



苏州科斯伍德油墨股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-038

2014 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人吴贤良、主管会计工作负责人吴艳红及会计机构负责人(会计主管人员)倪同兵声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 06 月 30 日的公司总股本 110,250,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股。

公司半年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。

目录

2014 半年度报告	1
第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 董事会报告	6
第四节 重要事项	10
第五节 股份变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	15
第七节 财务报告	16
第八节 备查文件目录	76

释义

释义项	指	释义内容
科斯伍德、公司、股份公司、本公司	指	苏州科斯伍德油墨股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元	指	人民币
连云港子公司	指	江苏科斯伍德化学科技有限公司
法国子公司	指	全资子公司波朗杰科斯伍德有限公司
UV 油墨	指	在紫外光照射下，利用不同波长和能量的使油墨连接料中单 在紫外光照射下，利用不同波长和能量的使油墨连接料中单体聚合成聚合物，使油墨成膜和干燥的油墨。
基墨	指	高浓度油墨中间体
树脂	指	高分子化合物，是由低颜料一单体通过聚反应结成大的 高分子化合物，是由低颜料一单体通过聚反应结成大的产物。
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏管理局

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	科斯伍德	股票代码	300192
公司的中文名称	苏州科斯伍德油墨股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科斯伍德		
公司的外文名称（如有）	SUZHOU KINGSWOOD PRINTING INK CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KINGSWOOD		
公司的法定代表人	吴贤良		
注册地址	苏州市相城区潘阳工业园东桥开发区旺庄路 3-1 号		
注册地址的邮政编码	215152		
办公地址	苏州市相城区潘阳工业园东桥开发区旺庄路 3-1 号		
办公地址的邮政编码	215152		
公司国际互联网网址	www.szinks.com		
电子信箱	szinks@szinks.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张峰	章夏
联系地址	苏州市相城区潘阳工业园东桥开发区旺庄路 3-1 号	苏州市相城区潘阳工业园东桥开发区旺庄路 3-1 号
电话	0512-65370257	0512-65370257
传真	0512-65374760	0512-65374760
电子信箱	szinks@szinks.com	szinks@szinks.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业总收入（元）	245,281,584.05	228,916,686.09	7.15%
归属于上市公司普通股股东的净利润 （元）	18,688,098.40	18,255,381.77	2.37%
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）	15,279,925.92	18,112,108.90	-15.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,099,571.34	13,397,486.64	79.88%
每股经营活动产生的现金流量净额（元 /股）	0.2186	0.1220	79.18%
基本每股收益（元/股）	0.1695	0.1656	2.36%
稀释每股收益（元/股）	0.1695	0.1656	2.36%
加权平均净资产收益率	2.96%	3.04%	-0.08%
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率	2.51%	3.00%	-0.49%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	785,091,821.94	751,316,109.48	4.50%
归属于上市公司普通股股东的所有者 权益（元）	635,419,426.85	622,285,479.07	2.11%
归属于上市公司普通股股东的每股净 资产（元/股）	5.7634	5.6443	2.11%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-2,593.99	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,863,424.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,085.15	
减：所得税影响额	422,572.73	
合计	3,408,172.48	--

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

说明原因

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

1、原材料价格波动风险

报告期内原材料价格平稳。但由于行业的自身特点，公司主要原材料的价格随市场行情波动会较大。公司的主要原材料包括松香、颜料、植物油及矿物油等，原材料成本在公司产品成本中所占比重较大，原材料价格波动会直接影响公司产品毛利，从而影响公司的综合竞争力，对公司经营带来一定的风险。

2、油墨下游行业波动风险

在大经济背景及其印刷行业自身规律影响下，下游印刷行业需求面临市场波动的风险，从而对公司的经营造成一定风险。

3、并购后整合风险

公司在快速成长的过程中面临着新的机遇与挑战，在法国设立全资子公司并收购BRANCHER公司核心运营资产对公司的国际化发展战略有着重要意义。投资完成后，将面临人员、管理体制、经营模式等多方面的整合问题，这其中有一个磨合的过程，是否达到预期的协同效应，还具有一定的不确定性。公司的管理团队有能力且有信心尽快完成境内外母公司与子公司之间的融合工作，使公司的发展上升到新的高度。

4、募投项目实施的风险

随着公司“年产16000吨环保型胶印油墨项目”和“技术中心能力提升项目”两个募投项目投入使用，公司的整体制造能力和销售规模会上一个新的台阶，这将对公司发展战略的实现，经营规模的扩大和业绩水平的提高产生重要影响。但项目的最终效果等仍存在不确定性，且项目达产后，公司产品会因市场需求、国家产业政策、竞争对手能力增强等不确定因素而面临市场销售的风险。从而对募投项目的投资回报和预期收益产生重要影响。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

公司产品为环保型胶印油墨，产品可进一步细分为快干亮光、高光泽和高耐磨三大系列。公司一贯秉承“高度创新能力国际知名环保油墨制造商”的整体发展战略，专注于对高分子材料和植物油改性的研发，并将之运用于印刷胶印油墨的生产与销售。

报告期内，公司进一步加强了内部管理，不断完善公司治理结构。在产品销售方面，公司积极开拓市场，公司市场份额保持了稳定的增长。技术创新方面，公司多年来坚持走自主创新的发展道路，以掌握行业技术制高点和研究成果产业化为目标，努力为客户提供差异化的产品和服务，扩大行业影响力和品牌知名度。

报告期内，公司业绩平稳增长，实现营业总收入245,281,584.05元，较上年同期增长7.15%；实现净利润18,688,098.40元，较上年同期增长2.37%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	245,281,584.05	228,916,686.09	7.15%	
营业成本	191,357,027.13	175,627,411.91	8.96%	
销售费用	16,635,974.64	14,667,848.72	13.42%	
管理费用	19,364,988.47	17,281,844.44	12.05%	
财务费用	-1,689,642.76	-2,237,724.28	-24.49%	
所得税费用	3,371,886.70	3,114,730.60	8.26%	
研发投入	9,630,221.60	8,631,022.20	11.58%	
经营活动产生的现金流量净额	24,099,571.34	13,397,486.64	79.88%	主要是报告期内收到政府补助及保证金收回等其他与经营活动有关的现金流入增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-38,034,197.81	-25,990,607.80	46.34%	主要是报告期内募投资金按计划投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-5,512,500.00	-556,567.33	890.45%	主要是报告期内分配现金股利所致。
现金及现金等价物净增加额	-19,592,309.03	-13,475,133.29	-29.80%	

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司主营业务平稳增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内，高光泽型胶印油墨的营业收入为63,734,580.72元，较上年同期上升了64.19%，占公司整体营业收入的25.98%，较上年同期占比上升了9.02个百分点。针对印刷客户对高光泽型高档油墨产品的需求越来越多，同时高光泽型胶印油墨由于具有高植物油含量，低溶剂挥发的环保特性，在环保要求日益提高的大环境下，高光泽胶印油墨能够更好地符合客户的环保要求。基于此，公司在2014年度加大了高光泽型胶印油墨的销售力度，所以营业收入有了较大地提高。

报告期内，高耐磨型胶印油墨的营业收入为75,321,114.39元，较上年同期下降了0.51%，占公司整体营业收入的30.71%，较上年同期占比下降了2.36个百分点。

报告期内，快干亮光型胶印油墨的营业收入为79,420,355.12元，较上年同期增长了12.53%，占公司整体营业收入的32.38%，较上年同期占比下降了7.28个百分点。

报告期内，其他非胶印油墨的营业收入为19,023,370.44元，较去年同期下降了0.53%，占公司整体营业收入的7.76%，较上年同期占营业收入比重下降了0.59个百分点。其中，其他胶印油墨均为本公司的全资子公司BRANCHER KINGSWOOD公司、孙公司Brancher Central Europe Sp. z o.o.公司生产销售的各种非胶印油墨产品。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
高光泽型胶印油墨	63,734,580.72	50,727,585.09	20.41%	64.19%	67.18%	-1.43%
高耐磨型胶印油墨	75,321,114.39	57,154,094.14	24.12%	-0.51%	-0.60%	0.07%
快干亮光型胶印油墨	79,420,355.12	65,888,510.15	17.04%	-12.53%	-11.30%	-1.15%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期无参股公司。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	37,098.79
报告期投入募集资金总额	3,437.61
已累计投入募集资金总额	28,478.9
募集资金总体使用情况说明	

