



广东天龙油墨集团股份有限公司

**2014 年第三季度报告**

**2014-061**

**2014 年 10 月**

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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次季报的董事会会议。

公司负责人冯毅、主管会计工作负责人陈东阳及会计机构负责人(会计主管人员)邬六生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,223,174,561.35	956,672,727.33	965,477,921.10	26.69%
归属于上市公司普通股股东的 股东权益（元）	645,988,443.80	646,652,982.95	646,652,982.95	-0.10%
归属于上市公司普通股股东的每 股净资产（元/股）	3.2139	3.2172	3.2172	-0.10%
	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比 上年同期增减
营业总收入（元）	235,710,856.45	13.63%	656,026,121.98	53.76%
归属于上市公司普通股股东的净 利润（元）	-2,073,394.97	-125.96%	190,636.18	-98.32%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	--	--	-68,531,643.08	-30.22%
每股经营活动产生的现金流量净 额（元/股）	--	--	-0.3410	-30.22%
基本每股收益（元/股）	-0.0103	-125.94%	0.0009	-98.41%
稀释每股收益（元/股）	-0.0103	-125.94%	0.0009	-98.41%
加权平均净资产收益率	-0.32%	-1.57%	0.03%	-1.74%
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率	-0.36%	-1.57%	-0.08%	-1.86%

注：此处基本每股收益及稀释每股收益均以 20100 万的股本数计算。

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	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）	-172,297.20	
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	1,741,667.08	

—标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-380,931.48	
减：所得税影响额	217,165.25	
少数股东权益影响额（税后）	280,009.03	
合计	691,264.12	--

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。

## 二、重大风险提示

1、主要原材料价格波动风险。原材料价格波动风险是公司油墨业务和林产化工业务共同面临的重大风险。就油墨业务而言，生产油墨所需的主要原材料包括树脂、颜料和助剂等，直接材料成本占公司油墨生产成本85%以上，直接材料成本直接影响公司利润。就林产化工业务而言，林产化工业务所需的主要原材料为松脂，松脂为农产品，受天气、季节、市场等因素影响，具有价格波动大的特点，而直接材料成本占公司林产化工生产成本90%以上，因而林产化工业务的原材料成本波动较大。原材料价格波动是公司现有业务面临的主要风险因素。

2、下游行业波动带来的风险。油墨行业的下游为印刷行业，公司产品主要应用于各类瓦楞纸箱、食品、饮料、药品等包装印刷及标签印刷。近年来随着互联网、新媒体、电子商务等新兴产业的兴起，印刷行业受到强烈冲击，公司产品对应的包装印刷虽然是印刷行业中的亮点，但随着印刷行业的转型和整合，其市场波动直接影响上游油墨行业。与此同时，以松香、松节油及其深加工产品为主的林产化工产品的下游行业包括汽车行业、香精香料行业等，下游行业所处的经济周期、国际经济形势、汇率波动等因素影响上游产品需求，带来行业风险。

3、规模扩张带来的管理和整合风险。依据战略发展规划，公司上市以来不断扩张主营业务，并通过并购外延拓展，目前涉及的业务跨越油墨、林化以及数字营销行业。产品越来越多元化，业务规模不断扩大，子公司数目逐年增多，组织架构和管理体系半径扩大，对公司的管理能力提出更高的要求。公司能否同步建立起较大规模企业需具备的管理体系，能否与新收购的子公司有效快速整合将对业绩产生不确定影响。

4、技术风险。技术创新是企业发展的战略支撑点，决定企业能否可持续发展的成败，在油墨生产领域，公司经多年攻关，已掌握主要原材料水性树脂配方，培养了一支高素质的专业技术队伍，确立了公司在水性油墨领域的核心竞争力，由于核心技术对水性油墨生产的重要性，因而存在核心技术失密的风险。同时，随着将来科技发展、市场需求变化、产品更新换代或替代品的出现，公司现有技术可能不能满足将来的市场需求，而技术人才的紧缺使公司可能面临后续技术人员不能跟进的情况，公司存在技术不能持续创新、竞争力下降的风险。

5、市场竞争风险。公司凭借多年的努力，创造并积累了一定的品牌优势和核心竞争力，但随着市场竞争的持续变化，在与竞争对手角力的过程中，不排除竞争格局存在变化的可能，存在公司竞争优势下降的风险。

## 三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		8,602				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
冯毅	境内自然人	42.55%	85,529,700	64,147,274	质押	13,200
冯华	境内自然人	5.32%	10,690,000	10,567,500		
冯军	境内自然人	5.30%	10,660,000	10,545,000		
中国建设银行-南方盛元红利股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.49%	3,000,061			
中国工商银行-南方绩优成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.00%	2,000,000			
中国工商银行股份有限公司-银华成长先锋混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.85%	1,699,849			
中海信托股份有限公司-中海-浦江之星 171 号集合资金信托	境内非国有法人	0.84%	1,696,732			
赵建平	境内自然人	0.75%	1,500,000			
中国银行股份有限公司-招商安润保本混合型证券投资	境内非国有法人	0.75%	1,499,992			
上海浦东发展银行-广发小盘成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.74%	1,484,324			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
				股份种类	数量	
冯毅	21,382,426			人民币普通股	21,382,426	
中国建设银行-南方盛元红利股票型证券投资基金	3,000,061			人民币普通股	3,000,061	

