,353,819.32		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		33,740.00		
减：所得税影响额	813,040.66	485,912.16	146,065.33	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	0.00	0.00	
合计	4,607,230.42	2,511,704.77	827,703.54	--

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



四、重大风险提示

1、市场竞争风险

近年来随着白炭黑企业的增加或者原白炭黑企业扩大产能，这些情况加剧了白炭黑的行业竞争。本公司的高分散白炭黑产品虽然还存在较高的技术壁垒，而且目前能够掌握技术并成功产业化的企业并不多，但随着未来市场竞争的加剧很可能会限制本公司销售规模的增长速度，影响公司的产品价格和盈利水平。针对以上风险，公司将加强自主创新，在保证产品质量及稳定性为前提，继续开发新产品的同时不断优化现有产品，对现有产品进行升级换代，从性能、质量、功能等多个方面体现出本产品的优势，增强公司产品的竞争力。

2、经营管理风险

随着公司的资产、人员规模持续扩张，对企业组织模式、管理制度等方面提出了更高的要求，如果公司管理水平不能及时适应规模迅速扩张的需要，将削弱公司的市场竞争力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。针对以上风险，公司将进一步完善内部组织结构，加强内部控制和风险管理，提高管理层业务能力，使企业管理更加制度化、规范化、科学化。

3、财务管理风险

公司上市以后，在研发、市场拓展投入了大量资源，以及公司经营管理规模的扩大，相关费用支出增长较快；同时，随着2万吨和3万吨募项目的相继投入使用，固定资产折旧费用的增加，将会给财务管理工作带来一定的风险。针对上述风险，公司将在现有的年度业绩激励机制的基础上，对公司（包括子公司）的各部门实行财务费用预算制度，在最快的时间内使募项目达产，并做好产品销售工作，使募项目尽快达到预期效益回报全体股东。

4、人才管理风险

随着公司的快速成长，公司规模将会迅速扩大，公司对核心技术人员和管理人才的需求将大量增加，因此公司面临着人力资源保障压力。针对以上风险，为保持企业的持续发展能力，持续的市场创新与技术创新能力，巩固与保持在行业中的优势地位，公司需要引进与储备大量的人才并且要采取多种人才管理措施。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

受国内经济形势影响，2013年度硅橡胶市场需求量下降，对公司生产的硅橡胶用白炭黑影响较大，所以报告期生产销售形势均未达到预期，业绩有所影响。报告期内公司实现营业收入16,481.41万元，较上年同期增长3.07%；营业利润实现2,681.10万元，较上年同期下降17.03%；利润总额实现3,223.13万元，较上年同期下降8.72%；归属于上市公司股东净利润报告期实现2,716.12万元，较上年下降了9.77%。公司2014年度将实施对标管理，努力挖潜降耗。通过学习同行业好的做法，查找自身存在的不足，制定出优化方案，实现经济效益最大化；完善分级考核，节约费用开支。进一步完善考核机制，加强对各类费用的控制，降低经营管理成本；推行质量兴企，提高产品质量，优化管理流程，强化销售管理，力争使公司业绩稳步增长。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1)概述

公司2013年主营业务收入164,814,146.84元,较上年同期增长3.07%；营业成本102,006,514.20元,较上年同期上升12.42%；营业税金及附加1,091,648.77元,较上年同期下降7.24%；财务费用2,136,447.60元,较上年同期上升353.74%；资产减值损失1,774,728.17元,较上年同期增长31.61%；营业利润为26,811,022.16元,较上年同期下降17.03%；利润总额32,231,293.24元,较上年同期下降8.72%；归属于母公司的净利润27,161,227.04元,较上年同期下降9.77%；销售商品、提供劳务的经营活动现金流入额165,449,475.42元,较上年同期上升4.36%,系本报告期销售回款增加；现金流出额157,434,281.08元,较上年同期上升3.37%,系本报告期采购增加影响；经营活动现金流量净额18,129,279.30元,较上年同期增长45.31%,系本报告期销售回款增长影响；投资活动现金流出35,022,754.97元,较上年同期下降25.99%；投资活动现金流量净额-35,022,754.97元,较上年同期上升25.99%,系本报告期固定资产投资减少；筹资活动流入50,000,000.00元,较上年同期增加50,000,000.00元,系本报告期增加银行短期借款影响；筹资活动流出15,451,666.65元,较上年同期增长128.57%,系本报告期分配上年现金股利和短期增加银行利息影响；筹资活动流量净额34,548,333.35元,较上年同期上升511.07%；现金等价物净增加额18,272,019.35元,较上年同期上升43.92%。

2)收入

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减情况
营业收入	164,814,146.84	159,898,590.46	3.07%

驱动收入变化的因素

受到国内国际经济形势的影响，化工市场低迷，白炭黑企业产能增加，企业竞争加剧报告期内，公司产品销售同比增长3.07%，高档产品销售有所下降，产品成本有所上升，导致毛利率有所下降，未来公司将通过不断的技术创新，管理创新，降低消耗，节约成本，提高材料利用效率，并加快产品的产业化进程，拓展产品的销售渠道，加大产品新用途的开发，从性能、质量、功能提升公司产品的优势，增强产品市场竞争能力。



公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类/产品	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
化工行业-主营业务白炭黑 (单位: 吨)	销售量	29,795.98	25,336.68	17.6%
	生产量	28,881.8709	26,916.597	7.3%
	库存量	2,010.2609	2,924.37	-31.26%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

3) 成本

单位: 元

项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
原材料	66,420,501.70	65.11%	60,808,926.81	67.02%	1.66%
工资	6,405,037.02	6.28%	6,525,369.44	7.19%	-1.7%
福利费	83,995.65	0.08%	93,549.93	0.1%	0.02%
电费	7,794,492.27	7.64%	7,305,776.88	8.05%	-0.07%
折旧	18,111,934.52	17.76%	12,734,235.36	14.03%	0.96%
制造费用	3,190,553.04	3.13%	3,266,094.53	3.6%	-0.85%

4) 费用

单位: 元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	14,540,212.63	17,752,835.87	-18.1%	
管理费用	16,453,573.31	17,177,537.58	-4.21%	
财务费用	2,136,447.60	-603,965.99	-453.74%	上年有部分募投资金利息收入; 本年增加 5000 万流动资金借款
所得税	5,070,066.20	5,208,728.15	-2.66%	

5) 研发投入

研发投入报告期内, 公司坚持自主创新, 加大研发投入力度, 报告期投入研发费用 5,356,866.10 元, 研发费用占母公司营业收入的 4.16%。子公司不属于高新技术企业。2013 年公司主要研发项目进展情况:



序号	项目	技术经济指标	项目所处进展阶段
1	绿色轮胎用白炭黑	开发新产品	客户试用阶段
2	食品添加剂用白炭黑	开发新产品	研究阶段
3	纳米白炭黑	开发新产品	研究阶段
4	弹性体专用白炭黑	开发新产品	研究阶段
5	导电橡胶用白炭黑	开发新产品	研究阶段

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额（元）	5,356,866.10	5,779,667.65	5,227,805.94
研发投入占营业收入比例（%）	4.16%	3.61%	4.13%
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%	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比重（%）	0%	0%	0%

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

6) 现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	175,563,560.38	164,783,775.61	6.54%
经营活动现金流出小计	157,434,281.08	152,307,071.23	3.37%
经营活动产生的现金流量净额	18,129,279.30	12,476,704.38	45.31%
投资活动现金流出小计	35,022,754.97	47,321,739.77	-25.99%
投资活动产生的现金流量净额	-35,022,754.97	-47,321,739.77	-25.99%
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	15,451,666.65	6,760,000.00	128.57%
筹资活动产生的现金流量净额	34,548,333.35	-6,760,000.00	511.07%
现金及现金等价物净增加额	17,654,857.68	-41,605,035.39	42.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明



经营活动产生的现金结算流量净额同比增长 45.31%,主要是报告期内经营活动现金流入额有 6.54%的增长,增加现金流入 10,779,784.77 元,而经营活动现金流出额增长 3.37%,增加了 5,127,209.85 元,经营活动现金流量净额增加 5,652,574.92 元;筹资活动流入 50,000,000.00 元,较上年同期增加 50,000,000.00 元,系本报告期增加银行短期借款影响;筹资活动流出 15,451,666.65 元,较上年同期增长 128.57%,系本报告期分配上年现金股利和银行短期借款利息增加影响;筹资活动流量净额 34,548,333.35 元,较上年同期上升 411.07%,是增加银行借款影响;现金等价物净增加额 17,654,857.68 元,较上年同是期上升 42.43%,主要原因是报告期内经营活动现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额的增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

7)公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	27,345,074.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	16.7%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	34,429,328.18
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	30.45%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1)报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位:元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
化工行业	164,270,722.61	62,341,917.63
分产品		
T150 型	79,337,017.07	30,494,497.99
TMG 型	12,987,760.14	5,647,835.77
消光剂系列	3,205,128.22	1,769,588.58
TB-2 型	8,459,939.34	3,279,023.77
疏水系列	18,996,816.52	12,090,272.34
TM	999,365.40	185,736.42
TY	926,374.85	359,443.46
36-5 型	1,195,388.84	340,575.40
白炭黑 W998	17,809,261.11	2,121,054.61



白炭黑 W998 (粗)	5,477,510.13	547,889.69
白炭黑 W995	1,982,666.60	603,951.62
白炭黑 W925	3,333,333.28	1,474,815.28
白炭黑 W930	4,512,820.53	1,655,903.78
钢构	1,830,383.31	989,781.03
其他	3,216,957.27	781,547.89
分地区		
华南地区	68,739,368.59	27,857,077.12
华东地区	74,018,338.51	25,988,184.32
华北地区	11,576,651.19	4,551,389.15
东北地区	4,142,144.27	1,983,872.31
西南地区	4,988,724.30	2,080,663.30
西北地区	805,495.75	268,737.22

2)占比 10%以上的产品、行业或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年同 期增减 (%)
分行业						
化工行业	164,270,722.61	102,006,514.20	37.9%	2.73%	12.42%	-5.36%
分产品						
T150 型	79,337,017.07	48,842,519.08	38.44%	7.42%	11.8%	-2.41%
疏水系列	18,996,816.52	6,906,544.18	63.64%	21.9%	24.68%	-0.81%
白炭黑 W998	17,809,261.11	15,688,206.50	11.91%	13.91%	31.65%	-11.87%
分地区						
华南地区	68,739,368.59	40,882,291.47	40.53%	-29.04%	-23.45%	-4.34%
华东地区	74,018,338.51	48,030,154.19	35.11%	53.37%	66.3%	-5.04%

(3) 资产、负债状况分析

1)资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
货币资金	31,572,136.82	6.78%	13,917,279.14	3.47%	3.31%	
应收账款	65,212,211.05	14%	41,037,711.38	10.22%	3.78%	