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 年产 16000 吨环保型胶印油墨项目	否	24,500	27,560.72	1,946.38	17,629.27	60.66%	2014 年 09 月 30 日				否
2. 技术中心能力提升项目	否	1,500	1,500	137.82	1,043.22	69.55%	2014 年 09 月 30 日				否
承诺投资项目小计	--	26,000	29,060.72	2,084.2	18,672.49	--	--			--	--
超募资金投向											
新设子公司					3,675		2015 年 12 月 31 日				否
归还银行贷款(如有)	--				3,778		--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--			1,353.41	2,353.41		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			1,353.41	9,806.41	--	--			--	--
合计	--	26,000	29,060.72	3,437.61	28,478.9	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、公司募投项目的厂房需要重新设计建造，原项目设计方的设计方案不合理，工程造价高于市场公允价格，故公司于 2011 年 9 月更换了设计方调整设计方案，并重新进行项目规划、消防、建筑等部门的行政审批，因此影响了募投项目的实施进度。2、公司募投项目计划采购一批进口核心设备，辅以部分国内设备配合进口设备使用，由于受到欧债危机影响，进口设备供应商的谈判人员发生变动，使得公司与进口设备供应商的谈判时间超过了预计时限，此外为了提高采购进口设备的性价比，公司与进口设备的供应商进行了多轮谈判，并于 2011 年 8 月签订了正式合同；同时为了与进口设备的设计参数、规格型号相匹配，公司经过审慎研究与设计单位反复论证，于 2011 年 12 月签订了国内部分设备的合同。目前已完成设备的安装，正处于调试阶段。公司采购的设备来自全球最专业的油墨设备顶级制造商瑞士布勒公司，采用的是全球独一无二的高浓缩基墨组弹性生产工</p>										

	<p>艺，对于设备调试参数要求极高，且公司使用的 SAP 软件与设备操作系统 wincos 的接口程序对接测试需要大量时间。尽管硬件设备与软件程序公司的现场团队都非常专业且经验丰富，但是公司本着谨慎负责的原则，延长了调试时间以确保生产设备的全自动准确、高效运转。3、截至本报告批准报出日，募投项目正处于试生产的阶段，公司将项目通过相关部门验收后发布正式投产公告。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2011 年 5 月 3 日公司第二届董事会第二次临时会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，同意使用部分超募资金人民币 1,278 万元偿还银行贷款。2012 年 3 月 21 日公司第二届董事会第五次临时会议审议通过了《关于设立全资子公司江苏科斯伍德化学科技有限公司的议案》，同意使用超募资金人民币 3675 万元投资设立全资子公司江苏科斯伍德化学科技有限公司。2012 年 9 月 12 日公司第二届董事会第七次临时会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及永久补充流动资金的议案》，同意以超募资金 2500 万元用于偿还银行贷款，使用超募资金 1000 万元用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。2013 年 8 月 16 日公司第二届董事会第九次临时会议审议通过了《关于使用超募资金投资募投项目的议案》，同意使用 8500 万元超募资金投资于“年产 16000 吨环保型胶印油墨项目”，该项投资用于取代招股说明书中提及的“向银行借款 8500 万投资固定资产”的资金使用计划。2013 年 8 月 16 日公司第二届董事会第九次临时会议审议通过了《关于使用超募资金对募投项目追加投资的议案》，同意对“年产 16000 吨环保型胶印油墨项目”追加投资 3060.72 万元，其中 643.29 万元来自于募集资金银行存款利息(截至 2013 年 7 月底), 2417.43 万元来自于超募资金。2014 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用使用超募资金中 13,436,625.78 元用于永久补充公司日常经营所需的流动资金，占剩余超募资金的 100%。公司已完成转流动资金的相关手续，同时将超募资金账户进行了注销。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
----------------------	-----

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

三、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

2014年5月20日，公司召开的2013年年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配预案》，以截止2013年12月31日公司总股本11025万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元人民币（含税），共计派发股利551.25万元。上述利润分配方案已于2014年6月24日实施完毕。

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

四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	12
分配预案的股本基数（股）	110,250,000
本次现金分红情况	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>以截至 2014 年 6 月 30 日公司股份总数 110,250,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 12 股，合计转增 132,300,000 股。转增后，公司总股本变更为 242,550,000 股。</p>	

第四节 重要事项

一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	45
审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师姓名	童冰薇 暴磊

半年度财务报告的审计是否较 2013 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	56,250,000	51.02%				-14,062,500	-14,062,500	42,187,500	38.27%
3、其他内资持股	56,250,000	51.02%				-14,062,500	-14,062,500	42,187,500	38.27%
境内自然人持股	56,250,000	51.02%				-14,062,500	-14,062,500	42,187,500	38.27%
二、无限售条件股份	54,000,000	48.98%				14,062,500	14,062,500	68,062,500	61.73%
1、人民币普通股	54,000,000	48.98%				14,062,500	14,062,500	68,062,500	61.73%
三、股份总数	110,250,000	100.00%				0	0	110,250,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的理由

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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	4,708
----------	-------

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
吴贤良	境内自然人	37.41%	41,250,000		30,937,500	10,312,500		
吴艳红	境内自然人	13.61%	15,000,000		11,250,000	3,750,000		
华润深国投信托有限公司－智慧金 56 号集合资金信托计划	境内非国有法人	3.45%	3,798,788					
刘澄	境内自然人	1.64%	1,805,680					
苏州市相城高新创业投资有限责任公司	境内非国有法人	1.59%	1,750,000					
邓朝	境内自然人	1.51%	1,668,700					
上海新禧创业投资有限公司	境内非国有法人	1.36%	1,500,000					
云南国际信托有限公司－中金·云信私募工场之杠杆精灵集合资金信托计划	境内非国有法人	1.26%	1,393,200					
魏民	境内自然人	0.96%	1,063,300					
冯华	境内自然人	0.91%	1,000,000					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，吴艳红、吴贤良系姐弟关系，为本公司股东、实际控制人，属于一致行动人。除此之外，未知其他股东存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吴贤良	10,312,500	人民币普通股	10,312,500
华润深国投信托有限公司－智慧金 56 号集合资金信托计划	3,798,788	人民币普通股	3,798,788
吴艳红	3,750,000	人民币普通股	3,750,000
刘澄	1,805,680	人民币普通股	1,805,680
苏州市相城高新创业投资有限责任公司	1,750,000	人民币普通股	1,750,000
邓朝	1,668,700	人民币普通股	1,668,700
上海新禧创业投资有限公司	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
云南国际信托有限公司－中金·云信私募工场之杠杆精灵集合资金信托计划	1,393,200	人民币普通股	1,393,200
魏民	1,063,300	人民币普通股	1,063,300
冯华	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，吴艳红、吴贤良系姐弟关系，为本公司股东、实际控制人，属于一致行动人。除此之外，未知其他股东存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东上海新禧创业投资有限公司通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,500,000 股，合计持有公司股票 1,500,000 股。		

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
吴贤良	董事长、总经理	现任	41,250,000	0	0	41,250,000	0	0	0	0
吴艳红	董事、财务总监	现任	15,000,000	0	0	15,000,000	0	0	0	0
合计	--	--	56,250,000	0	0	56,250,000	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
樊汉卿	独立董事	任期满离任	2014年05月20日	任期满离职
袁文雄	独立董事	聘任	2014年05月20日	由于公司独立董事樊汉卿先生任期满离职，公司独立董事人数不满足相关法律法规的规定，公司股东大会审议通过由袁文雄先生担任公司独立董事。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

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 08 月 22 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 113980 号
注册会计师姓名	童冰薇 暴磊

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

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：苏州科斯伍德油墨股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	195,905,968.37	219,306,059.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	97,220,092.83	91,847,233.13
应收账款	117,544,355.77	118,441,310.38
预付款项	21,528,570.49	18,010,867.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,267,318.71	2,026,970.63
应收股利		

其他应收款	3,152,979.62	3,565,903.71
买入返售金融资产		
存货	72,502,653.94	62,060,764.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	509,121,939.73	515,259,109.45
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	91,471,871.78	56,855,774.76
在建工程	153,487,196.17	147,882,559.53
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,683,643.36	29,900,119.54
开发支出		
商誉	102,887.19	102,887.19
长期待摊费用	265,000.19	335,000.15
递延所得税资产	959,283.52	980,658.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	275,969,882.21	236,057,000.03
资产总计	785,091,821.94	751,316,109.48
流动负债：		
短期借款		
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	26,393,303.15	29,327,943.55

应付账款	102,119,276.67	80,368,079.10
预收款项	3,926,446.55	2,504,171.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,907,488.14	11,230,088.77
应交税费	5,984,499.18	4,363,478.38
应付利息		
应付股利		
其他应付款	341,381.40	1,236,869.31
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	149,672,395.09	129,030,630.41
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	149,672,395.09	129,030,630.41
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	110,250,000.00	110,250,000.00
资本公积	332,933,890.83	332,933,890.83
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,518,399.56	20,518,399.56
一般风险准备		
未分配利润	168,857,691.51	155,682,093.11