中国工商银行-南方绩优成长股票型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
中国工商银行股份有限公司-银华成长先锋混合型证券投资基金	1,699,849	人民币普通股	1,699,849
中海信托有限公司-中海-浦江之星 171 号集合资金信托	1,696,732	人民币普通股	1,696,732
赵建平	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
中国银行股份有限公司-招商安润保本混合型证券投资基金	1,499,992	人民币普通股	1,499,992
上海浦东发展银行-广发小盘成长股票型证券投资基金	1,484,324	人民币普通股	1,484,324
中海信托股份有限公司-中海-浦江之星 165 号集合资金信托	1,430,000	人民币普通股	1,430,000
南方基金公司-建行-中国平安人寿保险股份有限公司	1,383,886	人民币普通股	1,383,886
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，冯毅、冯华和冯军为胞兄弟关系，未知其他股东是否有关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

限售股份变动情况

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	解除限售日期
冯毅	64,147,274	0	0	64,147,274	高管锁定	
冯华	10,567,500	0	0	10,567,500	高管锁定	
冯军	10,545,000	0	0	10,545,000	高管锁定	
陈铁平	856,378	0	0	856,378	高管锁定	
廖星	447,188	0	0	447,188	高管锁定	
李四平	386,736	0	0	386,736	高管锁定	
王大田	186,262	0	0	186,262	高管锁定	
李国荣	117,196	0	0	117,196	高管锁定	
合计	<b>87,253,534</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87,253,534</b>	--	--

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、应收账款较年初数增加 51.06%，主要系销售增长及合并范围增加所致；
- 2、其他应收款较年初数增加 1,248 万元，主要系支付的各项定金及结算款增加及合并范围增加所致；
- 3、固定资产较年初数增加 42.72%，主要系项目工程完工转入固定资产及合并范围增加所致；
- 4、在建工程较年初数减少 88.98%，主要系本公司之子公司天龙林化建设项目完工转入固定资产所致；
- 5、工程物资较年初数减少 100%，主要系工程物资投入工程项目施工所致；
- 6、商誉较年初数增加 5,614 万元，主要系收购广州橙果广告有限公司股权所致；
- 7、递延所得税资产较年初数增加 51.97%，主要系本期坏账准备增加导致计提的递延所得税资产增加；
- 8、短期借款较年初数增加 14,830 万元，主要系为满足流动资金需求，流动资金贷款增加所致；
- 9、应付票据较年初数增加 3,200 万元，主要系合并范围增加所致；
- 10、预收款项较年初数增加 657 万元，主要系本公司之子公司金秀松源林产和美森源林产预收到的货款增加所致；
- 11、应付职工薪酬较年初数减少 35.14%，主要系期末应支付的工资减少所致；
- 12、其他应付款较年初数增加 4,488 万元，主要系根据收购广州橙果广告有限公司股权协议暂未支付的股权款增加所致；
- 13、专项应付款较年初数减少 82.12%，主要系本公司之子公司云南天龙公租房建设完工并验收投入使用及本公司之子公司美森源林产专项应付款项目投入使用所致；
- 14、专项储备较年初数增加 55.13%，主要系计提的安全费用增加所致；
- 15、2014 年 1-3 季度营业收入较上年同期增加 53.76%，主要系林产化工行业收入增加及合并范围增加所致；
- 16、2014 年 1-3 季度营业成本较上年同期增加 62.69%，主要系林产化工行业收入增加而营业成本相应增加所致；
- 17、2014 年 1-3 季度营业税金及附加较上年同期增加 59.45%，主要系营业收入增加使增值税增加从而营业税金及附加计提增加；
- 18、2014 年 1-3 季度销售费用较上年同期增加 35.74%，主要系本期销售增加而销售费用增加所致；
- 19、2014 年 1-3 季度财务费用较上年同期增加 626 万元，主要系本期对子公司收购及收购后的营运资金需求大幅增长，导致本期存款利息收入减少，同时为了满足流动资金需求向银行贷款大幅增加，利息支出随之增长所致；
- 20、2014 年 1-3 季度资产减值损失较上年同期增加 338 万元，主要系应收账款增加使计提的坏账准备增加所致；
- 21、2014 年 1-3 季度营业外支出数较上年同期减少 42.85%，主要系本公司加强集团的安全管理，确认的相关损失减少所致。

### 二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2014 年前三季度，公司实现营业收入 65,602.61 万元，较上年同期增长 53.76%，其中第三季度实现营业收入 23,571.09 万元，较上年同期增长 13.63%。营业收入的增长主要受到林产化工子公司产能释放的驱动，控股子公司云南天龙、美森源林产、松源林产的销量均较去年同期增加，以及新收购的广州橙果广告有限公司自 2014 年 9 月 23 日起并表，促使营业收入提升。

2014 年前三季度，公司实现归属于上市公司股东的净利润 19.06 万元，较上年同期下降 98.32%，其中第三季度实现归属

于上市公司股东的净利润-207.34万元，较上年同期下降125.96%。前三季度公司主营油墨业务持续稳定增长，净利润下降的主要原因是：公司银行贷款成倍增加，财务费用增幅较大；新投产的子公司天龙精化项目和成都天龙项目摊销的固定费用大；林化板块由于原料价格坚挺，销售价格持续低迷导致亏损。

重大已签订单及进展情况

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

重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用  不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期			上年同期		
供应商名称	含税采购金额 (元)	占公司前三季 度采购总额的 比例	供应商名称	含税采购金额(元)	占公司前三季 度采购总额的 比例
第一名	15,325,258.70	3.12%	第一名	19,613,214.15	5.96%
第二名	12,157,355.25	2.48%	第二名	7,906,031.01	2.40%
第三名	8,134,920.00	1.66%	第三名	5,823,890.05	1.77%
第四名	7,743,292.00	1.58%	第四名	5,065,087.5	1.54%
第五名	6,538,399.94	1.33%	第五名	4,551,526.54	1.38%
<b>合计</b>	<b>49,899,225.89</b>	<b>10.17%</b>	<b>合计</b>	<b>42,959,749.25</b>	<b>13.06%</b>