存货	26,268,010.51	5.64%	27,655,365.35	6.89%	-1.25%	
长期股权投资		0%			0%	
固定资产	279,520,104.71	60%	274,915,647.62	68.49%	-8.49%	
在建工程	4,456,950.49	0.96%	1,624,593.71	0.4%	0.56%	

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	50,000,000.00	10.73%		0%	10.73%	
长期借款		0%		0%	0%	

(4) 公司竞争能力重大变化分析

本公司是国内最早生产白炭黑的企业之一，长期致力于高分散白炭黑的研发、产业化和核心技术能力的构建，在自主创新、工艺技术、产品、销售服务等方面建立起了自身的优势。

1、自主创新优势

公司的高分散白炭黑产品生产技术处于国内领先水平。公司技术中心为省级技术中心，承担着新技术、新工艺、新产品的开发任务，并以技术中心为基础构建了技术产业化、科研产品产业化为一体的核心技术体系。作为国家高新技术企业，公司依托省级企业技术中心，自主创新，掌握了生产高分散白炭黑的多项核心技术。公司自主研发了中高档硅橡胶专用高分散白炭黑、消光剂系列高分散白炭黑、塑料薄膜开口剂用特种白炭黑等产品，拥有沉淀法白炭黑比表面积控制技术、PE 隔板用白炭黑的制备技术、三级风送产品粉碎技术、白炭黑表面处理技术、白炭黑的除铁技术、反应过程中的 PH 值控制技术、消光剂扩孔技术、白炭黑生产过程的热综合利用技术、白炭黑生产的节能减排技术等多项核心技术。经国家级权威机构检测和专家鉴定，公司主要产品品质处于国内领先水平。由于产品品质高、质量稳定，公司一直是国内唯一一家定点生产国防化工用沉淀白炭黑的企业。

2、工艺技术优势

目前国内大部分白炭黑生产企业的反应采用直接加浓硫酸。本公司率先采用分三段加稀硫酸反应的工艺，各段的反应时间、反应速度各不相同，最终产品的比表面积和 DBP 吸收值控制在要求范围内，提高了产品质量稳定性。公司企业技术中心为公司高分散白炭黑系列产品从中试到产业化生产提供了有效的技术保障，为现有产品的升级换代提供了坚实的基础。公司吸收了国内外先进的生产技术，并与国内著名的无机盐科研机构合作，促进了白炭黑生产技术的提高。公司长期从事沉淀法白炭黑的生产，拥有丰富的实践经验和工艺技术优势，为公司的可持续发展提供有效保障。

3、产品优势

公司致力于高分散白炭黑系列产品的生产，公司生产的 HTV 硅橡胶用高分散沉淀法白炭黑产品和高档涂料用系列高分散白炭黑（消光剂）产品国内市场占有率的排名分别为第一位和第二位。同时，公司是国内唯一一家定点生产国防化工用沉淀白炭黑的企业。

公司质量管理体系通过了 ISO9001 认证；产品质量通过 SGS 检测，符合欧盟“ROHS 指令 2002/95/EC”标准及后续修正指令要求，在行业细分市场中具有相应的竞争优势。公司向客户提供的各种型号白炭黑所使用的原料、辅助材料均符合 ROHS 的相关标准，不使用被管制的环境关联物质，这为客户使用本公司高分散白炭黑加工的制品出口欧美创造了有利条件。

4、销售服务优势

公司销售部门与客户建立了长期稳定的业务合作关系，对市场有较强的驾驭能力。公司针对不同客户、不同应用领域、不同的使用要求，不断提供最适用的产品和服务。公司拥有一批懂技术的专业人才进行售后服务，并对客户在生产中遇到的问题，



及时提出解决方案；同时，公司凭借自身的技术优势为一些特殊用户提供特定规格的产品。公司通过专业性刊物、公司网站、专业性会展等进行品牌宣传，并组成以公司领导、技术人员、销售人员参加的团队走访重要客户，征求意见、沟通业务、了解市场需求信息，建立携手双赢的合作关系。公司针对不同的用户和不同的应用条件提供最适用的产品和服务，最及时、最大限度的满足用户的需求。公司通过了解下游用户实际生产中遇到的问题，借助企业技术中心的研发力量，寻找解决方案，从而推出专门针对用户具体问题的高价值的产品体系，在客户心目中树立了高端的品牌形象和优质服务形象。

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度（%）			
10,000,000.00	0.00		100%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
四川轮胎橡胶（集团）股份有限公司	公司业务集中于橡胶轮胎产业链，包括车辆轮胎、轮胎翻新、特种橡胶制品、橡胶轮胎机械、轮胎内胎/垫带和餐饮服务，实现了基于橡胶轮胎产业链的多元发展		自有资金			否

2) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	26,624
报告期投入募集资金总额	313
已累计投入募集资金总额	23,574.29
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	

3) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截止报	是否达	项目可
	目)	金承诺	投资总	期投入	末累计	末投资	到预定	期实现	告期末	到预计	行性是
		投资总	额(1)	金额	投入金	进度	可使用	的效益	累计实	效益	否发生



	分变更)	额			额(2)	(%)(3)= (2)/(1)	状态日 期		现的效 益		重大变 化
承诺投资项目											
年产二万吨高分散沉淀法白炭黑项目	否	12,040.23	12,040.23	313	12,169.23	101.07%	2011年 12月31 日	2,058.42	2,058.42	否	否
承诺投资项目小计	--	12,040.23	12,040.23	313	12,169.23	--	--	2,058.42	2,058.42	--	--
超募资金投向											
年产三万吨沉淀法白炭黑项目	否	8,767.15	8,767.15	0	8,767.15	100%	2012年 03月01 日	163.25	163.25	否	否
归还银行贷款（如有）	--	2,000	2,000	0	2,000	--	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	637.91	637.91		637.91	--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	11,405.06	11,405.06	0	11,405.06	--	--	163.25	163.25	--	--
合计	--	23,445.29	23,445.29	313	23,574.29	--	--	2,221.67	2,221.67	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	<p>公司 2011 年 12 月末“年产二万吨高分散沉淀法白炭黑”募投项目开始投产，但由于白炭黑市场形势影响目前尚未满负荷生产,故未达到预期收益。</p> <p>公司 2012 年 3 月“年产三万吨高分散沉淀法白炭黑”募投项目开始投产，但由于白炭黑市场形势影响目前尚未满负荷生产,故未达到预期收益。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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	不适用										



用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据公司 2011 年 4 月 22 日召开的第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，用超募资金 2,000 万元偿还银行贷款，并已将上述偿还银行贷款情况通知了保荐机构。根据公司 2012 年 10 月 22 日召开的第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，使用结余的超募资金及利息收入 637.91 万元永久性补充流动资金，用于购买原材料。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：年产二万吨高分散沉淀法白炭黑项目截止期末投资进度为 101.7%，超出 100%部分为银行利息。

（6）主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）
万载县双龙化工有限公司	子公司	化工	基础化工原料（不含危险品）、生产、销售	5,000.00 万元	163,388,399.84	90,648,806.87	36,355,359.48	2,543,299.13	2,326,722.08

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

（7）公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的的主体情况。

二、公司未来发展的展望

我公司是国内白炭黑行业的主要企业之一，是国内唯一一家定点生产国防化工用沉淀法白炭黑的企业。目前公司生产的高分散性高端白炭黑不仅与进口产品相比具有明显的价格优势，其生产方法在反应工序和技术工艺以及产品升级换代的能力等方面也具有一定优势，未来发展前景十分乐观。

节能减排已成为主流趋势，化工企业本身耗能较大，排放物较多的特点，容易受到相关政策变化影响。如何通过技术创新、改进工艺流程或调整产业结构等措施实现节能降耗、绿色低碳将是行业发展的努力方向。

目前在橡胶工业白炭黑主要被用于生产绿色轮胎。我公司已于2013年10月30日的第二届董事会第二十四次会议表决通过了以股份认购的方式认购四川轮胎橡胶（集团）股份有限公司增资扩股股份的议案，本次四川橡胶增资扩股旨在新增年产700万条高性能绿色环保乘用车半钢子午胎技改项目，四川橡胶承诺生产料（白炭黑）用量的80%以上由我公司供应，双方将共同



努力，率先进入绿色轮胎市场。近年来全球汽车工业发展较为迅速，轮胎的需求增长较快，而且现在人们环保意识在不断提高，世界各国都在鼓励发展环保绿色轮胎，白炭黑的需求潜力巨大，将给我公司较好的发展前景。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

报告期内公司未被出具非标准审计报告

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

无

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	135,200,000
现金分红总额（元）（含税）	13,520,000.00
可分配利润（元）	107,654,660.95
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段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	
2013 年度，经中准会计事务所（特殊普通合伙）出具的《2013 年度审计报告》，公司 2013 年实现净利润 27,161,227.04 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按 2013 年度公司实现净利润 27,161,227.04 元的 10% 提取法定盈余公积金 2,716,122.70 元，加上年初未分配利润 96,729,556.62 元，因此公司年末可供股东分配的利润为 107,654,660.95 元。经公司董事会第二十六次会议决议，公司拟以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 13520 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共分配现金股利 1352 万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。此议案尚需提交公司 2013 年年度股东大会审议。	



公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2011年度，经中准会计事务所有限公司出具的《2011年度审计报告》，公司2011年实现净利润27332749.48元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按2011年度公司实现净利润27,332,749.48元的10%提取法定盈余公积金2,733,274.95元，加上年初未分配利润58,038,441.46元，公司年末可供股东分配的利润为76,397,915.99元。

经2011年年度股东大会决议，以2011年12月31日公司总股本6,760万股为基数，按每10股派发现金红利1元（含税），共分配现金股利676万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。同时，公司2011年12月31日资本公积（资本溢价）余额为2,733,274.95元，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本13,520万股。

2、2012年度，经中准会计事务所有限公司出具的《2012年度审计报告》，公司2012年实现净利润30,101,822.92元，报告期分派2011年度股东现金红利6,760,000元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按2012年度公司实现净利润30,101,822.92元的10%提取法定盈余公积金3,010,182.29元，加上年初未分配利润76,397,915.99元，因此公司年末可供股东分配的利润为96,729,556.62元。

经公司2012年年度股东大会决议，公司以2012年12月31日公司总股本13520万股为基数，按每10股派发现金红利1.00元（含税），共分配现金股利1352万元（含税），现已派发完毕。

3、2013年度，经中准会计事务所（特殊普通合伙）出具的《2013年度审计报告》，公司2013年实现净利润27,161,227.04元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按2013年度公司实现净利润27,161,227.04元的10%提取法定盈余公积金2,716,122.70元，加上年初未分配利润96,729,556.62元，因此公司年末可供股东分配的利润为107,654,660.95元。