外币报表折算差额	2,859,444.95	2,901,095.57
归属于母公司所有者权益合计	635,419,426.85	622,285,479.07
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	635,419,426.85	622,285,479.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	785,091,821.94	751,316,109.48

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：吴艳红

会计机构负责人：倪同兵

2、母公司资产负债表

编制单位：苏州科斯伍德油墨股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	167,094,172.77	182,257,319.51
交易性金融资产		
应收票据	97,220,092.83	91,847,233.13
应收账款	106,533,245.25	107,830,605.03
预付款项	19,989,894.36	16,149,544.67
应收利息	2,403,010.68	2,614,028.90
应收股利		
其他应收款	409,848.79	322,992.35
存货	41,043,623.40	31,330,965.46
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	434,693,888.08	432,352,689.05
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	37,775,700.00	37,885,050.00
长期股权投资	52,784,622.20	52,784,622.20
投资性房地产		
固定资产	70,149,349.77	35,193,867.11
在建工程	141,157,656.89	143,278,181.34
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	25,830,519.02	26,167,356.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	265,000.19	335,000.15
递延所得税资产	908,037.66	951,224.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	328,870,885.73	296,595,301.16
资产总计	763,564,773.81	728,947,990.21
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	26,393,303.15	29,327,943.55
应付账款	89,834,993.90	69,128,113.35
预收款项	3,328,215.29	1,929,325.44
应付职工薪酬	2,858,391.27	3,861,883.99
应交税费	3,096,866.03	1,852,598.18
应付利息		
应付股利		
其他应付款	72,288.81	77,393.30
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	125,584,058.45	106,177,257.81
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	196,433.64	123,126.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	196,433.64	123,126.41

负债合计	125,780,492.09	106,300,384.22
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	110,250,000.00	110,250,000.00
资本公积	332,938,610.64	332,938,610.64
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,518,399.56	20,518,399.56
一般风险准备		
未分配利润	174,077,271.52	158,940,595.79
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	637,784,281.72	622,647,605.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	763,564,773.81	728,947,990.21

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：吴艳红

会计机构负责人：倪同兵

3、合并利润表

编制单位：苏州科斯伍德油墨股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	245,281,584.05	228,916,686.09
其中：营业收入	245,281,584.05	228,916,686.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	227,052,344.16	207,734,266.54
其中：营业成本	191,357,027.13	175,627,411.91
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	1,338,153.87	1,244,710.47
销售费用	16,635,974.64	14,667,848.72
管理费用	19,364,988.47	17,281,844.44
财务费用	-1,689,642.76	-2,237,724.28
资产减值损失	45,842.81	1,150,175.28
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）	18,229,239.89	21,182,419.55
加：营业外收入	3,923,473.62	236,642.87
减：营业外支出	92,728.41	45,612.38
其中：非流动资产处置损失	2,615.19	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,059,985.10	21,373,450.04
减：所得税费用	3,371,886.70	3,114,730.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,688,098.40	18,258,719.44
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	18,688,098.40	18,255,381.77
少数股东损益		3,337.67
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1695	0.1656
（二）稀释每股收益	0.1695	0.1656
七、其他综合收益	-41,650.62	-1,296,265.82
八、综合收益总额	18,646,447.78	16,962,453.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,646,447.78	16,958,853.53
归属于少数股东的综合收益总额		3,600.09

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：吴艳红

会计机构负责人：倪同兵

4、母公司利润表

编制单位：苏州科斯伍德油墨股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	190,136,801.36	173,661,651.35
减：营业成本	153,639,926.34	139,872,850.93
营业税金及附加	255,880.01	4,822.74
销售费用	7,009,803.69	6,167,646.74
管理费用	10,229,762.95	8,210,872.04
财务费用	-2,060,219.42	-1,852,072.50
资产减值损失	-219,727.10	706,641.11
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）	21,281,374.89	20,550,890.29
加：营业外收入	2,891,039.50	167,100.80
减：营业外支出	64,626.90	45,594.74
其中：非流动资产处置损失	2,615.19	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,107,787.49	20,672,396.35
减：所得税费用	3,458,611.76	3,100,694.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,649,175.73	17,571,701.92
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1873	0.1594
（二）稀释每股收益	0.1873	0.1594
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	20,649,175.73	17,571,701.92

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：吴艳红

会计机构负责人：倪同兵

5、合并现金流量表

编制单位：苏州科斯伍德油墨股份有限公司

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	250,636,806.80	231,115,046.12
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	10,262,979.73	2,309,603.27
经营活动现金流入小计	260,899,786.53	233,424,649.39
购买商品、接受劳务支付的现金	175,621,560.44	174,260,508.17
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	30,909,864.73	28,938,091.68

现金		
支付的各项税费	11,784,473.55	6,603,513.05
支付其他与经营活动有关的现金	18,484,316.47	10,225,049.85
经营活动现金流出小计	236,800,215.19	220,027,162.75
经营活动产生的现金流量净额	24,099,571.34	13,397,486.64
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	7,891.03	53,340.37
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		5,250,000.00
投资活动现金流入小计	7,891.03	5,303,340.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,042,088.84	31,293,948.17
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	38,042,088.84	31,293,948.17
投资活动产生的现金流量净额	-38,034,197.81	-25,990,607.80
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		549,351.58

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,512,500.00	7,215.75
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	5,512,500.00	556,567.33
筹资活动产生的现金流量净额	-5,512,500.00	-556,567.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-145,182.56	-325,444.80
五、现金及现金等价物净增加额	-19,592,309.03	-13,475,133.29
加：期初现金及现金等价物余额	211,939,829.68	287,455,037.56
六、期末现金及现金等价物余额	192,347,520.65	273,979,904.27

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：吴艳红

会计机构负责人：倪同兵

6、母公司现金流量表

编制单位：苏州科斯伍德油墨股份有限公司

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	186,149,694.45	169,222,316.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,743,756.04	1,994,903.98
经营活动现金流入小计	195,893,450.49	171,217,220.13
购买商品、接受劳务支付的现金	142,910,506.69	138,805,572.42
支付给职工以及为职工支付的现金	11,634,921.75	10,190,977.50
支付的各项税费	5,777,491.52	3,592,538.20
支付其他与经营活动有关的现金	11,719,782.85	4,637,691.51
经营活动现金流出小计	172,042,702.81	157,226,779.63
经营活动产生的现金流量净额	23,850,747.68	13,990,440.50

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	7,891.03	
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		5,250,000.00
投资活动现金流入小计	7,891.03	5,250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,634,592.76	29,900,831.59
投资支付的现金		
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	29,634,592.76	29,900,831.59
投资活动产生的现金流量净额	-29,626,701.73	-24,650,831.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,512,500.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,512,500.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-5,512,500.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-66,910.69	-296,318.59
五、现金及现金等价物净增加额	-11,355,364.74	-10,956,709.68

加：期初现金及现金等价物余额	174,891,089.79	243,393,661.60
六、期末现金及现金等价物余额	163,535,725.05	232,436,951.92

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：吴艳红

会计机构负责人：倪同兵

7、合并所有者权益变动表

编制单位：苏州科斯伍德油墨股份有限公司

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	110,250,000.00	332,933,890.83			20,518,399.56		155,682,093.11	2,901,095.57		622,285,479.07	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	110,250,000.00	332,933,890.83			20,518,399.56		155,682,093.11	2,901,095.57		622,285,479.07	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							13,175,598.40	-41,650.62		13,133,947.78	
（一）净利润							18,688,098.40			18,688,098.40	
（二）其他综合收益								-41,650.62		-41,650.62	
上述（一）和（二）小计							18,688,098.40	-41,650.62		18,646,447.78	
（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							-5,512,500.00			-5,512,500.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-5,512,500.00			-5,512,500.00
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	110,250,000.00	332,933,890.83			20,518,399.56		168,857,691.51	2,859,444.95		635,419,426.85

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	110,250,000	332,938,610			16,519,974		132,281,400	2,121,333.3	-4,719.81	594,106,608.24

	0.00	0.64			77		9.27	7		
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	110,250,000.00	332,938,610.64			16,519,974.77		132,281,409.27	2,121,333.37	-4,719.81	594,106,608.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-4,719.81			3,998,424.79		23,400,683.84	779,762.20	4,719.81	28,178,870.83
（一）净利润							38,424,108.63			38,424,108.63
（二）其他综合收益								779,762.20		779,762.20
上述（一）和（二）小计							38,424,108.63	779,762.20		39,203,870.83
（三）所有者投入和减少资本		-4,719.81							4,719.81	
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		-4,719.81							4,719.81	
（四）利润分配					3,998,424.79		-15,023,424.79			-11,025,000.00
1. 提取盈余公积					3,998,424.79		-3,998,424.79			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,025,000.00			-11,025,000.00
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	110,250,000.00	332,938,610.83			20,518,399.56		155,682.09	2,901,095.57	622,285,479.07