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

报告期			上年同期		
客户名称	含税销售额(元)	占公司前三季 度营业收入的 比例	客户名称	含税销售额(元)	占公司前三季 度营业收入的 比例
第一名	60,887,930.55	9.28%	第一名	39,461,732.45	9.25%
第二名	54,964,248.73	8.38%	第二名	22,067,735.00	5.17%
第三名	39,621,683.95	6.04%	第三名	16,917,058.01	3.97%
第四名	28,556,636.97	4.35%	第四名	12,199,592.25	2.86%
第五名	19,557,080.01	2.98%	第五名	12,298,014.00	2.88%
<b>合计</b>	<b>203,587,580.21</b>	<b>31.03%</b>	<b>合计</b>	<b>102,944,131.70</b>	<b>24.13%</b>

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

报告期内，公司各项工作围绕年初制定的经营计划有序推进，油墨业务以市场管理和市场开发为重心，保持了持续稳定增长；林产化工产业整合向纵深推进，控股子公司广东天龙精细化工有限公司一期项目于2014年7月底试运行，松节油深加工能力进一步扩大。2014年7月，完成了对三惠（福建）工贸有限公司60%股权的收购工作，使公司歧化松香的产业链延伸至钾皂的产销。

报告期内，为实现公司业务结构的优化调整，布局互联网经济，公司并购外延向数字营销领域转移，完成了对广州橙果广告有限公司的股权收购工作，以6000万元的对价收购了广州橙果广告有限公司60%股权。2014年9月，公司与北京智创无限广告有限公司的股东签署了股权收购意向协议，拟收购其20%的股权并保留其剩余80%股权的收购选择权（详情请查阅“第四节第四项其他重大事项进展情况”）。

第四季度，公司将继续贯彻年初制定的经营方针，实施年度经营计划，夯实管理，整合资源，优化产业布局，实现增量价值。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用  不适用

公司作为上市公司，具备完善的法人治理机制和健全的内控制度，在公司战略指引下，经营运作规范，业务不断拓展，为实现股东利益最大化而不懈努力，但公司经营过程中因各种客观或主观因素的不确定性而面临以下重大风险：

（1）主要原材料价格波动风险。原材料价格波动风险是公司油墨业务和林产化工业务共同面临的重大风险。从油墨业务来看，生产油墨所需的主要原材料包括树脂、颜料和助剂等，直接材料成本占公司油墨生产成本85%以上，直接材料成本直接影响公司利润。从林产化工业务来看，林产化工业务所需的主要原材料为松脂、松香及其深加工产品，松脂为农产品，受天气、季节、市场等因素影响，具有价格波动大的特点，而直接材料成本占公司林产化工生产成本90%以上，因而林产化工业务的原材料成本波动较大。原材料价格波动是公司现有业务面临的主要风险因素。

应对措施：针对上述风险，公司充分发挥集团公司的优势，通过集团大宗原材料集约化采购、根据市场行情避高就低囤货及产品提价等各种措施，尽可能缓冲或转嫁原材料价格波动风险。

（2）下游行业波动带来的风险。油墨行业的下游为印刷行业，公司产品主要应用于各类瓦楞纸箱、食品、饮料、药品等包装印刷及标签印刷。近年来随着互联网、新媒体、电子商务等新兴产业的兴起，印刷行业受到强烈冲击，公司产品对应的包装印刷虽然是印刷行业中的亮点，但随着印刷行业的转型和整合，其市场波动直接影响上游油墨行业。与此同时，以松香、松节油及其深加工产品为主的林产化工产品的下游行业包括汽车行业、香精香料行业等，其下游行业所处的经济周期、国际经济形势、汇率波动等影响产品需求，带来行业风险。

应对措施：公司坚持以市场为导向，通过技术创新、新产品开发、改良工艺配方、优化产品结构、开拓新的市场等方式紧跟市场变化并适时降低成本，确保竞争优势，以缓冲下游行业波动带来的风险。

（3）规模扩张带来的管理和整合风险。依据战略发展规划，公司上市以来不断扩张主营业务，并通过并购外延拓展，目前涉及的业务跨越油墨、林化和数字营销行业。产品越来越多元化，业务规模不断扩大，子公司数目逐年增多，组织架构和管理体系半径扩大，对公司的管理能力提出更高的要求。公司能否同步建立起较大规模企业需具备的管理体系，能否与新收购的子公司有效快速整合将对业绩产生不确定影响。

对此，公司采取的措施包括：对新收购的子公司，使合股方签订业绩承诺和业绩奖励条款，使新收购的子公司收购后三年的业绩有保障，如该子公司未实现承诺业绩，则由合股方补偿或以股权转让款抵扣，如超过业绩承诺，超过部分可提取奖励给合股方，如此一方面尽可能地降低收购带来的风险，一方面尽可能激励合股方，使合股方积极经营，最大可能地发挥新收购子公司的经营效益；对其他子公司，公司亦建立了激励机制，使业绩最大化成为各子公司的最大目标。同时，公司积极促进子公司完善管理架构、制度建设，为不同的企业文化相互融合而努力。

（4）技术风险。技术创新是企业发展的战略支撑点，决定企业能否持续发展的成败，在油墨生产领域，公司经多年攻关，已掌握主要原材料水性树脂配方，培养了一支高素质的专业技术队伍，确立了公司在水性油墨领域的核心竞争力。由于核心技术对水性油墨生产的重要性，存在核心技术失密的风险。同时，随着将来科技发展、市场需求变化、产品更新换代或替代品的出现，公司现有技术可能不能满足将来的市场需求，而技术人才的紧缺使公司可能面临后续技术人员不能跟进的情况，公司存在技术不能持续创新、竞争力下降的风险。