经公司董事会第二十六次会议决议，公司拟以2013年12月31日公司总股本13520万股为基数，按每10股派发现金红利1.00元（含税），共分配现金股利1352万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。此议案尚需提交公司2013年年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司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（%）
2013 年	13,520,000.00	27,161,227.04	49.78%
2012 年	13,520,000.00	30,101,822.92	44.91%
2011 年	6,760,000.00	27,332,749.48	24.73%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

公司2011年12月22日召开的第二届董事会第十次会议审议通过了《关于修订内幕信息知情人登记制度的议案》。根据证监会公告【2011】30号文件，修订后的《内幕信息知情人登记制度》对内幕信息的范围、内幕信息知情人档案保存的时间、内幕信息知情人的范围、及内幕信息知情人登记表都做了相应的调整。

2013年5月27日召开的第二届董事会第二十次会议审议通过了新的《关于公司修订内幕知情人登记管理制度的议案》。

报告期内，公司很好地执行了上述制度，未发生内幕交易情况，没有监管部门查处和整改的情况。



七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年05月30日	证券部	电话沟通	机构	李先生	公司调研
2013年06月03日	证券部	电话沟通	机构	宋先生	公司调研
2013年09月02日	证券部	电话沟通	个人	范先生	询问公司情况
2013年10月07日	证券部	电话沟通	机构	安先生	询问股权问题
2013年11月08日	证券部	电话沟通	个人	齐先生	询问财务情况
2013年12月05日	证券部	电话沟通	机构	吕女士	公司调研

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整相关事项。

三、资产交易事项

1、收购资产情况

公司无收购资产情况。

2、出售资产情况

公司无出售资产情况。

3、企业合并情况

无

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

无

四、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内公司未实施股权激励。

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
通化双龙	同一控制	买卖	炉灰	市场价	34.19	6.94	18.15%	货币	34.19	2013年	总经理办



集团有限 公司	人控制企 业									11 月 27 日	公会通过
合计				--	--	6.94	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
通化双龙集团有限公司	0	0%	0	0%
合计	0	0%	0	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元。

六、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人卢忠奎	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持公司股份，也不由公司收购该部分股份；三十六个月锁定期满后，在任职董事、监事和高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2010 年 02 月 08 日	长期有效	截止目前，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况



	<p>股东黄克凤</p>	<p>自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。三十六个月锁定期满后，在卢忠奎任职董事、监事和高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过其所持公司你的百分之二十五；在卢忠奎离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。</p>	<p>2010年02月08日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截止目前，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况</p>
	<p>股东贾元龙、白英杰</p>	<p>自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；十二个月锁定期满后，在任职董事、监事、高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让所持有的公司股份。</p>	<p>2010年02月08日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截止目前，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况</p>
	<p>控股股东、实际控制人卢忠奎</p>	<p>承诺于 2014 年 08 月 25 日前不</p>	<p>2013 年 07 月 29 日</p>	<p>截至 2014 年 08 月 25 日</p>	<p>截止目前，承诺人严格信守承</p>



		减持本公司股票。对于锁定期期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票，同比例锁定。若违反承诺转让或减持股份所得收益将全部上缴公司。			诺，未出现违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	富强、徐运生

是否改聘会计师事务所

是 否

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

九、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无



十、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

无

十一、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

十二、其他重大事项的说明

无

十三、控股子公司重要事项

无

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

无

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	7,588	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	7,588					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
卢忠奎	境内自然人	36.79%	49,734,28		49,734,28			
李秀成	境内自然人	4.54%	6,134,092			6,134,092		
张庆杰	境内自然人	3.09%	4,176,064			4,176,064		
黄克凤	境内自然人	2.5%	3,380,000		3,380,000			



张爱强	境内自然人	2.02%	2,735,038			2,735,038		
李国君	境内自然人	1.93%	2,610,038			2,610,038		
邵长俊	境内自然人	0.89%	1,200,000			1,200,000	质押	1,200,000
中国中投证券有	境内非国有法人	0.81%	1,094,450			1,094,450		
申屠晓芳	境内自然人	0.72%	980,000			980,000		
彭新明	境内自然人	0.64%	861,000			861,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	实际控制人卢忠奎与黄克凤为夫妻关系							
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					
李秀成	6,134,092	人民币普通股	6,134,092					
张庆杰	4,176,064	人民币普通股	4,176,064					
张爱强	2,735,038	人民币普通股	2,735,038					
李国君	2,610,038	人民币普通股	2,610,038					
邵长俊	1,200,000	人民币普通股	1,200,000					
中国中投证券有限责任公司客户	1,094,450	人民币普通股	1,094,450					
申屠晓芳	980,000	人民币普通股	980,000					
彭新明	861,000	人民币普通股	861,000					
王玉兰	726,900	人民币普通股	726,900					
招商证券股份有限公司客户信用	651,637	人民币普通股	651,637					
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	无							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
卢忠奎	中华人民共和国	否
最近 5 年内的职业及职务	通化双龙集团有限公司董事长、通化双龙集团房地产开发有限公司董事长、通化双龙集团建材有限公司董事长、通化双龙化工股份有限公司董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

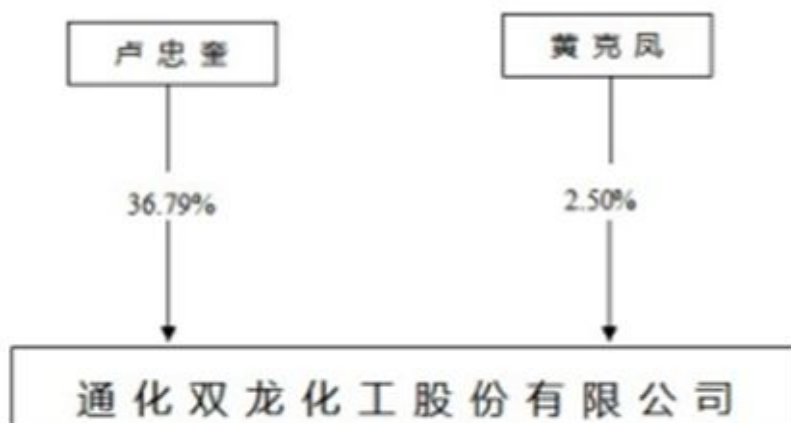
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
卢忠奎	中华人民共和国	否
黄克凤	中华人民共和国	否
最近 5 年内的职业及职务	卢忠奎先生为通化双龙集团有限公司董事长、通化双龙集团房地产开发有限公司董事长、通化双龙集团建材有限公司董事长、通化双龙化工股份有限公司董事长兼总经理。卢忠奎先生与黄克凤女士为夫妻关系，二位自然人为公司实际控制人。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
情况说明	公司没有其他持股在 10%以上的法人股东				

**5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件**

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
卢忠奎	49,734,288	2014 年 08 月 25 日		首发前个人类限售股
黄克凤	3,380,000	2014 年 08 月 25 日		首发前个人类限售股
贾元龙	508,812	2014 年 08 月 25 日		高管锁定股
白英杰	489,254	2014 年 08 月 25 日		高管锁定股

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 (股)	本期授予的股权激励限制性股票数量 (股)	本期被注销的股权激励限制性股票数量 (股)	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 (股)	增减变动原因
卢忠奎	董事长兼总经理	男	56	现任	49,734,288			49,734,288					
由克利	董事兼副总经理	男	56	现任									
陈祥志	董事	男	44	现任									
于军	董事	男	43	现任									
付胜	独立董事	男	59	现任									
朱春雨	独立董事	男	49	现任									
张新强	独立董事	男	44	现任									
尹远新	监事会主席	女	44	现任									
田玉生	监事	男	54	现任									
单聪	监事	男	32	现任									
贾元龙	副总经理	男	51	现任	678,416			678,416					
白英杰	副总经理	男	44	现任	652,340			652,340					
张亮	副总经理	男	37	现任									



辛大成	副总经理	男	35	现任									
樊俊芝	财务总监	女	67	离任									
魏和江	财务总监	男	42	现任									
合计	--	--	--	--	51,065,044	0	0	51,065,044	0	0	0	0	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事（7人）

卢忠奎先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1958年6月出生，中央党校学习毕业，高级经济师，中共党员，通化市第三、四、五、六届人大代表，多次被评为二道江区劳动模范、优秀共产党员、通化市劳动模范、优秀青年企业家，曾任二道江区三道江村白灰厂厂长、三道江村党支部书记、二道江乡工业办主任、二道江区洗煤厂厂长和党支部书记，金马洗煤总经理，通化金马董事。2005年至今任本公司董事长兼总经理。其担任本公司董事的任期为2010年12月15日至2014年3月31日。

由克利先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1958年8月出生，大学专科学历，工程师。曾任职通化市第二化工厂厂长助理、鸭园粮库副经理。2007年至今任本公司董事、副总经理。其担任本公司董事的任期为2010年12月15日至2014年3月31日。

陈祥志先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1970年11月出生，经济学硕士，中共党员。曾任双龙集团办公室主任兼总经理助理。2005年至今任双龙房地产总经理、本公司董事。其担任本公司董事的任期为2010年12月15日至2014年3月31日。

于军先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1971年9月出生，大学本科学历，会计师职称。曾任通化葡萄酒股份有限公司财务部会计、副部长等职。2005年至今任通化金马财务负责人、总会计师、本公司董事。其担任本公司董事的任期为2010年12月15日至2014年3月31日。

朱春雨先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1965年3月出生，硕士，教授级高级工程师、注册咨询工程师。2005年至今任天津化工研究设计院新材料所二氧化硅系列产品专题研究负责人、中国无机盐工业协会无机硅化物分会专家组成员、天津市自然科学基金项目和国家中小企业创新项目评审专家、本公司独立董事。其担任本公司独立董事的任期为2010年12月15日至2014年3月31日。

张新强先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1969年7月出生，大学本科学历。曾任通化市人民检察院助理检察员。现就职于通化市修正律师事务所。其担任本公司独立董事的任期为2010年12月15日至2014年3月31日。2013年5月2日因个人原因提出辞职，该辞职申请将自本公司股东大会选举产生新任独立董事填补其空缺后生效。在此之前，张新强先生将继续按照法律、行政法规、部门规章和公司章程等的规定，履行其职责。

付胜先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1955年2月出生，大学本科学历。曾就职于辽宁省财政学校，曾任辽宁财政高等专科学校任会计系主任。2005年至今任东北财经大学商学院副院长、会计学院培训中心主任、本公司独立董事。其担任本公司独立董事的任期为2010年12月15日至2014年3月31日。

2、监事（3人）

本公司共有3名监事，其中职工代表监事1名，具体情况如下：

尹远新女士，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1970年4月出生，大专学历。曾任双龙集团党办主任、办公室副主任、团支部书记，曾任公司办公室主任、工会主席、党支部书记。2007年至今任本公司监事会主席。其担任本公司监事的任期为2010年12月15日至2014年3月31日。