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：吴艳红

会计机构负责人：倪同兵

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：苏州科斯伍德油墨股份有限公司

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	110,250,000.00	332,938,610.64			20,518,399.56		158,940,595.79	622,647,605.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	110,250,000.00	332,938,610.64			20,518,399.56		158,940,595.79	622,647,605.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							15,136,675.73	15,136,675.73
（一）净利润							20,649,175.73	20,649,175.73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,649,175.73	20,649,175.73

							75.73	75.73
(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							-5,512,500.00	-5,512,500.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-5,512,500.00	-5,512,500.00
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	110,250,000.00	332,938,610.64			20,518,399.56		174,077,271.52	637,784,281.72

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	110,250,000.00	332,938,610.64			16,519,974.77		133,979,772.71	593,688,358.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	110,250,000.00	332,938,610.64			16,519,974.77		133,979,772.71	593,688,358.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,998,424.79		24,960,823.08	28,959,247.87
（一）净利润							39,984,247.87	39,984,247.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							39,984,247.87	39,984,247.87
（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					3,998,424.79		-15,023,424.79	-11,025,000.00
1. 提取盈余公积					3,998,424.79		-3,998,424.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,025,000.00	-11,025,000.00
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	110,250,000.00	332,938,610.64			20,518,399.56		158,940,595.79	622,647,605.99

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：吴艳红

会计机构负责人：倪同兵

三、公司基本情况

1、历史沿革

公司前身系苏州大东洋油墨有限公司，成立于2003年1月14日。

2007年12月18日，根据发起人协议和修改后章程的规定，本公司以截至2007年10月31日经审计的净资产折股，整体变更为股份有限公司，于2008年3月11日取得江苏省苏州工商行政管理局核发的注册号为320507000013743的《企业法人营业执照》。公司设立时的股本为人民币5,000万元。

根据公司2010年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]313号《关于核准苏州科斯伍德油墨股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）18,500,000股。每股发行价为人民币22.82元，共募集资金422,170,000.00元。

2011年3月17日公司在深圳证券交易所上市，并于2011年4月18日在江苏省苏州工商行政管理局履行了工商变更登记手续，营业执照注册号为320507000013743。

截至2014年6月30日，公司累计已发行股本11,025万股，注册资本为人民币11,025万元。

2、注册地址及法定代表人

公司注册地址为：苏州市相城区潘阳工业园东桥开发区旺庄路3-1号。

法定代表人为：吴贤良。

3、公司基本组织架构

4、行业性质

精细化工。

5、经营范围及主要产品

截至2014年6月30日的经营范围：

许可经营项目：无。

一般经营项目：生产、销售：油墨；销售：纸张、印刷机械及配件、PS版、橡皮布、印刷材料；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

公司的主要产品：胶印油墨。

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

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

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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

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各项可辨认资产、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。

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

(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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收票据、应收账款、其他应收款、预付款项、长期应收款等，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较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

不适用

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	应收款项余额前五名或占该应收款项余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(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
组合 1	其他方法	应收票据、预付款项和长期应收款。
组合 2	账龄分析法	除对单项金额重大并已单项计提或单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收款项和组合 1 之外的应收款项，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额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	预计该应收款项未来现金流量现值低于其账面价值。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(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。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

包装物

摊销方法：一次摊销法

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：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、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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(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	20-40	5.00%	2.5%-5%
机器设备	4-15	5.00%	10%-25%
电子设备	3-10	5.00%	19%-33.33%
运输设备	4-5	5.00%	20%-25%

其他设备	3-10	5.00%	10%-33.33%
土地	不适用		不适用

(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。

(5) 其他说明

①纳入合并范围内的子公司BRANCHER KINGSWOOD公司和Brancher Central Europe Sp. z o.o.公司分别设立在法国和波兰，根据所处的经济环境、技术环境以及其他环境确定各自的折旧年限和残值率，与本公司存在差异，但不属于会计估计变更。

②本公司在法国设立的全资子公司BRANCHER KINGSWOOD公司拥有位于法国特朗布莱—莱维拉日(厄尔-卢瓦尔省)地籍图181 ZN编号28、编号34和编号45的土地所有权，根据法国相关法律的规定，该土地所有权的权利期限为长期（无期限），本公司及BRANCHER KINGSWOOD公司认为在可预见的将来该土地所有权均会使用并带来预期的经济利益流入。根据《企业会计准则第4号——固定资产》第十四条“企业应当对所有固定资产计提折旧。但是，已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外”的规定，对该土地所有权不计提折旧，仅在各期末进行减值测试。本期末，该土地所有权未发生减值。

14、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。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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。

16、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后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	权证有效年限
专有技术	10 年	权证有效年限
软件	3-10 年	版权使用有效年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司在法国设立的全资子公司BRANCHER KINGSWOOD公司拥有DAYAMIX System商标，注册号为(02) 3172809；Brancher 商标，注册号为(04) 3302462；SMART'UP商标，注册号为(04) 3302463。根据法国相关法律的规定，商标的法定保护期限为10年，到期前可申请延期保护，期限仍为10年，并且法律不限制延期保护的次数。本公司及BRANCHER KINGSWOOD公司认为在可预见的将来该3项商标权利均会使用并带来预期的经济利益流入，故认定其使用寿命为不确定。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(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。

17、长期待摊费用

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

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

公司目前装修费按2年摊销；广告服务费按协议约定的受益期分2年摊销；上市公司协会会费按协议约定的受益期分5年摊销。

18、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。

(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。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠

地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

不适用。

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

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。

20、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

注：公司应披露下列与政府补助相关的具体会计政策：

- 1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据；
- 2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法；
- 3、政府补助的确认时点。

21、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。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(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。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

不适用

(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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、20%、23%

城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%、19%、33.33%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司的增值税税率为17%，企业所得税率为15%；本公司全资子公司江苏科斯伍德化学科技有限公司的增值税税率为17%，企业所得税率为25%；本公司全资子公司BRANCHER KINGSWOOD公司的增值税税率为20%，企业所得税税率为33.33%；BRANCHER KINGSWOOD公司的全资子公司Brancher Central Europe Sp. z o.o.公司增值税税率23%，企业所得税税率19%。

2、税收优惠及批文

(1) 苏州科斯伍德油墨股份有限公司

2011年12月，公司通过高新技术企业复审，被继续认定为高新技术企业，并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（编号：GF201132000571），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，公司自2011年1月1日至2013年12月31日减按15%缴纳企业所得税。新的高新技术企业资质正在申请办理过程中，企业2014年上半年预缴企业所得税按15%的所得税税率进行申报和预缴。

(2) BRANCHER KINGSWOOD公司

①定期减免税

根据《article 44 septies of the French Tax Code》（法国税法法案第44条）的相关规定，BRANCHER KINGSWOOD公司有资格享受最高额为20万欧元的企业所得税定期减免，期限从2012年度至2014年度，减免方式为直接抵免期限内各年度的应纳税额，且抵免的累计税额最高不超过20万欧元。

②研发支出税收抵免

根据法国税法典第244条第四款B条的相关规定，BRANCHER KINGSWOOD公司有资格享受研发支出税收抵免的优惠政策，抵免税额的计算方法是可抵免研发支出金额的30%。

③竞争力和就业抵扣税优惠（CICE）政策

根据法国2012年11月推出的“竞争力和就业抵扣税优惠（CICE）政策”规定，BRANCHER KINGSWOOD公司有资格享受员工聘请税收抵免的优惠政策，抵免税额的计算方法为实际支付工资与法国当地最低工资的2.5倍中较低者乘以4%。

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	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	从母公司所有者权

							司净 投资的 其他项 目余 额					于冲 减少 少数 股东 损益 的金 额	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
江苏 科斯 伍德 化学 科技 有限 公司	全 资 子 公 司	灌 南 县	工 业 生 产 企 业	3675 元 人 民 币	高耐 晒牢 度有 机颜 料生 产	36,75 0,000. 00	36,75 0,000. 00	100.0 0%	100.0 0%	是			
BRA NCH ER KING SWO OD	全 资 子 公 司	法 国	工 业 生 产 企 业	200 万 欧 元	制 造 和 销 售 油 墨 产 品	16,03 4,622. 20	37,77 5,700. 00	100.0 0%	100.0 0%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公 司全	子公 司类	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际	实 质 上 构	持 股 比 例	表 决 权 比	是 否 合 并	少 数 股 东	少 数 股 东	从 母 公 司
----------	----------	-------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

称	型					投资 额	成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额		例	报表	权益	权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公 司全 称	子公 司类 型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期末 实际 投资 额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	持股 比例	表决 权比 例	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数 股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	从母 公司 所有 者权 益冲 减子 公司 少数 股东 分担 的本 期亏 损超 过少