应对措施：为此，公司制订了整套技术保密制度以降低核心技术失密的风险，同时，公司重视技术创新，密切关注国际及国内市场需求、行业内先进技术的最新发展趋势和方向，据此加大研究开发投入力度，着力引进新型的技术人才，开拓新

的产品线，不断提高自主创新能力，将技术风险降至最小。

(5) 市场竞争风险。公司凭借多年的努力，创造并积累了一定的品牌优势和核心竞争力，但随着市场竞争的持续变化，在与竞争对手角力的过程中，不排除竞争格局存在变化的可能，存在公司竞争优势下降的风险。

应对措施：对此，公司着力于提高管理水平，提高产品竞争力，加大营销力度，并通过产业拓展，提高公司整体竞争力。

## 第四节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	冯毅	1、持股承诺。作为公司董事和高级管理人员，在任职期间，每年转让的股份不超过所本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，离职半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。2、关于避免同业竞争的承诺。3、关于规范执行关联交易的承诺。4、关于所得税补缴潜在事项的承诺。对于公司根据地方政策享受的但与国家法律法规不相符合企业所得税税收优惠事项，如公司被要求补缴相应税款，本人将全额承担应补缴的税款，以保证公司不致因上述风险受到经济损失。5、关于上海亚联厂房权利瑕疵潜在损失事项的承诺。	2010 年 03 月 08 日	长期有效	正在履行
	冯军、冯华	1、持股承诺。作为公司董事，在任职期间，每年转让的股份不超过所本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，离职半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。2、关于避免同业竞争的承诺。3、关于规范执行关联交易的承诺。	2010 年 03 月 08 日	长期有效	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

### 二、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		46,571.26				本季度投入募集资金总额			1,800.54		
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		4,000				已累计投入募集资金总额			42,127.95		
累计变更用途的募集资金总额比例		8.59%									
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											
水墨生产基地建设项目	是	9,000	5,000	4.48	5,000	100.00%	2012年08月30日	9.11	771.38	是	否
成都天龙厂区新建项目	是	2,500	2,500	0	2,500	100.00%	2013年06月01日	-17.24	-244.33	否	否
销售与服务网络扩建项目	否	3,000	3,000	0	107.3	3.58%	不适用	不适用	不适用	不适用	是
水性油墨工程技术研发中心	否	2,000	2,000	4.80	449.39	22.47%	不适用	不适用	不适用	不适用	是
承诺投资项目小计	--	16,500	12,500	9.28	8,056.69	--	--	-8.13	527.05	--	--
超募资金投向											
杭州天龙厂区新建项目	否	0	1,500	0	1,500	100.00%	2011年07月30日	64.56	357.30	是	否
沈阳市天金龙厂区新建项目	否	0	1,500	0	1,500	100.00%	2014年12月30日	不适用	不适用	不适用	否
收购并增资贵港中加树脂项目	否	0	450	0	450	100.00%	2011年06月30日	-35.70	57.12	是	否
收购林缘林化 100% 股权项目	否	0	2,000	0	2,000	100.00%	2012年02月01日	-111.37	-577.91	否	否
收购天亿林化 100% 股权项目	否	0	980	0	980	100.00%	2012年02月01日	-61.35	-668.60	否	否
天龙精细化工新建	否	0	4,750	0	4,750	100.00%	2014年	-155.43	-293.7	试运行	否

项目							07月30日		5		
收购美森源林产60%股权项目	否	0	3,000	0	3,000	100.00%	2013年06月30日	-162.16	-46.11	否	否
收购金秀林产60%股权项目	否	0	1,800	0	1,800	100.00%	2013年06月30日	-35.46	-102.35	否	否
归还银行贷款（如有）	--	0	1,800	0	1,800	100.00%	--	-	-	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	16,291.26	1,791.26	16,291.26	100.00%	--	-	-	--	--
超募资金投向小计	--	0	34,071.26	1,791.26	34,071.26	--	--	-496.91	-1274.30	--	--
合计	--	16,500	46,571.26	1800.54	42,127.95	--	--	-505.04	-747.25	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>未达到计划进度或预计收益的项目如下：</p> <p>1、沈阳天金厂区新建项目 该项目于2010年已购买当地开发区的土地作为项目建设用地，但由于该地块毗邻食品厂，当地政府建议公司另选化工园区的地块，由于地块的置换涉及国有资产的转让，手续繁杂，使项目进度延缓。</p> <p>2、收购林缘林化100%股权项目 该项目于2012年度已完成收购，但由于收购以后大部分时间市场低迷以及大规模的设备更新改造，项目收益未达预期。</p> <p>3、收购天亿林化100%股权项目 该项目于2012年度已完成收购，但由于收购以后大部分时间市场低迷以及大规模的设备更新改造，项目收益未达预期。</p> <p>4、成都天龙厂区新建项目 成都天龙已于2011年6月1日注册成立，2013年7月正式投产，目前已进入正常运营。但由于公司在投产初期，前期投入费用较大，折旧负担较重，市场尚在进一步开发中，因此暂时未获得盈利。</p> <p>5、天龙精细化工新建项目 天龙精细化工于2012年12月注册成立，一期项目于2014年7月底试运行。前期费用投入较大，因此暂时未获盈利。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、水性油墨工程技术研发中心项目 截至本报告期末，该项目投资进度仅为22.47%。公司原计划将与公司毗邻的中石化废弃加油站的地块转让过来，以建设公司新的办公大楼，将现有办公大楼作为“水性油墨工程技术研发中心项目”的建设地址，公司上市初就已向地方政府提交了申请，但由于涉及到国有资产的转让，手续较为繁杂，该地块的购置至今仍未有明显进展。因此，公司在原办公大楼设立了油墨检测室和实验室，购置了先进设备用于水性油墨的研发，引进了水性油墨方面的核心技术人员，有效提升了公司水性油墨研发实力。由于项目地块的问题短期内无法解决，为了发挥募集资金使用效率，公司拟不再使用募集资金实施该项目，待公司地块购置工作有进展后将以公司自有资金解决该项目办公大楼及后续配套流动资金的问题。该事项已经2014年10月14日召开的公司2014年第二次临时股东大会审议通过。</p>										