单聪先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1982年4月出生，大学本科学历。2005年至2007年任公司法律顾问，2007年至今任本公司监事。其担任本公司监事的任期为2010年12月15日至2014年3月31日。

田玉生先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1960年9月出生。曾先后担任过通化市第二化工厂销售科科长、办公室主任等职务。2005年至今任本公司销售部部长。其担任本公司监事的任期为2010年12月15日至2014年3月31日。

3、高级管理人员（7人）

卢忠奎先生，总经理，有关情况详见本节“（二）、1董事”介绍。

其担任本公司高管的任期为2010年12月15日至2014年3月31日。

由克利先生，副总经理，有关情况详见本节“（二）、1董事”介绍。

其担任本公司高管的任期为2010年12月15日至2014年3月31日。

白英杰先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1970年9月出生，大学本科学历，高级工程师，中共党员。曾任通化县化肥厂车间主任、合成车间合成氨铜洗合成技术改造项目负责人，曾任双龙有限技术部部长、生产技术副总经理、企业技术中心技术骨干、TMG白炭黑中试项目技术骨干，消光剂中试项目负责人。2005年至今任中国无机盐工业协会无机硅化物分会专家组成员、本公司副总经理。其担任本公司高管的任期为2010年12月15日至2014年3月31日。

贾元龙先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1963年4月出生，大学本科学历，高级经济师。曾任公司财务部副部长。2005年至今任本公司副总经理。其担任本公司高管的任期为2010年12月15日至2014年3月31日。

魏和江先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1972年8月出生，大专学历，中级会计师。1996年毕业于吉林林学院。1996年-2001年在通化双龙集团有限公司任职，2002年-2010年在本公司财务科任职，2011年-2013年6月在万载县双龙化工有限公司任财务主管，现任本公司财务总监。其担任本公司高管的任期为2010年12月15日至2014年3月31日。

张亮先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1977年9月出生，大专学历。曾就职于双龙集团财务部。2007年至今任本公司董事会秘书、副总经理。其担任本公司高管的任期为2010年12月15日至2014年3月31日。

辛大成先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1977年9月出生，大专学历。2005年至2010年任公司生产部部长。现任本公司副总经理。其担任本公司高管的任期为2010年12月15日至2014年3月31日。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈祥志	双龙房地产	总经理	2010年12月15日	2014年03月31日	是

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
于军	通化金马药业集团股份有限公司	财务总监	2010年12月15日	2014年03月31日	是
朱春雨	天津化工研究设计院	二氧化硅系列产品专题研究负责人	2010年12月15日	2014年03月31日	是
张新强	通化市修正律师事务所		2010年12月15日	2014年03月31日	是
付胜	东北财经大学	商务学院副	2010年12月	2014年03月31	是



		院长	15 日	日	
--	--	----	------	---	--

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	按照公司董事会《薪酬与考核委员会议事规则》，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、经理及其他高级管理人员的述职及自我评价进行绩效评估，根据岗位绩效评价结果集薪酬分配政策，提出公司董事、经理及其他高级管理人员报酬相关议案并报公司董事会。董事会召开董事会会议审议通过，独立董事发表独立意见，再提交股东大会审议批准后执行。监事报酬由监事会提出并审议通过后提交股东大会批准后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事及高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会议事规则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 15 人，2013 年实际支付 778,200.00 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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
卢忠奎	董事长兼总经理	男	56	现任	20		20
由克利	董事兼副总经理	男	56	现任	10		10
陈祥志	董事	男	44	现任	0	15	0
于军	董事	男	43	现任	0		0
付胜	独立董事	男	59	现任	1.5		1.5
朱春雨	独立董事	男	49	现任	1.5		1.5
张新强	独立董事	男	45	现任	1.5		1.5
尹远新	监事会主席	女	44	现任	2.4		2.4
田玉生	监事	男	54	现任	1.98		1.98
单聪	监事	男	32	现任	1.44		1.44
贾元龙	副总经理	男	51	现任	7.5		7.5
白英杰	副总经理	男	44	现任	7.5		7.5
张亮	副总经理	男	37	现任	7.5		7.5
辛大成	副总经理	男	35	现任	7.5		7.5
魏和江	财务总监	男	42	现任	7.5		7.5
合计	--	--	--	--	77.82	15	77.82

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张新强	独立董事	离职	2013 年 05 月 02 日	个人原因提出辞职,该辞职申请将自本公司股东大会选举产生新任独立董事填补其空缺后生效。在此之前,张新强先生将继续按照法律、行政法规、部门规章和公司章程等的规定,履行其职责。
樊俊芝	财务总监	离职	2013 年 07 月 05 日	樊俊芝女士因年龄原因申请辞去财务总监职务。辞职后,樊俊芝女士不再担任本公司任何职务。
魏和江	财务总监	任免	2013 年 07 月 15 日	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

六、公司员工情况

（一）员工专业结构

专业类别	人 数	占员工总数比例(%)
研发人员	35	11.25%
生产人员	234	75.24%
销售人员	8	2.57%
管理人员	34	10.93%
合 计	311	100%

（二）按受教育程度划分

学历类别	人 数	占员工总数比例(%)
本 科	45	14.47%
大 专	61	19.61%
大专以下	205	65.92%
合 计	311	100%

（三）按年龄划分

年龄类别	人 数	占员工总数比例(%)
30岁以下	95	30.55%
30~40岁	122	39.23%
40~50岁	70	22.51%
50岁以上	24	7.72%
合 计	311	100%



(四) 按职称划分

职称类别	人 数	占员工总数比例(%)
中高级职称	75	24.12%
初级职称	25	8.04%
其 他	211	67.85%
合 计	311	100%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，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》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的法律法规和规范性文件的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn	2013 年 05 月 03 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 06 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn	2013 年 06 月 13 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十七次会议	2013 年 01 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn/	2013 年 01 月 18 日
第二届董事会第十八次会议	2013 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/	2013 年 04 月 12 日
第二届董事会第十九次会议	2013 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/	2013 年 04 月 24 日
第二届董事会第二十次会议	2013 年 05 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/	2013 年 05 月 28 日
第二届董事会第二十一次会议	2013 年 07 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/	2013 年 07 月 16 日
第二届董事会第二十二次会议	2013 年 08 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/	2013 年 08 月 24 日
第二届董事会第二十三次会议	2013 年 10 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/	2013 年 10 月 26 日



议			
第二届董事会第二十四次会议	2013 年 10 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/	2013 年 10 月 31 日
第二届董事会第二十五次会议	2013 年 12 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 01 月 01 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2010 年 11 月 11 日，第一届董事会第十二次会议建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。公司在报告期内没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、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。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 01 月 20 日
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中准审字[2014] 1001 号
注册会计师姓名	富强、徐运生

审计报告正文

通化双龙化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的通化双龙化工股份有限公司财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是通化双龙化工股份有限公司的管理层的责任，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，通化双龙化工股份有限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，公允反映了通化双龙化工股份有限公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。



中国注册会计师：富 强

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：徐运生

二〇一四年一月二十日

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：通化双龙化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	31,572,136.82	13,917,279.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	17,738,269.23	18,810,719.30
应收账款	65,212,211.05	41,037,711.38
预付款项	25,101,862.62	8,450,417.27
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	1,621,798.80	824,726.41
买入返售金融资产		
存货	26,268,010.51	27,655,365.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	167,514,289.03	110,696,218.85



非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	279,520,104.71	274,915,647.62
在建工程	4,456,950.49	1,624,593.71
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	13,043,336.62	13,289,293.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	187,200.00	210,600.00
递延所得税资产	1,109,783.36	643,610.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	298,317,375.18	290,683,745.39
资产总计	465,831,664.21	401,379,964.24
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	13,500,778.33	13,618,582.82
预收款项	1,028,091.55	1,131,661.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	360,716.69	1,365,001.82
应交税费	-2,649,390.17	-5,779,938.24



应付利息		
应付股利		
其他应付款	360,270.99	832,921.65
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	62,600,467.39	11,168,229.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,233,188.75	5,854,953.75
非流动负债合计	5,233,188.75	5,854,953.75
负债合计	67,833,656.14	17,023,183.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	135,200,000.00	135,200,000.00
资本公积	140,235,051.45	140,235,051.45
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,908,295.67	12,192,172.96
一般风险准备		
未分配利润	107,654,660.95	96,729,556.62
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	397,998,008.07	384,356,781.03
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	397,998,008.07	384,356,781.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	465,831,664.21	401,379,964.24



2、母公司资产负债表

编制单位：通化双龙化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	30,598,620.00	12,326,600.65
交易性金融资产		
应收票据	16,784,619.23	18,216,143.90
应收账款	53,942,117.72	37,096,154.10
预付款项	13,162,922.16	3,180,078.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	66,014,117.61	46,300,426.13
存货	17,267,083.14	20,558,074.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	197,769,479.86	137,677,478.33
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	87,671,500.00	87,671,500.00
投资性房地产		
固定资产	164,502,059.96	165,965,167.61
在建工程		20,000.00
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	4,528,287.47	4,630,968.48
开发支出		
商誉		



长期待摊费用		
递延所得税资产	914,755.28	575,146.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	257,616,602.71	258,862,782.90
资产总计	455,386,082.57	396,540,261.23
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	7,598,716.25	8,589,819.75
预收款项	566,391.55	787,686.01
应付职工薪酬	18,442.31	949,392.82
应交税费	2,019,364.54	1,725,444.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	162,466.72	781,721.65
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	60,365,381.37	12,834,064.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	60,365,381.37	12,834,064.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	135,200,000.00	135,200,000.00
资本公积	140,235,051.45	140,235,051.45
减：库存股		
专项储备		



盈余公积	14,610,564.98	12,127,114.48
一般风险准备		
未分配利润	104,975,084.77	96,144,030.31
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	395,020,701.20	383,706,196.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	455,386,082.57	396,540,261.23

法定代表人：卢忠奎

主管会计工作负责人：魏和江

会计机构负责人：宋慧云

3、合并利润表

编制单位：通化双龙化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	164,814,146.84	159,898,590.46
其中：营业收入	164,814,146.84	159,898,590.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	138,003,124.68	127,585,656.32
其中：营业成本	102,006,514.20	90,733,952.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,091,648.77	1,176,852.91
销售费用	14,540,212.63	17,752,835.87
管理费用	16,453,573.31	17,177,537.58
财务费用	2,136,447.60	-603,965.99
资产减值损失	1,774,728.17	1,348,443.05
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）	26,811,022.16	32,312,934.14
加：营业外收入	8,029,269.00	4,351,436.25
减：营业外支出	2,608,997.92	1,353,819.32
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,231,293.24	35,310,551.07
减：所得税费用	5,070,066.20	5,208,728.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,161,227.04	30,101,822.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	27,161,227.04	30,101,822.92
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2	0.22
（二）稀释每股收益	0.2	0.22
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	27,161,227.04	30,101,822.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,161,227.04	30,101,822.92
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：卢忠奎