													数股 东在 该子 公司 年初 所有 者权 益中 所享 有份 额后 的余 额
Brancher Central Europe Sp. z o.o. (注)	全资孙公司	波兰 Piaseczno	国际贸易企业	5 万波兰兹罗提	油墨化工产品的贸易	648.77		100.00%	100.00%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司在法国投资设立的全资子公司 BRANCHER KINGSWOOD 公司主要经营活动在欧洲地区，其经营所处的主要经济环境中的货币为欧元，因此选择欧元作为记账本位币。

BRANCHER KINGSWOOD 公司的控股子公司 Brancher Central Europe Sp. z o.o. 设立在波兰 Piaseczno，主要经营活动在波兰地区，其经营所处的主要经济环境中的货币为波兰兹罗提，因此选择波兰兹罗提作为记账本位币。

境外子公司在编制财务报表时，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。

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:	--	--	94,553.68	--	--	68,406.30

人民币	--	--	21,176.87	--	--	2,745.51
欧元	5,521.73	8.3946	46,352.71	5,217.70	8.4189	43,927.29
美元	69.00	6.1528	424.54	69.00	6.0969	420.69
波兰兹罗提	10,913.48	2.0197	22,041.96	9,043.15	2.0024	18,108.00
其他（注）	94,032.75	0.0485	4,557.60	91,142.75	0.0352	3,204.81
银行存款：	--	--	192,252,966.97	--	--	211,871,423.38
人民币	--	--	174,918,679.79	--	--	198,999,733.55
美元	1,251,671.77	6.1528	7,701,286.07	612,580.24	6.0969	3,734,840.47
欧元	1,136,887.43	8.3946	9,543,715.22	1,044,799.65	8.4189	8,796,063.77
波兰兹罗提	44,207.50	2.0197	89,285.89	170,188.57	2.0024	340,785.59
其他货币资金：	--	--	3,558,447.72	--	--	7,366,229.72
人民币	--	--	3,558,447.72	--	--	7,366,229.72
合计	--	--	195,905,968.37	--	--	219,306,059.40

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

注：现金中“其他”为境外子公司持有的少量各国现金，包括乌克兰格里夫纳、捷克克朗、白俄罗斯卢布、保加利亚列弗、塞尔维亚第纳尔、墨西哥比索等共计10种货币。

2、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	97,220,092.83	91,847,233.13
合计	97,220,092.83	91,847,233.13

（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
南京友恒印刷器材有限公司	2014年03月31日	2014年09月30日	2,200,000.00	质押用于开具银行承兑汇票
南京友恒印刷器材有限公司	2014年02月27日	2014年08月27日	2,000,000.00	同上
石家庄彩润发印刷器材有限公司	2014年02月27日	2014年08月27日	1,007,151.71	同上
北京顺龙印邦商贸有	2014年03月31日	2014年09月30日	1,000,000.00	同上

限责任公司				
深圳市新彩印刷器材有限公司	2014 年 04 月 01 日	2014 年 10 月 01 日	972,492.85	同上
合计	--	--	7,179,644.56	--

(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
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
南京友恒印刷器材有限公司	2014 年 05 月 28 日	2014 年 11 月 28 日	2,630,000.00	
南京友恒印刷器材有限公司	2014 年 04 月 30 日	2014 年 10 月 30 日	2,500,000.00	
南京友恒印刷器材有限公司	2014 年 05 月 30 日	2014 年 11 月 30 日	700,000.00	
南京友恒印刷器材有限公司	2014 年 04 月 30 日	2014 年 10 月 30 日	500,000.00	
泗水县源盛矿业有限公司	2014 年 05 月 05 日	2014 年 11 月 04 日	400,000.00	
山东信川机械有限责任公司	2014 年 05 月 05 日	2014 年 11 月 05 日	400,000.00	
合计	--	--	7,130,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息	2,026,970.63	110,662.07	870,313.99	1,267,318.71
合计	2,026,970.63	110,662.07	870,313.99	1,267,318.71

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
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	123,744,506.72	99.43%	6,200,150.95	5.01%	124,689,942.72	99.54%	6,248,632.34	5.01%
组合小计	123,744,506.72	99.43%	6,200,150.95	5.01%	124,689,942.72	99.54%	6,248,632.34	5.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	711,142.66	0.57%	711,142.66	100.00%	570,790.27	0.46%	570,790.27	100.00%
合计	124,455,649.38	--	6,911,293.61	--	125,260,732.99	--	6,819,422.61	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	123,883,171.95	99.54%	6,533,976.31	124,886,890.71	99.70%	6,690,652.00
1 年以内小计	123,883,171.95	99.54%	6,533,976.31	124,886,890.71	99.70%	6,690,652.00
1 至 2 年	452,038.51	0.36%	272,668.42	368,914.95	0.29%	127,785.14
2 至 3 年	120,438.92	0.10%	104,648.88	4,927.33	0.01%	985.47
合计	124,455,649.38	--	6,911,293.61	125,260,732.99	--	6,819,422.61

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

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
France Ouest Imprimerie	6,874.17	6,874.17	100.00%	预计无法收回
Imprimerie Nory	9,123.00	9,123.00	100.00%	预计无法收回
Caractère	14,564.38	14,564.38	100.00%	预计无法收回
Rubiprim	28,558.26	28,558.26	100.00%	预计无法收回
Ip Graphic	3,085.94	3,085.94	100.00%	预计无法收回
SB Imp	1,865.95	1,865.95	100.00%	预计无法收回
Deal Graphic	36,629.67	36,629.67	100.00%	预计无法收回
Imprimerie Marchal	6,539.81	6,539.81	100.00%	预计无法收回
Imprimerie Frontère	74,072.52	74,072.52	100.00%	预计无法收回
Imprimerie Détroit	31,408.40	31,408.40	100.00%	预计无法收回
Imprimerie Moderne de l'Est	18,018.59	18,018.59	100.00%	预计无法收回
Caractère	4,180.51	4,180.51	100.00%	预计无法收回
Imprimerie Ferréol	46,015.17	46,015.17	100.00%	预计无法收回
Imprimerie de Chavannes	9,806.57	9,806.57	100.00%	预计无法收回
Composervices	12,284.91	12,284.91	100.00%	预计无法收回
Mottaz Caract'r Imp	8,160.89	8,160.89	100.00%	预计无法收回
Imprimerie 34	13,287.48	13,287.48	100.00%	预计无法收回
Roto Ouest	13,920.60	13,920.60	100.00%	预计无法收回
Graph 2000	10,917.18	10,917.18	100.00%	预计无法收回
Carton et Création	1,863.94	1,863.94	100.00%	预计无法收回
Ab Color System	2,261.84	2,261.84	100.00%	预计无法收回
Mirasan	215,702.94	215,702.94	100.00%	预计无法收回
Valmy	95,863.56	95,863.56	100.00%	预计无法收回
Vérigneaux	18,124.87	18,124.87	100.00%	预计无法收回
Gil Cartonnages	9,618.53	9,618.53	100.00%	预计无法收回
Vérigneaux	11,542.99	11,542.99	100.00%	预计无法收回

Europe Média Public	6,849.99	6,849.99	100.00%	预计无法收回
合计	711,142.66	711,142.66	--	--

(2) 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
第一名	客户	13,046,735.26	1 年以内	10.48%
第二名	客户	6,383,903.65	1 年以内	5.13%
第三名	客户	5,226,677.78	1 年以内	4.20%
第四名	客户	4,433,027.00	1 年以内	3.56%
第五名	客户	4,231,723.28	1 年以内	3.40%
合计	--	33,322,066.97	--	26.77%

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								
	3,482,068.59	99.64%	329,088.97	9.45%	3,811,095.12	99.67%	245,191.41	6.43%
组合小计	3,482,068.59	99.64%	329,088.97	9.45%	3,811,095.12	99.67%	245,191.41	6.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,582.63	0.36%	12,582.63	100.00%	12,474.85	0.33%	12,474.85	100.00%
合计	3,494,651.22	--	341,671.60	--	3,823,569.97	--	257,666.26	--

其他应收款种类的说明

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	1,291,029.89	37.08 %	64,551.45	3,238,924.13	84.99 %	161,946.17
1 年以内小计	1,291,029.89	37.08 %	64,551.45	3,238,924.13	84.99 %	161,946.17
1 至 2 年	1,970,063.23	56.57 %	197,006.41	543,250.83	14.25 %	54,325.08
2 至 3 年	191,805.45	5.51 %	38,361.09			
4 至 5 年	29,170.02	0.84 %	29,170.02	28,920.16	0.76 %	28,920.16
合计	3,482,068.59	--	329,088.97	3,811,095.12	--	245,191.41

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,582.63	12,582.63
合计	12,582.63	12,582.63