	<p>2、销售与服务网络扩建项目</p> <p>随着公司油墨行业布局的完善，在全国已建立沈阳、青岛、北京、上海、杭州、武汉、成都、肇庆七大油墨生产基地，得益于全国交通运输网络的快速发展，油墨业务范围基本覆盖全国，子公司可各自承担片区客户开发维护工作；已设立的分公司已较好地完成了市场开发的任务，在不影响业务开展和客户服务的前提下，出于降低成本的考虑，已撤销了中山、东莞、惠州、南京、宁波、成都分公司，将其业务整合至子公司或改设办事处；随着市场环境的变化，公司也在不断革新客户服务模式，为了规避投资风险，公司董事会决定不再实施该项目。该事项已经 2014 年 10 月 14 日召开的公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、超募资金使用进展情况：截止 2014 年 9 月 30 日，公司使用超募资金的项目投入及进展情况如下：          (1) 偿还银行贷款支付超募资金 1,800 万元；(2) 永久性补充流动资金支付超募资金 16,291.26 万元；          (3) 暂时性补充流动资金三笔，分别为 2011 年 3 月 27 日补充 3,400 万元、2012 年 3 月 1 日补充 4,000 万元、2013 年 11 月 5 日补充 1,790 万元，其中 2011 年 9 月 15 日已归还 3,400 万元至募集资金账户、2012 年 9 月 3 日已归还 4,000 万元至募集资金账户，2014 年 4 月 30 日已归还 1,790 万元至募集资金账户。截至报告期末，所借募集资金已全部归还；(4) 土地购置款项 1,088.02 万元在 2010 年土地作为“水墨生产基地建设”项目时已拨付，2012 年 10 月从自有资金账户归还至募集资金账户；(5) 投资杭州天龙厂区新建项目 1,500 万元，该项目已完成建设，2012 年度已投产，新增水性油墨产能 3000 吨，目前盈利状况良好；(6) 投资沈阳天金龙厂区新建项目 1,500 万元，因项目建设用地问题延误了项目进度，目前公司正努力开展土地置换工作；(7) 收购贵港中加树脂股权项目投资 450 万元，该项目 2011 年度已完成收购，目前经营情况正常；(8) 收购云南林缘林产化工有限公司股权项目投资 2,000 万元，该项目 2012 年度已完成收购。为优化经营管理模式，2013 年 10 月将其 40% 股权转让给云南森源化工有限公司，并更名为“云南天龙林产化工有限公司”（简称“云南天龙”）；(9) 收购云县天亿林化股权项目及追加投资项目 980 万元，该项目 2012 年度已完成收购工作；(10) 投资设立广东天龙精细化工有限公司 4,750 万元，该项目建设基本完工，已于 2014 年 7 月底试运行；(11) 收购美森源林产 60% 股权项目投资 3,000 万元，该项目 2013 年 6 月已完成工商登记变更工作；(12) 收购金秀林产 60% 股权项目投资 1,800 万元，该项目 2013 年 6 月已完成工商登记变更工作；</p> <p>2、超募资金余额：公司超募资金总额为 34,071.26 万元，累计已计划和使用的超募资金金额为 43,261.26 万元，实际使用超募资金 34,071.26 万元（不包括已归还至超募资金账户的暂时性补充流动资金），超募资金余额为零。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、水墨生产基地建设项目的变更：          2010 年 12 月 22 日，公司第二届董事会第四次会议决议通过《关于变更募集资金投资项目实施地点和方式的议案》；2011 年 1 月 10 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点和方式的议案》，决定将“水墨生产基地建设项目”实施地点由“广东省肇庆市金渡镇紫云大道西侧”变更为“高要市白土镇高速公路出入口处”的公司厂内自留地，该地块的土地证号为高要国用（2008）第 020269 号，原已购置的投资金额为 1,088.02 万元的土地作为公司与主营业务相关项目的战略储备用地。该项目的可行性发生重大变化，具体情况见上文。</p> <p>2、北京市天虹油墨厂房扩建项目的变更：          公司第二届董事会第六次会议、2011 年第二次临时股东大会分别通过《广东天龙油墨集团股份有限公司关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》、《关于成立全资子公司的议案》；第二届监事会第五次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》，均同意通过</p>