主管会计工作负责人：魏和江

会计机构负责人：宋慧云

4、母公司利润表

编制单位：通化双龙化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	128,616,479.67	141,980,118.75
减：营业成本	73,619,766.14	76,661,707.39



营业税金及附加	1,091,648.77	1,176,852.91
销售费用	13,334,193.45	17,279,522.14
管理费用	12,896,302.08	14,575,273.94
财务费用	2,138,375.59	-599,007.88
资产减值损失	1,268,470.61	1,079,986.40
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）	24,267,723.03	31,805,783.85
加：营业外收入	7,356,028.00	3,988,740.00
减：营业外支出	2,531,698.63	1,353,819.32
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,092,052.40	34,440,704.53
减：所得税费用	4,257,547.44	4,989,466.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,834,504.96	29,451,238.13
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.22
（二）稀释每股收益	0.18	0.22
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	24,834,504.96	29,451,238.13

法定代表人：卢忠奎

主管会计工作负责人：魏和江

会计机构负责人：宋慧云

5、合并现金流量表

编制单位：通化双龙化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	165,449,475.42	158,537,282.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		



向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,114,084.96	6,246,492.87
经营活动现金流入小计	175,563,560.38	164,783,775.61
购买商品、接受劳务支付的现金	98,805,135.54	93,099,223.84
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	17,191,592.12	16,156,364.21
支付的各项税费	17,677,424.73	17,676,142.07
支付其他与经营活动有关的现金	23,760,128.69	25,375,341.11
经营活动现金流出小计	157,434,281.08	152,307,071.23
经营活动产生的现金流量净额	18,129,279.30	12,476,704.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,022,754.97	47,321,739.77



投资支付的现金	5,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,022,754.97	47,321,739.77
投资活动产生的现金流量净额	-35,022,754.97	-47,321,739.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,451,666.65	6,760,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,451,666.65	6,760,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	34,548,333.35	-6,760,000.00
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	17,654,857.68	-41,605,035.39
加：期初现金及现金等价物余额	13,917,279.14	55,522,314.53
六、期末现金及现金等价物余额	31,572,136.82	13,917,279.14

法定代表人：卢忠奎

主管会计工作负责人：魏和江

会计机构负责人：宋慧云

6、母公司现金流量表

编制单位：通化双龙化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		



销售商品、提供劳务收到的现金	131,084,317.65	142,275,588.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,834,912.07	5,332,614.72
经营活动现金流入小计	138,919,229.72	147,608,203.71
购买商品、接受劳务支付的现金	72,727,843.09	72,859,736.35
支付给职工以及为职工支付的现金	11,110,610.62	11,311,459.23
支付的各项税费	17,012,711.31	16,969,724.87
支付其他与经营活动有关的现金	32,896,319.42	67,379,511.57
经营活动现金流出小计	133,747,484.44	168,520,432.02
经营活动产生的现金流量净额	5,171,745.28	-20,912,228.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,448,059.28	11,365,103.10
投资支付的现金	5,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,448,059.28	11,365,103.10
投资活动产生的现金流量净额	-21,448,059.28	-11,365,103.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	
偿还债务支付的现金		



分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,451,666.65	6,760,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,451,666.65	6,760,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	34,548,333.35	-6,760,000.00
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	18,272,019.35	-39,037,331.41
加：期初现金及现金等价物余额	12,326,600.65	51,363,932.06
六、期末现金及现金等价物余额	30,598,620.00	12,326,600.65

法定代表人：卢忠奎

主管会计工作负责人：魏和江

会计机构负责人：宋慧云

7、合并所有者权益变动表

编制单位：通化双龙化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	135,200,000.00	140,235,051.45			12,192,172.96		96,729,556.62		384,356,781.03	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	135,200,000.00	140,235,051.45			12,192,172.96		96,729,556.62		384,356,781.03	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,716,122.71		10,925,104.33		13,641,227.04	
（一）净利润							27,161,227.04		27,161,227.04	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							27,161,227.04		27,161,227.04	
（三）所有者投入和减少资本										



1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,716,122.71		-16,236,122.71			-13,520,000.00
1. 提取盈余公积					2,716,122.71		-2,716,122.71			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,520,000.00			-13,520,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	135,200,000.00	140,235,051.45			14,908,295.67		107,654,660.95			397,998,008.07

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	67,600,000.00	207,835,051.45			9,181,990.67		76,397,915.99			361,014,958.11
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										



前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	67,600,000.00	207,835,051.45			9,181,990.67		76,397,915.99		361,014,958.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,600,000.00	-67,600,000.00			3,010,182.29		20,331,640.63		23,341,822.92
（一）净利润							30,101,822.92		30,101,822.92
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							30,101,822.92		30,101,822.92
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					3,010,182.29		-9,770,182.29		-6,760,000.00
1. 提取盈余公积					3,010,182.29		-3,010,182.29		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,760,000.00		-6,760,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	67,600,000.00	-67,600,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	67,600,000.00	-67,600,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	135,200	140,235,			12,192,		96,729,5		384,356,78



	,000.00	051.45			172.96		56.62			1.03
--	---------	--------	--	--	--------	--	-------	--	--	------

法定代表人：卢忠奎

主管会计工作负责人：魏和江

会计机构负责人：宋慧云

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：通化双龙化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	135,200,000.00	140,235,051.45			12,127,114.48		96,144,030.31	383,706,196.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	135,200,000.00	140,235,051.45			12,127,114.48		96,144,030.31	383,706,196.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,483,450.50		8,831,054.46	11,314,504.96
（一）净利润							24,834,504.96	24,834,504.96
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,834,504.96	24,834,504.96
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,483,450.50		-16,003,450.50	-13,520,000.00
1. 提取盈余公积					2,483,450.50		-2,483,450.50	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,520,000.00	-13,520,000.00



4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	135,200,000.00	140,235,051.45			14,610,564.98		104,975,084.77	395,020,701.20

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	67,600,000.00	207,835,051.45			9,181,990.67		76,397,915.99	361,014,958.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	67,600,000.00	207,835,051.45			9,181,990.67		76,397,915.99	361,014,958.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	67,600,000.00	-67,600,000.00			2,945,123.81		19,746,114.32	22,691,238.13
(一) 净利润							29,451,238.13	29,451,238.13
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							29,451,238.13	29,451,238.13
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								



(四) 利润分配					2,945,123.81		-9,705,123.81	-6,760,000.00
1. 提取盈余公积					2,945,123.81		-2,945,123.81	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,760,000.00	-6,760,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	67,600,000.00	-67,600,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	67,600,000.00	-67,600,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	135,200,000.00	140,235,051.45			12,127,114.48		96,144,030.31	383,706,196.24

法定代表人：卢忠奎

主管会计工作负责人：魏和江

会计机构负责人：宋慧云

三、公司基本情况

2000年1月24日通化市铭意会计师事务所有限公司出具的通会验字[2000]第7号验资报告予以验证，由自然人卢忠奎、黄克凤共同出资组建“通化市双龙化工有限公司”，并于2000年1月27日在通化市工商行政管理局依法登记注册，注册号为2205002300013，注册资本为500,000.00元。

2004年9月17日“通化市双龙化工有限公司”股东会审议通过了“关于注册资本增资14,500,000.00元”的决议”，具体增资方式：以截至2004年9月20日止，“通化双龙市化工有限公司”账面未分配利润6,500,000.00元转增注册资本；对应付通化双龙洗煤有限公司7,500,000.00元的债务进行债权转股权处理；通化双龙洗煤有限公司以现金增资500,000.00元。此次增资事宜经2004年9月21日通化市铭意会计师事务所有限公司出具的通铭会验字[2004]第150号验资报告予以验证，并于2004年9月22日领取了通化市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为2205002300013，注册资本为15,000,000.00元。

根据吉林省工商行政管理局下达的吉名称变核内字[2004]第120101号《企业名称变更核准通知书》，通化双龙洗煤有限公司名称变更为通化双龙集团有限公司，并于2004年12月16日领取了吉林省工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为2200002009695。

2005年1月17日，“通化市双龙化工有限公司”经通化市工商行政管理局备案，名称变更为“通化双龙集团化工有限公司”。

根据“通化双龙集团化工有限公司”2007年4月30日第五次股东会审议通过了“关于自然人股东卢忠奎受让通化双龙集团



有限公司持有的全部股权（800万股）的决议”。该股权受让后“通化双龙集团化工有限公司”的注册资本仍为15,000,000.00元。

根据“通化双龙集团化工有限公司”2007年11月19日第六次股东会审议通过了“关于自然人股东卢忠奎将其持有“通化双龙集团化工有限公司”的部分股权(400万股)”分别转让给自然人李广学、李福才、林红梅、谭风云、徐淑祯、贾元龙、白英杰、刘晓光”的决议。该股权转让后“通化双龙集团化工有限公司”的注册资本仍为15,000,000.00元。

根据“通化双龙集团化工有限公司”2007年11月19日第六次股东会审议通过了“关于注册资本增资6,000,000.00元”的决议，具体增资方式：通化金马药业集团股份有限公司以现金增资540,540.54元；自然人李国君、李秀成、张庆杰、张爱强、刘晓光、张本华、温淑静分别以现金增资540,540.54元、1,297,297.30元、864,864.87元、540,540.54元、540,540.54元、1,621,621.62元、54,054.05元。此次增资事宜经2007年11月27日中准会计师事务所有限公司出具的中准验字[2007]第2017号验资报告予以验证，并于2007年11月30日领取了通化市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为220503000000331，注册资本为21,000,000.00元。

根据本公司2007年12月16日创立大会决议，审议通过了以2007年12月14日经中准会计师事务所有限公司出具的中准审字[2007]第2256号审计报告确认的“通化双龙集团化工有限公司”截止2007年11月30日净资产41,963,051.45元为基础，依法按照1.076:1的比例折为股本（其中:39,000,000.00元作为股本,其余部分作为资本溢价,由全体股东按出资比例共享),整体变更设立股份有限公司。此次净资产整体变更股份有限公司事宜经2007年12月16日中准会计师事务所出具的中准验字[2007]第2035号验资报告予以验证，并于2007年12月25日领取了通化市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为220503000000331，注册资本为39,000,000.00元，名称变更为通化双龙化工股份有限公司。

根据本公司2009年3月1日第一次临时股东大会决议，审议通过了关于“自然人股东林红梅将其持有本公司的全部股份（1,505,771股）转让给自然人韩文君；自然人股东徐淑祯将其持有本公司的部分股份（494,210股）转让给自然人邵长俊”。本公司已于2009年3月5日就上述股东变更事宜在通化市工商行政管理局备案，并领取了新的企业法人营业执照，注册号为220503000000331。