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
ENERGOPOL TRADE POLIGRAFIA Sp. z o.o	12,582.63	12,582.63	100.00%	对方单位已申请破产 因而收回的可能性较 小
合计	12,582.63	12,582.63	--	--

(2) 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
Trésor Public (研发补贴)	无关联关系	1,397,751.27	1 年以内	40.00%
Trésor Public (CICE 补贴)	无关联关系	1,158,404.43	1 年以内	33.15%
苏州市相城区燃气有限责任公司	无关联关系	300,000.00	1 年以内	8.58%
Century 21	无关联关系	143,043.98	1 年以内	4.09%
Flying	无关联关系	47,435.87	1 年以内	1.36%
合计	--	3,046,635.55	--	87.18%

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	11,062,951.29	51.39%	16,598,138.09	92.16%
1 至 2 年	9,226,041.00	42.85%	1,412,729.53	7.84%
2 至 3 年	1,239,578.20	5.76%		
合计	21,528,570.49	--	18,010,867.62	--

预付款项账龄的说明

(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
江苏省电力公司苏州供电公司	供应商	7,456,547.45	1 年以内、1-2 年	工程设备款
无锡东盛石化装备有限公司	供应商	3,840,750.00	1 年以内、1-2 年	工程设备款
苏州盈昊物贸有限公司	供应商	1,555,102.15	1 年以内	工程设备款
江阴精细化工机械有限公司	供应商	1,299,528.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	工程设备款
江苏中迅自控工程有	供应商	930,000.00	1-2 年	工程设备款

限公司				
合计	--	15,081,927.60	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项的说明

截至2014年6月30日，预付款项期末余额中包含预付募集资金投资项目工程设备款共计人民币14,690,556.40元。

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	21,992,840.13	573,381.29	21,419,458.84	22,121,661.93	642,564.91	21,479,097.02
在产品	9,519,314.65		9,519,314.65	10,901,058.49		10,901,058.49
库存商品	43,342,164.52	1,778,284.07	41,563,880.45	31,807,973.85	2,127,364.78	29,680,609.07
合计	74,854,319.30	2,351,665.36	72,502,653.94	64,830,694.27	2,769,929.69	62,060,764.58

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	642,564.91	-999.42		68,184.20	573,381.29
库存商品	2,127,364.78	-129,034.11		220,046.60	1,778,284.07
合计	2,769,929.69	-130,033.53		288,230.80	2,351,665.36

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按照成本与可变现净值孰低计量		
库存商品	按照成本与可变现净值孰低计量		

存货的说明

8、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：	86,817,703.98	38,312,889.00		209,700.54	124,920,892.44
其中：房屋及建筑物	38,059,662.06	31,137,795.67			69,197,457.73
机器设备	39,161,778.76	2,769,608.54		50,000.00	41,881,387.30
运输工具	4,616,571.32	162,105.80		136,883.87	4,641,793.25
--	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：	29,961,929.22		3,686,306.96	199,215.52	33,449,020.66
其中：房屋及建筑物	6,334,343.03		1,185,571.43		7,519,914.46
机器设备	18,738,766.45		1,699,286.26	47,500.00	20,390,552.71
运输工具	2,499,306.45		436,580.33	130,039.68	2,805,847.10
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	56,855,774.76	--			91,471,871.78
其中：房屋及建筑物	31,725,319.03	--			61,677,543.27
机器设备	20,423,012.31	--			21,490,834.59
运输工具	2,117,264.87	--			1,835,946.15
五、固定资产账面价值合计	56,855,774.76	--			91,471,871.78
其中：房屋及建筑物	31,725,319.03	--			61,677,543.27
机器设备	20,423,012.31	--			21,490,834.59
运输工具	2,117,264.87	--			1,835,946.15

本期折旧额 3,686,306.96 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 35,449,054.85 元。

9、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
1.6 万吨环保型胶印油墨扩	121,398,899.		121,398,899.	138,038,195.		138,038,195.4

产及技术中心提升项目	75		75	40		0
凡立水车间及捏合机车间一体化技术改造项目	19,758,757.14		19,758,757.14	5,239,985.94		5,239,985.94
年产 5000 吨高耐晒牢度有机颜料项目	10,109,453.00		10,109,453.00	3,271,700.00		3,271,700.00
产成品包装线项目	2,220,086.28		2,220,086.28	1,332,678.19		1,332,678.19
合计	153,487,196.17		153,487,196.17	147,882,559.53		147,882,559.53

(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
1.6 万吨环保型胶印油墨扩产及技术中心提升项目	290,607,200.00	138,038,195.40	18,809,759.20	35,449,054.85		63.34%					募股资金	121,398,899.75
凡立水车间及捏合机车间一体化技术改造项目	36,000,000.00	5,239,985.94	14,518,771.20			54.89%					自筹资金	19,758,757.14
年产 5000 吨高	125,000,000.00	3,271,700.00	6,837,753.00			8.09%					超募资金	10,109,453.00

耐晒牢度有机颜料项目												
产成品包装线项目	2,063,000.00	1,332,678.19	887,408.09			107.61%					自筹资金	2,220,086.28
合计	453,670,200.00	147,882,559.53	41,053,691.49	35,449,054.85		--	--			--	--	153,487,196.17

在建工程项目变动情况的说明

10、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	32,764,718.50	201,790.93		32,966,509.43
(1)土地使用权	30,942,622.82	128,463.48		31,071,086.30
(2)专有技术	150,000.00			150,000.00
(3)软件	1,044,798.92	73,327.45		1,118,126.37
(4)商标权	627,296.76			627,296.76
二、累计摊销合计	2,864,598.96	418,267.11		3,282,866.07
(1)土地使用权	2,330,534.86	305,099.91		2,635,634.77
(2)专有技术	66,908.60	6,370.98		73,279.58
(3)软件	467,155.50	106,796.22		573,951.72
(4)商标权				
三、无形资产账面净值合计	29,900,119.54	-216,476.18		29,683,643.36
(1)土地使用权	28,612,087.96	-176,636.43		28,435,451.53
(2)专有技术	83,091.40	-6,370.98		76,720.42
(3)软件	577,643.42	-33,468.77		544,174.65
(4)商标权	627,296.76			627,296.76
(1)土地使用权				
(2)专有技术				

(3)软件				
(4)商标权				
无形资产账面价值合计	29,900,119.54	-216,476.18		29,683,643.36
(1)土地使用权	28,612,087.96	-176,636.43		28,435,451.53
(2)专有技术	83,091.40	-6,370.98		76,720.42
(3)软件	577,643.42	-33,468.77		544,174.65
(4)商标权	627,296.76			627,296.76

本期摊销额 418,267.11 元。

11、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
收购 SOCIETE DE SENCRESG.ETP. BRANCHERFRERES 公司油 墨产品制造和销售业务	102,887.19			102,887.19	
合计	102,887.19			102,887.19	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本期末按照账面价值与可收回金额孰低对商誉进行减值测试，无减值情况发生，无需计提减值准备。

12、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
中国上市公司 协会会费	308,333.44		49,999.98		258,333.46	
奥道广告费	26,666.71		19,999.98		6,666.73	
合计	335,000.15		69,999.96		265,000.19	--

长期待摊费用的说明

13、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：		
资产减值准备	896,427.31	943,649.47
合并范围内未实现对外销售的关联交易形成的可抵扣暂时性差异	62,856.21	37,009.39
小计	959,283.52	980,658.86
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备	3,628,448.50	3,556,022.09
合计	3,628,448.50	3,556,022.09

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(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	959,283.52		980,658.86	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

14、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	7,077,088.87	175,876.34			7,252,965.21
二、存货跌价准备	2,769,929.69	-130,033.53		288,230.80	2,351,665.36
合计	9,847,018.56	45,842.81		288,230.80	9,604,630.57

资产减值明细情况的说明

15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,393,303.15	29,327,943.55
合计	26,393,303.15	29,327,943.55

下一会计期间将到期的金额 26,393,303.15 元。

应付票据的说明

16、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
材料款	79,232,366.92	57,998,698.18
设备款	9,013,587.26	12,514,648.34
工程费	9,714,491.18	3,698,043.68
运费	3,778,378.74	3,166,675.61
其他	380,452.57	2,990,013.29
合计	102,119,276.67	80,368,079.10

17、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	3,926,446.55	2,504,171.30