	设立新的全资子公司成都天龙油墨有限公司，将“北京市天虹油墨厂房扩建项目”变更为“成都天龙厂区新建项目”，实施主体由北京市天虹油墨有限公司变更为成都天龙油墨有限公司，实施地点由“北京市通州区永乐店镇工业路四号”变更至“四川省成都蒲江县寿安工业新城内”。变更后投资总额没有改变，仍为 2,500 万元。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2010 年 12 月 22 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目实施地点和方式的议案》；2011 年 1 月 10 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点和方式的议案》，会议批准将“水墨生产基地建设项目”实施方式由多层生产车间结构的水性油墨全自动生产线代替多个生产车间并列的原生产线系统，同时对现有车间、仓库及实验室等厂房进行改造。由于投资项目实施地点及方式的变更，项目投资总额相应变更，变更后比变更前减少了 4,000 万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2010 年 4 月 23 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金转换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,111.06 万元。该置换已于 2010 年实施完毕。 2012 年 8 月 28 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于以公司自有资金置换已投入购置土地募集资金的议案》，以自有资金 1,088.02 万元等值置换已投入的超募资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	1、2011 年 3 月 27 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意使用超募资金 3,400 万元暂时性补充流动资金。2011 年 9 月 15 日，公司已将该笔款项一次性归还至募集资金账户、2011 年 9 月 30 日，公司已归还完毕所有用于暂时性补充流动资金的超募资金。2、
	2012 年 3 月 1 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，拟使用超募资金 4,000 万元暂时性补充流动资金。2012 年 9 月 3 日，公司已将该笔款项一次性归还至募集资金账户。
	3、2013 年 11 月 5 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，拟使用 1,790 万元的超募资金暂时性补充流动资金。2014 年 4 月 30 日，公司已将该笔款项一次性归还至募集资金账户。 4、截止 2014 年 9 月 30 日，公司无用于暂时性补充流动资金的超募资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金使用的其他说明：本表“本报告期投入募集资金总额：1,829.31 万元”和“已累计投入募集资金总额：42,172.95 万元”未含已使用的募集资金利息。截至 2014 年 9 月 30 日，公司累计使用的募集资金利息合计为 1,686.76 万元，分别用于成都天龙厂区新建项目及永久性补充流动资金。 1、成都天龙厂区新建项目使用募集资金利息具体说明如下： 成都天龙油墨有限公司于 2011 年 5 月 16 日与中国农业银行股份有限公司蒲江支行、东莞证券有限责任公司签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，开立了账号为“838601040002233”的募集资金专用账户，专项用于成都天龙厂区新建项目。截至 2013 年 6 月 30 日，其募集资金投资进度已达 96.48%。

但因物价上涨过快等原因，项目所需资金仍有缺口。经公司管理层讨论，决定将该募集资金专用账户所产生的利息合计 56.61 万元继续投入该项目。截至报告期末，成都天龙厂区新建项目共使用募集资金（含利息）2,556.61 万元，其中使用前述利息 56.61 万元。

2、使用募集资金利息永久补充流动资金具体说明如下：

经 2014 年 8 月 6 日召开的 2014 年第一次临时股东大会批准，公司使用剩余超募资金 1,791.26 万元和中国农业银行高要市支行（账号：647501040008886）及广东发展银行肇庆分行（账号：107015511010014618）两个账户所累积产生的利息 1,625.94 万元（具体利息金额以转账日金额为准），合计 3,417.20 万元永久性补充流动资金。实际转账时，上述账户所产生的实际利息为 1,630.15 万元。

### 三、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

适用  不适用

### 四、其他重大事项进展情况

适用  不适用

1、2014年7月15日，公司与自然人陈剑华签署了《关于三惠（福建）工贸有限公司之合作协议》，公司出资960万元收购陈剑华持有的三惠（福建）工贸有限公司（以下简称“福建三惠”）60%之股权，2014年7月17日完成工商变更登记手续，股权转让工作完成。福建三惠于2007年3月21日经福建省泉州市泉满仓区工商行政管理局核准成立，注册资本为人民币3,188万元，其主营业务为歧化松香钾皂等研发、生产和销售。对福建三惠的收购使公司林产化工产业链更为完整。

2、2014年9月12日，公司与自然人王文娟、张曦签订了《关于广州橙果广告有限公司之合作协议》，公司出资6,000万元的价格收购广州橙果广告有限公司（以下简称“广州橙果”）60%之股权，2014年9月23日完成工商变更登记手续，股权转让工作完成。广州橙果于2010年7月5日经广州市工商行政管理局天河分局核准成立，注册资本为人民币500万元，主要为为客户提供全网全程的数字营销服务，包括网络营销、移动营销、大数据营销、口碑社区营销、网络公关、网络营销效果监测等。公司控股广州橙果，符合互联网变革时代背景下产业发展的趋势，符合公司经营多元化的需求。

3、2014年9月14日，公司与新余顺为投资管理中心（有限合伙）、新余高新区胜航投资管理中心（有限合伙）签订了《关于北京智创无限广告有限公司之合作意向协议》，公司拟以不超过4,680万元先行收购北京智创无限广告有限公司（以下简称“北京智创”）20%股权，并保留收购北京智创80%股权之选择权。北京智创专注于互联网营销，利用移动设备为主要传播平台，为品牌客户提供移动营销解决方案。目前对北京智创的尽职调查仍在进行中。

### 五、报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内未实施利润分配。

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

适用  不适用

### 七、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

## 八、公司大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

适用  不适用

## 第五节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东天龙油墨集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	152,218,562.90	139,935,769.91
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		
应收票据	44,827,589.03	54,922,428.56
应收账款	281,790,752.20	186,546,015.47
预付款项	27,894,540.89	22,693,948.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	420,903.02	332,866.52
应收股利		
其他应收款	17,012,781.48	4,524,605.55
买入返售金融资产		
存货	180,453,689.18	172,662,405.29
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	10,099,203.72	8,805,193.77
流动资产合计	714,718,022.42	590,423,234.04
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	9,458,699.51	9,622,723.16
固定资产	355,334,139.47	248,976,808.04
在建工程	4,375,044.29	39,716,269.79
工程物资	0.00	239,707.69
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	65,846,168.57	60,542,216.79
开发支出		
商誉	69,161,570.86	13,012,749.14
长期待摊费用	443,850.23	419,291.91
递延所得税资产	3,837,066.00	2,524,920.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	508,456,538.93	375,054,687.06
资产总计	1,223,174,561.35	965,477,921.10
流动负债：		
短期借款	285,300,000.00	137,000,000.00
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		
应付票据	32,000,000.00	
应付账款	86,177,125.86	69,797,562.70
预收款项	9,777,619.54	3,207,591.31
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,229,338.17	4,978,936.74
应交税费	6,196,467.99	7,196,219.98
应付利息	357,333.33	311,834.33
应付股利	0.00	
其他应付款	67,033,263.55	22,148,341.63