根据本公司2010年1月27日第一次临时股东大会决议，申请向社会公开发行人民币普通股（A股）新增注册资本人民币1,300万元。根据2010年8月2日中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1032号文件核准，同意本公司向社会公开发行普通股（A股）1,300万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格人民币20.48元。本公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）1,300万股，并于2010年8月25日在深圳证券交易所上市，股票代码300108。根据中准会计师事务所有限公司2010年8月16日出具的中准验字[2010]2036号验资报告，本公司已于2010年9月20日就上述股本变更事宜在通化市工商行政管理局备案，并领取新的企业法人营业执照，注册资本5,200万元、注册号为220503000000331。

根据本公司2011年3月1日召开的2010年度股东大会，审议通过了《关于通化双龙化工股份有限公司2010年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，拟以2010年12月31日总股本5,200万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税），同时以资本公积转增股本，每10股转增3股。根据中准会计师事务所有限公司2011年3月10日出具的中准验字[2011]2010号验资报告，本公司已于2011年6月15日就上述股本变更事宜在通化市工商行政管理局备案，并领取新的企业法人营业执照，注册资本6,760万元、注册号为220503000000331。

根据本公司2012年3月29日召开的2011年度股东大会，审议通过了《关于通化双龙化工股份有限公司2011年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，拟以2011年12月31日总股本6,760万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），同时以资本公积转增股本，每10股转增10股。根据中准会计师事务所有限公司2012年4月13日出具的中准验字[2012]010号验资报告，本公司已于2012年6月18日就上述股本变更事宜在通化市工商行政管理局备案，并领取新的企业法人营业执照，注册资本13,520万元、注册号为220503000000331。

根据本公司2013年5月2日召开的2012年度股东大会，审议通过了《关于通化双龙化工股份有限公司2012年度利润分配的议案》，拟以2012年12月31日总股本13,520万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），现已分配完毕。



四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

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

(1) 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的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利



益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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

（1）外币业务

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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性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资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

除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,不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为:各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元以上的应收账款, 100 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大款项。
------------------	---



单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独计提坏账准备并确认减值损失。经单独测试未发生减值的，以账龄为组合按账龄分析法计提坏账准备。
----------------------	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
关联方应收款项	账龄分析法	合并范围内的关联方往来余额

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)	6%	6%
1—2 年	8%	8%
2—3 年	12%	12%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该应收款项不能收回的，或收回的可能性不大的（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的），以及其他足以证明应收款项可能发生损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、包装物等。



(2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

存货发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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，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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

(1) 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：本公司以支付现金、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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时



计入当期损益。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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。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为基础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。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。(2) 损益确认成本法下，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投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在本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，按照投资合同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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按



类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（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）。

本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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	8-23		11.87%-4.13%
机器设备	6-10		9.50%-15.83%
电子设备	3-5		19.00%-31.67%
运输设备	3-5		19.00%-31.67%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。



固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、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。

(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的各部分分别完工，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产

(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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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；

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。



无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

19、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。

与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) 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。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

货物到达客户所在地后，经客户查验验收合格后确认收入。

(2) 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。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据



(3) 关于本公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍

(4) 本公司让渡资产使用权收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1)、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2)、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

(2) 会计政策

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

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。



(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本公司报告期内无主要会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本公司报告期内无主要会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本公司报告期内未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否



五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税		17%
营业税		5%
城市维护建设税		5%
企业所得税		15%（母公司）
企业所得税		25%（子公司）

各分公司、分厂执行的所得税税率

母公司为高新技术企业，执行的企业所得税税率为15%。子公司万载县双龙化工有限公司执行的企业所得税税率为25%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
万载县双龙化工有限公司	有限公司	万载县工业园区	制造	50,000,000.00	基础化工原料（不含危险		87,671,500.00	100%	100%	是			



公司					品)、生 产、销 售。 8,767.1 5								
----	--	--	--	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	54,397.42	--	--	38,893.15
人民币	--	--	54,397.42	--	--	38,893.15
银行存款：	--	--	31,517,739.40	--	--	13,878,385.99
人民币	--	--	31,517,739.40	--	--	13,878,385.99
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	
人民币	--	--	0.00	--	--	
合计	--	--	31,572,136.82	--	--	13,917,279.14

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

- (1) 货币资金期末余额较年初余额上升126%，主要原因是本期增加短期借款所致。
- (2) 货币资金期末余额中不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

**(2) 变现有限制的交易性金融资产**

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

3、应收票据**(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,720,919.23	14,798,719.30
商业承兑汇票	67,350.00	
信用证	2,950,000.00	4,012,000.00
合计	17,738,269.23	18,810,719.30

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	2013年08月29日	2014年2月28日	650,000.00	
银川新华百货东桥电器有限公司	2013年09月17日	2014年03月17日	600,000.00	
吉林省节水灌溉发展有限公司	2013年09月22日	2014年03月22日	500,000.00	
青岛益安热力工程有限	2013年09月26日	2014年03月26日	500,000.00	



公司				
台州法雷奥温岭汽车零部件有限公司	2013 年 11 月 15 日	2014 年 05 月 14 日	500,000.00	
合计	--	--	2,750,000.00	--

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	32,895,235.11	47.06%	1,973,714.11	6%	24,874,793.84	55.2%	1,492,487.63	6%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	37,009,602.74	52.94%	2,718,912.69	7.89%	20,189,211.85	44.8%	2,533,806.68	12.55%
合计	69,904,837.85	--	4,692,626.80	--	45,064,005.69	--	4,026,294.31	--

应收账款种类的说明

1. 期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。
2. 本公司不存在实际核销、终止确认及关联方的应收票据

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
东莞新东方科技有限公司	13,367,899.04	802,073.94	19.18%	
江苏宏达新材料股份有限公司春源分公司	6,805,924.09	408,355.45	9.76%	
天长市荣盛有机硅科技有限公司	3,264,251.55	195,855.09	4.68%	
江阴市华强橡塑制品有限公司	2,053,000.00	123,180.00	2.95%	
深圳市正安有机硅材料有限公司	1,854,000.00	111,240.00	2.66%	
东莞市永巨橡塑制品有限公司	1,740,000.00	104,400.00	2.5%	
天宝高分子材料（深圳）有限公司	1,374,000.00	82,440.00	1.97%	
深圳市宝安区福永诺晨信有机硅材料厂	1,142,385.00	68,543.10	1.64%	



江门市胜鹏化工实业有限公司	1,293,775.43	77,626.53	1.86%	
合计	32,895,235.11	1,973,714.11	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	68,422,283.97	97.88%	4,105,337.04	41,869,256.92	92.91%	2,512,155.42
1 至 2 年	567,508.59	0.81%	45,400.69	597,471.36	1.33%	47,979.71
2 至 3 年	32,000.00	0.05%	3,840.00	880,866.21	1.95%	105,703.95
3 至 4 年	290,920.00	0.42%	58,184.00	291,713.82	0.65%	58,342.76
4 至 5 年	224,520.45	0.32%	112,260.23	244,805.83	0.54%	122,402.92
5 年以上	367,604.84	0.53%	367,604.84	1,179,891.55	2.62%	1,179,891.55
合计	69,904,837.85	--	4,692,626.80	45,064,005.69	--	4,026,294.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				

**(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

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

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
东莞新东方科技有限公司	销售客户	13,367,899.04	一年以内	19.12%
江苏宏达新材料股份有限公司春源分公司	销售客户	6,805,924.09	一年以内	9.74%
天长市荣盛有机硅科技有限公司	销售客户	3,264,251.55	一年以内	4.67%
深圳市正安有机硅材料有限公司	销售客户	2,053,000.00	一年以内	2.94%
苏州昌耐宝橡塑材料有限公司	销售客户	1,854,000.00	一年以内	2.65%
合计	--	27,345,074.68	--	39.12%

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
无			

(6) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(7) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元



项目	期末数
资产:	
无	
负债:	

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,742,747.66	100%	120,948.86	6.94%	906,598.89	100%	81,872.48	9.03%
合计	1,742,747.66	--	120,948.86	--	906,598.89	--	81,872.48	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	1,357,147.66	251.64%	81,428.86	803,011.08	88.57%	48,180.67
1 至 2 年	331,600.00	41.21%	26,528.00	53,950.00	5.95%	4,316.00
2 至 3 年	46,600.00	6.23%	5,592.00	9,400.00	1.04%	1,128.00
3 至 4 年				600.00	0.07%	120.00
4 至 5 年				23,020.00	2.54%	11,510.00
5 年以上	7,400.00	0.92%	7,400.00	16,617.81	1.83%	16,617.81
合计	1,742,747.66	--	120,948.86	906,598.89	--	81,872.48



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
无			

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

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

单位：元

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

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
无			

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
纪涛	职员	608,707.00	1 年以内	34.93%
黎永来	职员	190,000.00	1 年以内	10.9%
龙英	职员	174,796.60	1 年以内	10.03%
张海洋	职员	137,520.00	1 年以内	7.89%
胡海涛	职员	97,537.50	1 年以内	5.6%
合计	--	1,208,561.10	--	69.35%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	
无	

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,457,539.25	93.45%	8,016,342.79	94.86%
1 至 2 年	1,210,248.89	4.82%	434,074.48	5.14%
2 至 3 年	434,074.48	1.73%		
3 年以上		0%		
合计	25,101,862.62	--	8,450,417.27	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
四川轮胎橡胶（集团）股份有限公司	被投资方	5,000,000.00	一年以内	发票未到
江西永森工业设备安装有限公司	供应商	4,315,747.44	一年以内、一至二年	发票未到
通化市二道江区工矿棚户区改造办公室	政府部门	2,500,000.00	一年以内	发票未到
唐山三友化工股份有限公司	供应商	1,057,920.00	1 年以内	发票未到
丰城市洛市顺意煤矿	供应商	809,275.61	一年以内	发票未到
合计	--	13,682,943.05	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

预付款项期末余额较期初余额增长144.65%，主要原因是本期预付工程款、材料采购款、因占用土地预付的动迁补偿费所致。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,980,991.68		15,980,991.68	12,291,634.74		12,291,634.74
在产品	543,794.76		543,794.76	3,313,718.30		3,313,718.30
库存商品	9,743,224.07		9,743,224.07	12,050,012.31		12,050,012.31
合计	26,268,010.51		26,268,010.51	27,655,365.35		27,655,365.35

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无		

9、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
无		

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							



无							
二、联营企业							
无							

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
无											

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

长期股权投资的说明

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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