合计	3,926,446.55	2,504,171.30
----	--------------	--------------

18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,911,440.65	21,616,267.25	20,709,135.46	7,818,572.44
二、职工福利费	37,991.64	543,055.43	542,649.91	38,397.16
三、社会保险费	3,295,548.78	8,566,525.49	9,802,922.92	2,059,151.35
其中：医疗保险费		148,056.93	148,056.93	
基本养老保险费		329,015.40	329,015.40	
失业保险费		24,679.24	24,679.24	
工伤保险费		16,450.77	16,450.77	
生育保险费		9,415.77	9,415.77	
其他(注1)	3,295,548.78	8,038,907.38	9,275,304.81	2,059,151.35
四、住房公积金		125,106.00	125,106.00	
五、辞退福利	54,936.19		181.38	54,754.81
六、其他	930,171.51	136,840.04	130,399.17	936,612.38
合计	11,230,088.77	30,987,794.21	31,310,394.84	10,907,488.14

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 122,688.97 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

注1：“社会保险费-其他”为本公司的全资子公司BRANCHERKINGSWOOD公司、BrancherCentralEuropeSp.zo.o.公司根据其所在地法国和波兰的相关法律规定，计提和缴纳的各项社会保险费。

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,523,077.48	60,991.85
企业所得税	1,740,806.69	1,949,081.86
个人所得税	283,753.08	66,656.80
城市维护建设税	42,551.53	-2,337.52

印花税	8,693.00	10,071.40
教育费附加	25,530.92	-1,402.51
地方教育费附加	17,020.61	-935.01
房产税	53,818.46	53,818.46
土地使用税	98,153.30	98,153.30
契税		115,534.08
其他（注）	2,191,094.11	2,013,845.67
合计	5,984,499.18	4,363,478.38

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

注：“其他”项主要是本公司的全资子公司BRANCHERKINGSWOOD公司按照其所在地法国税法规定需要缴纳的除增值税和企业所得税以外的各项税费。

20、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
出口代理商佣金	94,315.18	165,170.57
应付费用	171,006.77	994,305.44
押金、保证金	51,000.00	52,000.00
代扣代缴个人所得税手续费	15,288.81	20,393.30
其他	9,770.64	5,000.00
合计	341,381.40	1,236,869.31

（2）金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	Daniah Trading

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	110,250,000.00						110,250,000.00

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

22、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）	332,938,610.64			332,938,610.64
其他资本公积	-4,719.81			-4,719.81
合计	332,933,890.83			332,933,890.83

资本公积说明

其他资本公积为购买子公司少数股东股权的影响金额

23、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	20,518,399.56			20,518,399.56
合计	20,518,399.56			20,518,399.56

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

24、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	155,682,093.11	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,688,098.40	--
应付普通股股利	5,512,500.00	

期末未分配利润	168,857,691.51	--
---------	----------------	----

调整年初未分配利润明细:

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

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

25、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	244,981,354.32	227,752,925.92
其他业务收入	300,229.73	1,163,760.17
营业成本	191,357,027.13	175,627,411.91

(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
工 业	244,981,354.32	191,237,495.18	227,752,925.92	175,298,886.34
合计	244,981,354.32	191,237,495.18	227,752,925.92	175,298,886.34

(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
高光泽型胶印油墨	63,734,580.72	50,727,585.09	38,818,158.04	30,342,294.22
高耐磨型胶印油墨	75,321,114.39	57,154,094.14	75,706,757.67	57,496,745.83
快干亮光型胶印油墨	79,420,355.12	65,888,510.15	90,796,330.89	74,280,177.96
其他胶印油墨	7,481,933.65	6,517,171.35	3,307,801.33	2,952,017.67

其他非胶印油墨（注）	19,023,370.44	10,950,134.45	19,123,877.99	10,227,650.66
合计	244,981,354.32	191,237,495.18	227,752,925.92	175,298,886.34

（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
内销	142,393,762.64	113,186,485.50	123,656,475.19	97,964,572.87
外销	102,587,591.68	78,051,009.68	104,096,450.73	77,334,313.47
合计	244,981,354.32	191,237,495.18	227,752,925.92	175,298,886.34

（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
第一名	14,453,205.44	5.89%
第二名	8,517,364.95	3.47%
第三名	6,093,110.74	2.48%
第四名	6,005,712.49	2.45%
第五名	5,878,459.04	2.40%
合计	40,947,852.66	16.69%

营业收入的说明

注：“其他非胶印油墨”均为本公司的全资子公司BRANCHER KINGSWOOD公司、Brancher Central Europe Sp. zo. o. 公司生产销售的各种非胶印油墨产品，与其他四类均不同类。

26、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	127,940.00	2,411.37	5%
教育费附加	127,940.01	2,411.37	5%
其他（注）	1,082,273.86	1,239,887.73	
合计	1,338,153.87	1,244,710.47	--

营业税金及附加的说明

注：“其他”项主要是本公司的子公司BRANCHER KINGSWOOD公司根据其所在地法国税法的规定计提和缴纳的各项营业税金。

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	6,444,201.69	6,240,874.02
薪资	4,983,781.08	3,798,014.69
社保费用	1,531,055.92	1,604,673.90
差旅费	1,627,842.61	1,143,207.44
其他	2,049,093.34	1,881,078.67
合计	16,635,974.64	14,667,848.72

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪资	5,574,265.41	4,972,326.08
研发费用	4,581,113.70	4,586,634.96
社保费用	1,206,694.20	1,467,678.42
差旅费	510,072.12	687,384.41
折旧费	943,899.13	778,873.05
聘请中介机构费用	1,411,656.20	1,323,865.03
维修费用	379,251.92	399,408.60
无形资产摊销	418,044.80	377,898.51
税金	369,094.42	345,582.42
招待费	361,198.37	270,534.00
其他	3,609,698.20	2,071,658.96
合计	19,364,988.47	17,281,844.44

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	492,535.70	111,210.85
利息收入	2,802,041.30	-3,340,093.41
汇兑损益	145,182.57	601,185.24

其他	474,680.27	389,973.04
合计	-1,689,642.76	-2,237,724.28

30、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	175,876.34	799,877.77
二、存货跌价损失	-130,033.53	350,297.51
合计	45,842.81	1,150,175.28

31、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
非流动资产处置利得合计	21.20	59,033.83	21.20
其中：固定资产处置利得	21.20	59,033.83	21.20
政府补助	3,863,424.35	276,475.00	3,863,424.35
其他	60,028.07		60,028.07
合计	3,923,473.62	236,642.87	

营业外收入说明

(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
关于下达 2012 年度下半年苏州市外贸“稳增长”奖励资金的通知（相商(2013)25 号、相财企(2013)28 号）		17,100.80	与收益相关	是
关于下达相城区 2012 年度第四批自主创新经费的通知（相科（2013）15 号相财行（2013）9 号）		50,000.00	与收益相关	是

关于下达 2012 年度相城区科技振兴工程奖励项目（相科（2013）第 29 号相财行(2013)第 36 号		100,000.00	与收益相关	是
12 年度海鸥计划引进海外智力补贴（相人社人才[2013]11 号/相财社[2013]75 号）	49,479.30		与收益相关	是
12 年度商务转型发展专项奖励资金(相商[2013]62 号/相财企[2013]75 号)	200,000.00		与收益相关	是
13 年度第一批工业和新兴产业发展专项资金（相经综[2013]27 号/相财企[2013]86 号）	84,700.00		与收益相关	是
12 年度商务发展切块资金（相商[2014]06 号/相财企[2014]13 号）	1,056,839.00		与收益相关	是
13 年度商务发展专项资金支持外经贸转型升级（相商[2014]05 号/相财企[2014]12 号）	1,500,000.00		与收益相关	是
法国对外国投资者补助			与收益相关	是
法国研发税收减免补*详见三/（二）/2/（2）	467,260.05		与收益相关	是
法国竞争力和就业抵扣税优惠补贴*详见三/（二）/2/（3）	505,146.00		与收益相关	是
合计	3,863,424.35	167,100.80	--	--

32、营业外支出

单位：元

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

非流动资产处置损失合计	2,615.19		
其中：固定资产处置损失	2,615.19		
其他	90,113.22	45,612.38	
合计	92,728.41	45,612.38	

营业外支出说明

33、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	3,350,511.36	3,216,494.24
递延所得税调整	21,375.34	-101,763.64
合计	3,371,886.70	3,114,730.60

34、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

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

2、稀释每股收益

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

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

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额（注）
----	------	---------

--	--	--

--	--	--

4.外币财务报表折算差额	-41,650.62	824,805.13
小计	-41,650.62	824,805.13
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		2,121,070.95
小计		-2,121,070.95
合计	-41,650.62	-1,296,265.82

其他综合收益说明

其他综合收益说明：外币财务报表折算差额为法国子公司BRANCHER KINGSWOOD公司和波兰孙公司Brancher Central Europe Sp. zo. o. 外币财务报表折算产生的差额，计入其他综合收益。

36、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
专项补贴、补助款及其他奖励	2,891,018.30
利息收入	3,561,693.22
营业外收入	2,486.21
收到银行承兑汇票保证金	3,807,782.00
合计	10,262,979.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付往来款、代垫款	84,160.00
销售费用支出	10,090,438.85
管理费用支出	7,987,923.87
营业外支出	62,102.69
财务费用	259,691.06
合计	18,484,316.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明