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	0.00	
其他流动负债	0.00	
流动负债合计	490,071,148.44	244,640,486.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	167,177.43	935,000.00
预计负债		
递延所得税负债	472,861.97	472,861.97
其他非流动负债	12,591,635.99	12,494,250.07
非流动负债合计	13,231,675.39	13,902,112.04
负债合计	503,302,823.83	258,542,598.73
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	201,000,000.00	100,500,000.00
资本公积	331,904,622.63	424,445,978.64
减：库存股		
专项储备	3,478,570.99	2,242,390.31
其他综合收益		
盈余公积	9,897,854.46	9,897,854.46
一般风险准备		
未分配利润	99,707,395.72	109,566,759.54
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	645,988,443.80	646,652,982.95
少数股东权益	73,883,293.72	60,282,339.42
所有者权益（或股东权益）合计	719,871,737.52	706,935,322.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,223,174,561.35	965,477,921.10

法定代表人：冯毅

主管会计工作负责人：陈东阳

会计机构负责人：邬六生

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广东天龙油墨集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	82,310,870.02	92,266,997.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	20,358,083.43	29,083,372.16
应收账款	126,816,964.59	117,660,599.59
预付款项	5,231,166.22	2,968,884.42
应收利息	303,107.95	174,010.69
应收股利		
其他应收款	119,174,776.30	86,556,642.78
存货	45,443,844.58	45,173,045.16
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,495,906.32	2,622,611.82
流动资产合计	402,134,719.41	376,506,163.75
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	373,612,333.32	285,012,333.32
投资性房地产	9,458,699.51	9,622,723.16
固定资产	73,131,065.68	77,568,856.65
在建工程	1,947,462.90	0.00
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	2,689,257.60	2,739,681.18
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,368,187.30	808,629.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	462,207,006.31	375,752,223.91
资产总计	864,341,725.72	752,258,387.66
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	125,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	25,715,254.65	28,971,943.51
预收款项	3,162,285.10	1,153,592.62
应付职工薪酬	325,835.91	1,202,885.91
应交税费	1,693,207.78	2,094,290.77
应付利息	357,333.33	245,575.00
应付股利	0.00	
其他应付款	56,315,956.32	7,745,747.50
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	287,569,873.09	166,414,035.31
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	4,972,916.59	5,179,166.62
非流动负债合计	4,972,916.59	5,179,166.62
负债合计	292,542,789.68	171,593,201.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	201,000,000.00	100,500,000.00
资本公积	321,604,740.56	422,104,740.56

减：库存股		
专项储备	1,156,062.16	127,505.98
其他综合收益		
盈余公积	9,897,854.46	9,897,854.46
一般风险准备		
未分配利润	38,140,278.86	48,035,084.73
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	571,798,936.04	580,665,185.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	864,341,725.72	752,258,387.66

法定代表人：冯毅

主管会计工作负责人：陈东阳

会计机构负责人：邬六生

### 3、合并本报告期利润表

编制单位：广东天龙油墨集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	235,710,856.45	207,429,238.90
其中：营业收入	235,710,856.45	207,429,238.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	240,050,706.41	198,799,147.95
其中：营业成本	204,366,630.76	173,409,098.29
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	798,115.19	581,680.25
销售费用	14,091,675.66	11,212,532.81
管理费用	16,404,888.89	13,974,374.11
财务费用	3,200,058.96	1,207,245.82

资产减值损失	1,189,336.95	-1,585,783.33
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）	-4,339,849.96	8,630,090.95
加：营业外收入	657,785.39	690,435.55
减：营业外支出	361,824.08	317,704.44
其中：非流动资产处置损失	100,290.53	12,946.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,043,888.65	9,002,822.06
减：所得税费用	187,437.69	646,398.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,231,326.34	8,356,424.05
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	-2,073,394.97	7,986,246.24
少数股东损益	-2,157,931.37	370,177.81
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0103	0.0397
（二）稀释每股收益	-0.0103	0.0397
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	-4,231,326.34	8,356,424.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,073,394.97	7,986,246.24
归属于少数股东的综合收益总额	-2,157,931.37	370,177.81

法定代表人：冯毅

主管会计工作负责人：陈东阳

会计机构负责人：邬六生

## 4、母公司本报告期利润表

编制单位：广东天龙油墨集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	54,132,829.84	59,535,972.20
减：营业成本	39,909,974.96	44,322,015.36
营业税金及附加	332,561.64	378,533.24
销售费用	5,412,398.87	5,444,317.02
管理费用	6,272,156.67	6,439,460.94
财务费用	1,392,718.81	-769,258.16
资产减值损失	85,746.13	232,857.31
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）	727,272.76	1,558,946.49
加：营业外收入	94,862.65	193,892.39
减：营业外支出	316,698.31	220,594.21
其中：非流动资产处置损失	-2,982.39	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	505,437.10	1,532,244.67
减：所得税费用	353,546.33	194,908.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	151,890.77	1,337,336.57
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	151,890.77	1,337,336.57