一、账面原值合计：	318,832,452.59		28,429,616.31	324,105.36	346,937,963.54
其中：房屋及建筑物	113,830,697.36		13,521,643.76		127,352,341.12
机器设备	198,457,755.38		13,758,502.06		212,216,257.44
运输工具	4,488,052.25		919,927.60	324,105.36	5,083,874.49
办公设备	2,055,947.60		229,542.89		2,285,490.49
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	43,916,804.97		23,688,030.87	186,977.01	67,417,858.83
其中：房屋及建筑物	11,238,575.43		5,345,603.88		16,584,179.31
机器设备	30,547,127.84		16,836,082.74		47,383,210.58
运输工具	1,493,793.18		1,134,437.38	186,977.01	2,441,253.55
办公设备	637,308.52		371,906.87		1,009,215.39
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	274,915,647.62		--		279,520,104.71
其中：房屋及建筑物	102,592,121.93		--		110,768,161.81
机器设备	167,910,627.54		--		164,833,046.86
运输工具	2,994,259.07		--		2,642,620.94
办公设备	1,418,639.08		--		1,276,275.10
办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	274,915,647.62		--		279,520,104.71
办公设备			--		

本期由在建工程转入固定资产原价为 7,768,508.33 元。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产三万吨高分散沉淀法白炭黑工程				1,417,293.71		1,417,293.71
成品库				20,000.00		20,000.00
钢结构厂房	1,159,700.00		1,159,700.00	187,300.00		187,300.00
绿色轮胎项目	3,297,250.49		3,297,250.49			
合计	4,456,950.49		4,456,950.49	1,624,593.71		1,624,593.71



(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
成品库	8,004,305.00	20,000.00	7,223,875.55	7,243,875.55		90.5%						0.00
绿色轮胎项目	5,017,250.49		3,821,883.17	524,632.68		76.17%						3,297,250.49
钢结构厂房	4,870,000.00	187,300.00	972,400.00			19.97%						1,159,700.00
合计	17,891,555.49	207,300.00	12,018,158.72	7,768,508.23		--	--			--	--	4,456,950.49

14、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				

15、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无			

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	13,732,047.37	49,261.54	40,000.00	13,741,308.91
土地使用权 1	2,545,125.00			2,545,125.00
土地使用权 2	8,840,000.00			8,840,000.00
土地使用权 3	2,288,922.37			2,288,922.37
财务软件 1	40,000.00		40,000.00	



财务软件 2	18,000.00			18,000.00
财务软件 3		8,000.00		8,000.00
财务软件 4		41,261.54		41,261.54
二、累计摊销合计	442,753.81	295,218.48	40,000.00	697,972.29
土地使用权 1	212,597.41	50,902.56		263,499.97
土地使用权 2	192,174.92	177,391.32		369,566.24
土地使用权 3	3,814.82	3,814.82		49,593.27
财务软件 1	26,666.66	13,333.34	40,000.00	0.00
财务软件 2	7,500.00	6,000.00		13,500.00
财务软件 3		666.66		666.66
财务软件 4		1,146.15		1,146.15
三、无形资产账面净值合计	13,289,293.56	-245,956.94		13,043,336.62
土地使用权 1	2,332,527.59	-50,902.56		2,281,625.03
土地使用权 2	8,647,825.08	-177,391.32		8,470,433.76
土地使用权 3	2,285,107.55	-3,814.82		2,239,329.10
财务软件 1	13,333.34	-13,333.34		0.00
财务软件 2	10,500.00	-6,000.00		4,500.00
财务软件 3		7,333.33		7,333.34
财务软件 4		40,115.39		40,115.39
土地使用权 1				
土地使用权 2				
土地使用权 3				
财务软件 1				
财务软件 2				
财务软件 3				
财务软件 4				
无形资产账面价值合计	13,289,293.56	-245,956.94		13,043,336.62
土地使用权 1	2,332,527.59	-50,902.56		2,281,625.03
土地使用权 2	8,647,825.08	-177,391.32		8,470,433.76
土地使用权 3	2,285,107.55	-3,814.82		2,239,329.10
财务软件 1	13,333.34	-13,333.34		0.00
财务软件 2	10,500.00	-6,000.00		4,500.00
财务软件 3		7,333.33		7,333.34
财务软件 4		40,115.39		40,115.39



本期摊销额 295,218.48 元。

17、商誉

单位：元

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

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
廉租房租金	210,600.00		23,400.00		187,200.00	
合计	210,600.00		23,400.00		187,200.00	--

19、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	1,109,783.36	643,610.50
小计	1,109,783.36	643,610.50
递延所得税负债：		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,109,783.36		643,610.50	

20、资产减值准备明细

单位：元



项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,108,166.79	1,774,728.17		1,069,319.30	4,813,575.66
合计	4,108,166.79	1,774,728.17		1,069,319.30	4,813,575.66

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无		

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

23、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	10,229,385.89	10,429,007.52
一至二年	1,814,364.54	2,875,417.30
二至三年	1,384,169.90	255,294.00
三年以上	72,858.00	58,864.00
合计	13,500,778.33	13,618,582.82

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

24、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	1,028,091.55	1,131,661.41
合计	1,028,091.55	1,131,661.41

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

25、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	414,409.00	13,438,533.67	13,495,787.29	357,155.38
二、职工福利费	0.00	424,567.44	424,567.44	0.00
三、社会保险费	928,604.24	2,854,080.79	3,792,844.74	-10,159.71
其中：（1）养老保险费	685,350.37	1,648,807.80	2,342,549.27	-8,391.10
（2）医疗保险费	59,836.44	741,395.54	850,737.98	-49,506.00
（3）失业保险费	104,863.98	124,037.96	220,774.32	8,127.62
（4）工伤保险费	73,498.38	248,313.04	277,282.34	44,529.08
（5）生育保险费	5,055.07	91,526.45	101,500.83	-4,919.31
四、住房公积金	0.00	58,950.00	58,950.00	0.00
六、其他	21,988.58	202,257.45	210,525.01	13,721.02
合计	1,365,001.82	16,978,389.35	17,982,674.48	360,716.69

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 202,257.45 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

26、应交税费

单位：元



项目	期末数	期初数
增值税	-3,938,854.76	-6,135,002.31
营业税	8,056.87	
企业所得税	1,019,465.69	138,412.73
个人所得税	-73.72	2,593.91
城市维护建设税	63,042.22	61,146.92
印花税	19,157.80	25,541.74
土地使用税	101,103.30	50,551.65
房产税	15,670.20	15,670.20
教育费附加	37,825.34	36,688.15
地方教育费附加	25,216.89	24,458.77
合计	-2,649,390.17	-5,779,938.24

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程
 本公司按应税营业收入的5%计征。

27、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	300,270.99	832,921.65
一至二年	60,000.00	
二至三年		
三年以上		
合计	360,270.99	832,921.65

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额



与资产相关的政府补助	5,233,188.75	5,854,953.75
合计	5,233,188.75	5,854,953.75

29、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	135,200,000.00						135,200,000.00

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

30、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	140,235,051.45			140,235,051.45
合计	140,235,051.45			140,235,051.45

31、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,192,172.96	2,716,122.71		14,908,295.67
合计	12,192,172.96	2,716,122.71		14,908,295.67

32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	96,729,556.62	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,161,227.04	--
减：提取法定盈余公积	2,716,122.71	
应付普通股股利	13,520,000.00	
期末未分配利润	107,654,660.95	--



33、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	164,270,722.61	158,637,149.42
其他业务收入	543,424.23	1,261,441.04
营业成本	102,006,514.20	90,733,952.90

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	164,270,722.61	102,006,514.20	158,637,149.42	90,733,952.90
合计	164,270,722.61	102,006,514.20	158,637,149.42	90,733,952.90

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
T150 型	79,337,017.07	48,842,519.08	73,854,280.94	43,686,237.74
TMG 型	12,987,760.14	7,339,924.37	12,737,870.39	8,135,677.09
消光剂系列	3,205,128.22	1,435,539.64	23,675,812.16	9,500,815.34
TB-2 型	8,459,939.34	5,180,915.57	9,792,172.16	6,507,570.88
疏水系列	18,996,816.52	6,906,544.18	15,583,356.77	5,539,227.45
TM	999,365.40	813,628.98	1,210,294.64	764,791.31
TY	926,374.85	566,931.39	1,020,482.48	664,554.03
36-5 型	1,195,388.84	854,813.44	781,455.52	628,371.49
白炭黑 W998	17,809,261.11	15,688,206.50	15,635,010.20	11,916,652.50
白炭黑 W998（粗）	5,477,510.13	4,929,620.44	1,659,743.58	1,692,498.60
白炭黑 W995	1,982,666.60	1,378,714.98		
白炭黑 W925	3,333,333.28	1,858,518.00		
白炭黑 W930	4,512,820.53	2,856,916.75		
钢构	1,830,383.31	840,602.28		



其他	3,216,957.27	2,435,409.38	2,686,670.58	1,697,556.47
合计	164,270,722.61	101,928,804.98	158,637,149.42	90,733,952.90

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	68,739,368.59	40,882,291.47	96,871,117.51	53,405,353.41
华东地区	74,018,338.51	48,030,154.19	48,260,144.83	28,882,384.47
华北地区	11,576,651.19	7,025,262.04	5,710,827.91	3,531,258.16
东北地区	4,142,144.27	2,623,986.97	6,265,074.34	4,027,608.72
西南地区	4,988,724.30	2,908,061.00	730,942.07	441,401.79
西北地区	805,495.75	536,758.53	799,042.76	445,946.35
合计	164,270,722.61	102,006,514.20	158,637,149.42	90,733,952.90

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
东莞新东方科技有限公司	15,219,572.61	9.23%
江苏宏达新材料股份有限公司春源分公司	7,574,188.03	4.59%
宁波时利和橡胶有限公司	5,401,709.39	3.27%
深圳市正安有机硅材料有限公司	4,734,957.21	2.87%
万载县辉明化工有限公司	4,265,017.09	2.59%
合计	37,195,444.33	22.55%

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	545,824.38	588,426.45	
教育费附加	545,824.39	588,426.46	
合计	1,091,648.77	1,176,852.91	--



35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公路运费	13,489,378.17	16,805,263.90
职工薪酬	208,368.99	220,486.59
邮电费	46,467.50	68,434.30
差旅费	745,840.20	616,226.83
宣传费	33,002.99	29,680.00
其他	17,154.78	12,744.25
合计	14,540,212.63	17,752,835.87

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,047,712.45	2,331,012.69
差旅费	484,018.64	395,834.02
办公费	234,486.99	356,917.32
车辆使用费	252,266.43	136,431.51
业务招待费	193,807.60	287,035.20
税费	991,026.14	865,344.71
研究与开发费	5,356,866.10	5,779,667.65
折旧与摊销	1,856,402.61	1,148,374.77
劳动保险费	2,687,361.51	2,674,838.95
中介机构费	478,339.62	400,000.00
物料消耗	12,133.56	24,894.22
取暖费	1,297,204.29	1,239,208.71
信息披露费	97,221.51	262,433.00
其他	464,725.86	1,275,544.83
合计	16,453,573.31	17,177,537.58