37、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	18,688,098.40	18,258,719.44
加：资产减值准备	45,842.81	1,150,175.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,686,306.96	3,714,645.97
无形资产摊销	418,267.11	377,296.32
长期待摊费用摊销	69,999.96	69,999.96
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）	2,593.99	-49,889.36
财务费用（收益以“-”号填列）	637,718.26	332,660.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,375.34	-101,763.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,023,625.03	-10,395,492.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,383,700.51	-6,830,232.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,936,694.05	6,871,366.62
经营活动产生的现金流量净额	24,099,571.34	13,397,486.64
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	192,347,520.65	273,979,904.27
减：现金的期初余额	211,939,829.68	287,455,037.56
现金及现金等价物净增加额	-19,592,309.03	-13,475,133.29

(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	192,347,520.65	211,939,829.68
其中：库存现金	94,553.68	68,406.30
可随时用于支付的银行存款	192,252,966.97	211,871,423.38
三、期末现金及现金等价物余额	192,347,520.65	211,939,829.68

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
江苏科斯伍德化学科技有限公司	控股子公司	工业生产企业	江苏省灌南县	吴贤良	高耐晒牢度有机颜料生产	36,750,000.00	100.00%	100.00%	59564999-1
BRANCHER KINGSWOOD	控股子公司	工业生产企业	法国 Tremblay-Les-Villages	吴贤良	高耐晒牢度有机颜料生产	200 万欧元	100.00%	100.00%	2012B11974
Brancher Central Europe Sp.zo.o.	控股子公司	国际贸易企业	波兰 Piaseczno	Stephane Atoumo	高耐晒牢度有机颜料生产	5 万波兰兹罗提	100.00%	100.00%	KRS0000133495

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
吴贤良	公司董事长及总经理，第一大股东	
吴艳红	公司董事及财务总监，第二大股东，吴贤良先生的姐姐	

本企业的其他关联方情况的说明

九、承诺事项

1、重大承诺事项

其他重大财务承诺事项：

(1) 截至2014年6月30日公司取得招商银行股份有限公司苏州相城支行提供的总额为50,000,000.00元的授信额度，公司因开具银行承兑汇票已使用额度为26,393,303.15元，并以保证金1,798,447.72元和应收银行承兑汇票28,035,734.48元作为质押。

(2) 截至2014年6月30日公司取得交通银行股份有限公司浒墅关支行提供的总额为125,000,000.00元的授信额度，公司因开具信用证1,364,200.00美元（按照2014年6月末汇率折算人民币为8,393,649.76元），存入保证金人民币1,760,000.00元作为担保，不足部分占用授信额度6,633,649.76元。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

公司董事会于2014年8月22日召开的第三届董事会第二次会议审议通过了《2014年半年度利润分配方案》。以截至2014年6月30日公司股份总数110,250,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增12股，合计转增132,300,000股。转增后，公司总股本变更为242,550,000股。上述预案尚需提交公司股东大会审议批准后实施。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
	112,148,140.44	100.00%	5,614,895.19	5.01%	113,519,737.37	100.00%	5,689,132.34	5.01%
组合小计	112,148,140.44	100.00%	5,614,895.19	5.01%	113,519,737.37	100.00%	5,689,132.34	5.01%
合计	112,148,140.44	--	5,614,895.19	--	113,519,737.37	--	5,689,132.34	--

应收账款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
	111,998,377.04	99.87%	5,599,918.85	5,599,918.85	99.78%	5,663,334.13
1 年以内小计	111,998,377.04	99.87%	5,599,918.85	5,599,918.85	99.78%	5,663,334.13
1 至 2 年	149,763.40	0.13%	14,976.34	248,127.39	0.21%	24,812.74
2 至 3 年				4,927.33	0.01%	985.47

合计	112,148,140.44	--	5,614,895.19	113,519,737.37	--	5,689,132.34
----	----------------	----	--------------	----------------	----	--------------

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) 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
第一名	客户	13,046,735.26	1 年以内	11.63%
第二名	客户	6,383,903.65	1 年以内	5.69%
第三名	客户	5,226,677.78	1 年以内	4.66%
第四名	客户	4,433,027.00	1 年以内	3.95%
第五名	客户	4,231,723.28	1 年以内	3.77%
合计	--	33,322,066.97	--	29.70%

(3) 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
BRANCHER KINGSWOOD 公司	全资子公司	1,265,017.53	1.13%
Brancher Central Europe Sp. z o.o. 公司	全资子公司的子公司	283,028.80	0.25%
合计	--	1,548,046.33	1.38%

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

按组合计提坏账准备的其他应收款								
	447,209.25	100.00%	37,360.46	8.35%	355,781.42	100.00%	32,789.07	9.22%
组合小计	447,209.25	100.00%	37,360.46	8.35%	355,781.42	100.00%	32,789.07	9.22%
合计	447,209.25	--	37,360.46	--	355,781.42	--	32,789.07	--

其他应收款种类的说明

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	147,209.25	32.92%	7,360.46	55,781.42	15.68%	2,789.07
1 至 2 年	300,000.00	67.08%	30,000.00	300,000.00	84.32%	30,000.00
合计	447,209.25	--	37,360.46	355,781.42	--	32,789.07

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) 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
苏州市相城区燃气有限责任公司	非关联关系	300,000.00	1-2 年	67.08%

代扣养老保险	非关联关系	26,944.70	1 年以内	6.03%
代扣代缴住房公积金	非关联关系	21,692.80	1 年以内	4.85%
深圳市龙邦资产管理有限公司	非关联关系	12,860.00	1 年以内	2.88%
代扣代缴医疗保险	非关联关系	11,620.07	1 年以内	2.60%
合计	--	373,117.57	--	83.44%

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
江苏科斯伍德化学科技有限公司	成本法	36,750,000.00	36,750,000.00		36,750,000.00	100.00%	100.00%				
BRANCHER KINGS WOOD	成本法	16,034,622.20	16,034,622.20		16,034,622.20	100.00%	100.00%				
合计	--	52,784,622.20	52,784,622.20		52,784,622.20	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	189,869,406.12	172,278,408.18
其他业务收入	267,395.24	1,383,243.17
合计	190,136,801.36	173,661,651.35

营业成本	153,639,926.34	139,872,850.93
------	----------------	----------------

(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
工 业	189,869,406.12	153,520,394.39	172,278,408.18	138,857,720.39
合计	189,869,406.12	153,520,394.39	172,278,408.18	138,857,720.39

(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
高光泽型胶印油墨	63,734,580.71	50,727,585.09	38,818,158.04	30,342,294.22
高耐磨型胶印油墨	39,232,536.64	30,387,127.80	39,356,117.92	31,283,230.54
快干亮光型胶印油墨	79,420,355.12	65,888,510.15	90,796,330.89	74,280,177.96
其他胶印油墨	7,481,933.65	6,517,171.35	3,307,801.33	2,952,017.67
合计	189,869,406.12	153,520,394.39	172,278,408.18	138,857,720.39

(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
内销	144,405,530.46	115,312,957.48	124,355,922.40	98,614,940.83
外销	45,463,875.66	38,207,436.91	47,922,485.78	40,242,779.56
合计	189,869,406.12	153,520,394.39	172,278,408.18	138,857,720.39

(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
第一名	14,453,205.44	7.60%
第二名	8,517,364.95	4.48%
第三名	6,093,110.74	3.20%

第四名	6,005,712.49	3.16%
第五名	5,878,459.04	3.09%
合计	40,947,852.66	21.53%

营业收入的说明

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	20,649,175.73	17,571,701.92
加：资产减值准备	-219,727.10	706,641.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,108,300.85	2,639,531.24
无形资产摊销	336,836.99	333,758.04
长期待摊费用摊销	69,999.96	69,999.96
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）	2,593.99	
财务费用（收益以“-”号填列）	66,910.69	-296,318.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	43,186.69	-105,996.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	73,307.23	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,494,412.40	-11,379,901.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,914,240.07	6,748,642.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,128,815.12	-2,297,617.97
经营活动产生的现金流量净额	23,850,747.68	13,990,440.50
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	163,535,725.05	232,436,951.92
减：现金的期初余额	174,891,089.79	243,393,661.60
现金及现金等价物净增加额	-11,355,364.74	-10,956,709.68

十二、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	-2,593.99	

分)		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,863,424.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,085.15	
减: 所得税影响额	422,572.73	
合计	3,408,172.48	--

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、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.96%	0.1695	0.1695
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.42%	0.1386	0.1386

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 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报纸上公开披露过的所有公司文件正本的原稿。
- 四、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点: 公司证券部。