法定代表人：冯毅

主管会计工作负责人：陈东阳

会计机构负责人：邬六生

**5、合并年初到报告期末利润表**

编制单位：广东天龙油墨集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	656,026,121.98	426,651,888.60
其中：营业收入	656,026,121.98	426,651,888.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	656,975,357.08	411,786,235.24
其中：营业成本	560,100,980.74	344,285,013.53
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	2,612,926.44	1,638,753.45
销售费用	39,456,901.37	29,067,439.57
管理费用	44,108,867.56	35,750,396.61
财务费用	7,740,190.47	1,475,205.98
资产减值损失	2,955,490.50	-430,573.90
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）	-949,235.10	14,865,653.36
加：营业外收入	2,307,046.20	2,031,280.18

减：营业外支出	1,118,607.80	1,957,217.16
其中：非流动资产处置损失	215,160.97	622,279.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	239,203.30	14,939,716.38
减：所得税费用	1,934,012.60	3,965,699.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,694,809.30	10,974,016.80
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	190,636.18	11,374,175.87
少数股东损益	-1,885,445.48	-400,159.07
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0009	0.0566
（二）稀释每股收益	0.0009	0.0566
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	-1,694,809.30	10,974,016.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	190,636.18	11,374,175.87
归属于少数股东的综合收益总额	-1,885,445.48	-400,159.07

法定代表人：冯毅

主管会计工作负责人：陈东阳

会计机构负责人：鄂六生

## 6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：广东天龙油墨集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	153,273,180.57	168,277,319.25
减：营业成本	115,140,340.44	125,892,955.59
营业税金及附加	903,953.56	936,109.91
销售费用	16,248,136.03	16,559,980.81
管理费用	17,698,813.03	17,998,490.37

财务费用	2,917,551.35	-2,881,823.03
资产减值损失	99,611.93	-666,912.51
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）		3,070,900.00
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）	264,774.23	13,509,418.11
加：营业外收入	385,643.49	598,398.35
减：营业外支出	436,157.14	749,325.90
其中：非流动资产处置损失	67,368.51	480,138.11
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	214,260.58	13,358,490.56
减：所得税费用	59,066.45	1,716,189.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	155,194.13	11,642,301.21
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	155,194.13	11,642,301.21

法定代表人：冯毅

主管会计工作负责人：陈东阳

会计机构负责人：邬六生

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：广东天龙油墨集团股份有限公司

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	548,691,544.60	303,663,152.66
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		63,628.01
收到其他与经营活动有关的现金	9,019,732.55	71,629,502.79
经营活动现金流入小计	557,711,277.15	375,356,283.46
购买商品、接受劳务支付的现金	481,759,251.80	248,571,324.88
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	63,748,791.72	51,175,208.88
支付的各项税费	35,061,658.46	25,825,176.96
支付其他与经营活动有关的现金	45,673,218.25	102,410,431.06
经营活动现金流出小计	626,242,920.23	427,982,141.78
经营活动产生的现金流量净额	-68,531,643.08	-52,625,858.32
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	760,963.05	1,008,858.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,070,900.00
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	760,963.05	7,079,758.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,920,592.81	65,543,925.36
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	2,520,076.10	45,802,175.98
支付其他与投资活动有关的现金		117,300.00
投资活动现金流出小计	49,440,668.91	113,661,225.36
投资活动产生的现金流量净额	-48,679,705.86	-104,383,642.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	7,300,000.00
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	271,300,000.00	115,000,000.00
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	272,300,000.00	122,300,000.00
偿还债务支付的现金	123,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,655,097.56	14,020,700.57
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	118,654.00	
筹资活动现金流出小计	142,773,751.56	64,020,700.57
筹资活动产生的现金流量净额	129,526,248.44	58,279,299.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,106.51	
五、现金及现金等价物净增加额	12,282,792.99	-98,730,201.30
加：期初现金及现金等价物余额	139,935,769.91	247,315,817.67
六、期末现金及现金等价物余额	152,218,562.90	148,585,616.37

法定代表人：冯毅

主管会计工作负责人：陈东阳

会计机构负责人：鄂六生

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：广东天龙油墨集团股份有限公司

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	95,257,023.60	103,805,897.81
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	100,907,001.31	53,828,168.82
经营活动现金流入小计	196,164,024.91	157,634,066.63
购买商品、接受劳务支付的现金	46,334,496.78	55,599,049.28
支付给职工以及为职工支付的现金	26,663,795.67	24,532,810.01
支付的各项税费	11,372,816.89	12,186,889.59
支付其他与经营活动有关的现金	135,512,019.06	125,799,325.75
经营活动现金流出小计	219,883,128.40	218,118,074.63
经营活动产生的现金流量净额	-23,719,103.49	-60,484,008.00
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		5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	418,924.97	311,328.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	6,070,900.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	418,924.97	11,382,228.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,148,256.97	4,949,088.35
投资支付的现金	38,600,000.00	107,700,000.00
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	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	43,748,256.97	112,649,088.35
投资活动产生的现金流量净额	-43,329,332.00	-101,266,860.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	180,000,000.00	115,000,000.00
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	180,000,000.00	115,000,000.00
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,907,691.62	13,309,160.57
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	122,907,691.62	53,309,160.57
筹资活动产生的现金流量净额	57,092,308.38	61,690,839.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-9,956,127.11	-100,060,028.76
加：期初现金及现金等价物余额	92,266,997.13	198,040,817.41
六、期末现金及现金等价物余额	82,310,870.02	97,980,788.65

法定代表人：冯毅

主管会计工作负责人：陈东阳

会计机构负责人：邬六生

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。