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



利息支出	1,931,666.65	
减：利息收入	-119,920.88	-617,898.39
手续费	324,701.83	13,932.40
合计	2,136,447.60	-603,965.99

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,774,728.17	1,348,443.05
合计	1,774,728.17	1,348,443.05

39、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,871,765.00	4,317,696.25	
合同补偿金	500,000.00		
其他	657,504.00	33,740.00	
合计	8,029,269.00	4,351,436.25	

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
专利补贴		5,000.00		
名牌产品奖励		50,000.00		
产品研发经费		3,900,000.00		
递延收益转入	621,765.00	362,696.25		
科技创新资金※	3,750,000.00			
高新技术企业创新成果奖※	2,000,000.00			
金融业发展专项资金※	500,000.00			
合计	6,871,765.00	4,317,696.25	--	--

40、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
其中：固定资产处置损失	77,299.29		
停工损失	2,531,698.63	1,353,819.32	
合计	2,608,997.92	1,353,819.32	

41、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,536,239.06	5,437,840.28
递延所得税调整	-466,172.86	-229,112.13
合计	5,070,066.20	5,208,728.15

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的净利润	27,161,227.04	30,101,822.92
期初股本总额	135,200,000.00	67,600,000.00
本期增加股本		
其中：资本公积转增股本		67,600,000.00
盈余公积转增股本		
转作股本的普通股股利		
吸收自然人入股		
其他（调整同比上年转股）		
本期增加股本月份		
其中：资本公积转增股本		4
盈余公积转增股本		



转作股本的普通股股利		
吸收自然人入股		
其他（调整同比上年转股）		
本期减少股本		
本期减少股本月份		
当期股本加权平均数	135,200,000.00	135,200,000.00
基本每股收益	0.20	0.22

(2) 基本每股收益的计算公式

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数= $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0$

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 稀释每股收益的计算过程

报告期内公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益等同于基本每股收益。

(4) 稀释每股收益的计算公式

稀释每股收益=(归属于普通股股东的净利润+已确认为费用的稀释性潜在普通股利息×(1-所得税率)-转换费用)/($S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 +$ 认股权证、期权行权增加股份数)

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

43、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	2,534,351.08
政府补助	6,250,000.00
合同补偿款	500,000.00
利息收入	114,307.08
备用金	715,426.80



合计	10,114,084.96
----	---------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他费用	5,231,663.79
往来款	5,039,086.73
运费	13,489,378.17
合计	23,760,128.69

44、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	27,161,227.04	30,101,822.92
加：资产减值准备	1,774,728.17	1,348,443.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,688,030.87	17,917,274.40
无形资产摊销	295,218.48	251,442.02
长期待摊费用摊销	23,400.00	1,121,859.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	77,299.29	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,931,666.65	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-466,172.86	-229,112.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,387,354.84	-6,523,485.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,598,983.94	-29,195,065.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,144,489.24	-2,316,474.65
经营活动产生的现金流量净额	18,129,279.30	12,476,704.38
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	31,572,136.82	13,917,279.14
减：现金的期初余额	13,917,279.14	55,522,314.53
现金及现金等价物净增加额	17,654,857.68	-41,605,035.39



(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	31,572,136.82	13,917,279.14
其中：库存现金	54,397.42	38,893.15
可随时用于支付的银行存款	31,517,739.40	13,878,385.99
三、期末现金及现金等价物余额	31,572,136.82	13,917,279.14

八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,601,459.68	54.57 %	1,896,087.58	6%	23,753,393.84	58.12%	1,425,203.63	5.13%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	26,312,253.35	45.43 %	2,075,507.73	7.89%	17,113,699.85	41.88%	2,345,735.96	13.71%
合计	57,913,713.03	--	3,971,595.31	--	40,867,093.69	--	3,770,939.59	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--



1 年以内小计	56,509,359.15	97.58%	3,390,561.55	37,672,344.92	92.18%	2,256,800.70
1 至 2 年	489,308.59	0.84%	39,144.69	597,471.36	1.46%	47,797.71
2 至 3 年	32,000.00	0.06%	3,840.00	880,866.21	2.16%	105,703.95
3 年以上	883,045.29	1.52%	538,049.07	1,716,411.20	4.2%	1,360,637.23
3 至 4 年	290,920.00	0.5%	58,184.00	291,713.82	0.71%	58,342.76
4 至 5 年	224,520.45	0.39%	112,260.23	244,805.83	0.6%	122,402.92
5 年以上	367,604.84	0.63%	367,604.84	1,179,891.55	2.89%	1,179,891.55
合计	57,913,713.03	--	3,971,595.31	40,867,093.69	--	3,770,939.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额重大的应收账款	31,601,459.68	1,896,087.58	6%	
其他不重大应收账款	26,312,253.35	2,075,507.73	7.89%	
合计	57,913,713.03	3,971,595.31	--	--

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
东莞新东方科技有限公	销售客户	13,367,899.04	一年以内	23.08%



司				
江苏宏达新材料股份有限公司春源分公司	销售客户	6,805,924.09	一年以内	11.75%
天长市荣盛有机硅科技有限公司	销售客户	3,264,251.55	一年以内	5.64%
江阴市华强橡塑制品有限公司	销售客户	2,053,000.00	一年以内	3.54%
深圳市正安有机硅材料有限公司	销售客户	1,854,000.00	一年以内	3.2%
合计	--	27,345,074.68	--	47.21%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	65,271,318.20	98.78 %			45,750,000.00	98.68 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	804,667.46	1.22%	61,868.05	7.69%	613,798.59	1.32%	63,372.46	0.14%
合计	66,075,985.66	--	61,868.05	--	46,363,798.59	--	63,372.46	--

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，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--



1 年以内小计	20,071,867.66	30.38%	27,940.05	46,306,810.78	99.87%	33,408.65
1 至 2 年	45,996,718.00	69.61%	26,528.00	7,350.00	0.02%	588.00
2 至 3 年				9,400.00	0.02%	1,128.00
3 年以上	7,400.00	0.01%	7,400.00			
3 至 4 年				600.00		120.00
4 至 5 年				23,020.00	0.05%	11,510.00
5 年以上	7,400.00	0.01%	7,400.00	16,617.81	0.04%	16,617.81
合计	66,075,985.66	--	61,868.05	46,363,798.59	--	63,372.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额重大的其他应收款	65,271,318.20			
其他不重大其他应收款	804,667.46	61,868.05	7.69%	
合计	66,075,985.66	61,868.05	--	--

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
万载县双龙化工有限公司	子公司	65,271,318.20	一年以内/一至两年	98.78%
纪涛	职工	608,707.00	一年以内/一至两年	0.92%



通化市二道江区工矿棚户区改造	政府机关	59,240.00	一年以内	0.09%
王金发	职工	38,341.60	一年以内	0.06%
孙玉心	职工	30,000.00	一年以内	0.05%
合计	--	66,007,606.80	--	99.9%

(4) 其他应收关联方账款情况

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
万载县双龙化工有限公司	成本法	87,671,500.00	87,671,500.00		87,671,500.00	100%	100%				
合计	--	87,671,500.00	87,671,500.00		87,671,500.00	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	128,073,055.44	140,718,677.71
其他业务收入	543,424.23	1,261,441.04
合计	128,616,479.67	141,980,118.75
营业成本	73,619,766.14	76,661,707.39

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------



	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	128,073,055.44	73,619,766.14	140,718,677.71	76,661,707.39
合计	128,073,055.44	73,619,766.14	140,718,677.71	76,661,707.39

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
T150 型	79,494,709.38	49,000,211.39	73,904,708.29	43,736,665.09
TMG 型	12,987,760.14	7,339,924.37	12,737,870.39	8,135,677.09
消光剂系列	3,205,128.22	1,435,539.64	23,675,812.16	9,500,815.34
TB-2 型	8,459,939.34	5,180,915.57	9,792,172.16	6,507,570.88
疏水系列	18,996,816.52	6,906,544.18	15,583,356.77	5,539,227.45
TM 型	999,365.40	813,628.98	1,210,294.64	764,791.31
TY 型	926,374.85	566,931.39	1,020,482.48	664,554.03
36-5 型	1,195,388.84	854,813.44	781,455.52	628,371.49
其他	1,807,572.75	1,521,257.18	2,012,525.30	1,184,034.71
合计	128,073,055.44	73,619,766.14	140,718,677.71	76,661,707.39

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	60,153,866.95	33,993,036.97	83,406,792.71	43,203,314.38
华东地区	47,562,497.76	27,460,529.03	43,805,997.92	25,012,177.99
华北地区	10,484,770.85	6,149,105.72	5,710,827.91	3,531,258.16
东北地区	4,142,144.27	2,623,986.97	6,265,074.34	4,027,608.72
西南地区	4,924,279.86	2,856,348.92	730,942.07	441,401.79
西北地区	805,495.75	536,758.53	799,042.76	445,946.35
合计	128,073,055.44	73,619,766.14	140,718,677.71	76,661,707.39

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的
------	--------	------------



		比例(%)
东莞新东方科技有限公司	15,219,572.61	11.83%
江苏宏达新材料股份有限公司春源分公司	7,574,188.03	5.89%
深圳市正安有机硅材料有限公司	4,734,957.21	3.68%
山东东岳有机硅材料有限公司	4,213,675.17	3.28%
宁波时利和橡胶有限公司	3,769,230.76	2.93%
合计	35,511,623.78	27.61%

5、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	24,834,504.96	29,451,238.13
加：资产减值准备	1,268,470.61	1,079,986.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,235,102.50	14,942,540.47
无形资产摊销	110,681.01	68,050.70
财务费用（收益以“-”号填列）	1,931,666.65	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-339,608.47	-161,997.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,290,991.61	573,805.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,510,974.54	-65,428,809.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,649,089.05	-1,436,042.05
经营活动产生的现金流量净额	5,171,745.28	-20,912,228.31
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	30,598,620.00	12,326,600.65
减：现金等价物的期初余额	12,326,600.65	51,363,932.06
现金及现金等价物净增加额	18,272,019.35	-39,037,331.41
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	24,834,504.96	29,451,238.13
经营活动产生的现金流量净额	5,171,745.28	-20,912,228.31
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：	--	--
现金及现金等价物净增加额	18,272,019.35	-39,037,331.41

九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-77,299.29	
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）	6,871,765.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,374,194.63	
减：所得税影响额	813,040.66	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	4,607,230.42	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	27,161,227.04	30,101,822.92	397,998,008.07	384,356,781.03
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	27,161,227.04	30,101,822.92	397,998,008.07	384,356,781.03
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益



双龙股份

通化双龙化工股份有限公司 2013 年度报告全文

归属于公司普通股股东的净利润	6.96%	0.2	0.2
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.8%	0.17	0.17

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2013年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。