



广东天龙油墨集团股份有限公司

2015 年第三季度报告

2015-089

2015 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	
总资产（元）	1,426,383,565.54	1,200,014,933.49	18.86%	
归属于上市公司普通股股东的股东权益 （元）	670,739,134.78	648,798,682.65	3.38%	
归属于上市公司普通股股东的每股净资产 （元/股）	3.3370	3.2279	3.38%	
	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）	283,030,393.84	20.08%	744,938,153.96	13.55%
归属于上市公司普通股股东的净利润 （元）	12,864,181.41	720.44%	14,342,102.69	7423.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	56,492,389.40	182.43%
每股经营活动产生的现金流量净额 （元/股）	--	--	0.2811	182.43%
基本每股收益（元/股）	0.0640	721.36%	0.0714	7833.33%
稀释每股收益（元/股）	0.0640	721.36%	0.0714	7833.33%
加权平均净资产收益率	1.96%	712.50%	2.19%	7200.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率	1.80%	600.00%	1.94%	2525.00%

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

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）	-40,605.47	

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）	3,548,332.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-634,376.05	
减：所得税影响额	718,337.71	
少数股东权益影响额（税后）	569,620.18	
合计	1,585,392.93	--

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

公司经营过程中因各种客观或主观因素的不确定性面临以下重大风险：

### 1、政策风险

公司作为精细化工产品的制造商，一直注重环境保护和治理工作，严格按照国家相关法律、法规进行生产，使“三废”排放达到环保规定的标准。随着世界各国对环保立法趋严以及社会环保意识的不断增强，国家及地方政府可能在将来颁布新的法律法规，提高环保标准，因而公司精细化工业务面临一定的政策风险。

另一方面，互联网营销行业属于新兴行业，国家出台了包括《产业结构调整指导目录（2011年本）》、《关于深入贯彻落实科学发展观、积极促进经济发展方式加快转变的若干意见》等一系列产业政策，对该行业给予支持和鼓励。但目前我国互联网营销行业政府监管程度较低，如未来出台新的法律法规、行业监管政策、行业自律规则，可能在一定程度影响互联网营销行业的运营和发展。

### 2、行业风险

（1）油墨行业风险：主要来源于油墨产品主要原材料价格波动风险。公司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业务营业成本83%以上，直接材料成本直接影响公司利润；近年来国际原油及大宗原材料价格的大幅波动，对公司的经营利润构成重要影响，原材料价格波动是公司油墨业务面临的主要风险因素。

（2）林产化工行业风险：松香、松节油及其深加工产品价格具有受市场供求关系影响波动非常大的特点，产品以出口为主，近几年国际经济环境整体不佳，林产化工行业陷入不景气周期，产品价格震荡走低，市场需求不振，林化板块经营绩效不佳，且仍有可能无法实现整体盈利或竞争力不能达到预期，从而对公司经营状况和经营业绩造成负面影响。对此，公司通过加强内部管理，并充分利用合股方所具备的市场经验、人才优势和营销渠道，致力将林化业务的经营风险降至最小。

（3）互联网营销行业风险：互联网营销行业客户数量众多，且遍布于各个行业和领域，其业务容易受到宏观经济波动的影响。如果宏观经济整体下滑，经济增长减速，将会影响整个互联网营销行业的发展，进而影响互联网营销业务板块的经营和绩效。同时，由于互联网技术的更新迭代很快，随着技术的更新和互联网生态的发展，互联网营销所依赖的商业环境有可能发生较大变化进而对该业务带来较大冲击，这是公司以及投资者不得不面临的风险。

（4）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。对此，公司需不断提高公司管理水平，提高创新和服务能力，加大营销力度，并通过产业整合提高协同效应，提高公司整体竞争力。

### 3、经营风险

（1）规模扩张的风险。公司上市以来共收购或新设林产化工子公司七家，收购或正在收购及参股互联网营销公司四家。

公司的业务规模和营业收入与日俱增，公司资产较上市之初数倍增长，由于投资效益的时滞以及规模扩张带来的成本上升，快速扩张的资产规模与利润具有不能同比例且同向增长的风险。投资项目虽经过事前的调研勘察、反复论证和风险评估等，但各种因素的不确定性使风险不可回避，存在投资决策失误的风险以及效益可能不如预期的风险等。

(2) 整合风险。由于并购的公司所处行业与公司原有的主营业务领域不同，公司需要从战略上对业务的发展进行有效规划，并优化资源配置，从而确保既有业务与新业务齐头并进的发展态势。如果公司不能实现前述规划及建立有效的管理机制，新业务的可持续发展则难以获得保障，甚至可能对公司运营带来负面影响。

(3) 管理风险。随着公司资本运作的深入开展，越来越多的子公司被纳入公司旗下，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成功融合将对公司正常运营产生影响。

(4) 所收购资产承诺业绩无法实现的风险。公司在并购子公司过程中，一般有在协议中要求交易对方对子公司业绩有所承诺，未达承诺则由交易对方作出各种补偿安排，此举符合公司全体股东的利益；但宏观经济波动及市场竞争等具有不可预测性，如果经济形势以及经营状况不能达到预期，则收购的各子公司存在经营业绩不能达到预期的可能性；而交易对方补偿安排中，由于经营风险的存在，现金补偿的执行也会存在不确定性，因而存在收购资产不能实现承诺业绩以及现金补偿有可能不能实现的风险。

(5) 商誉减值的风险。近几年的持续收购，公司合并资产负债表中形成一定金额的商誉，根据《企业会计准则》规定，由此形成的商誉不作摊销处理，但需在未来年末进行减值测试。如果收购的子公司未来经营状况恶化，则商誉存在减值风险，减值金额将计入公司利润表，从而对公司未来业绩造成不利影响。

4、技术风险。技术创新是企业发展的战略支撑点，决定企业能否持续发展的成败，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。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，不断提高自主创新能力，将技术风险降至最小。

### 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		6,948				
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	38,200,000
冯华	境内自然人	5.32%	10,690,000	8,017,500	质押	3,330,000
冯军	境内自然人	5.30%	10,660,000	7,995,000	质押	7,430,000
中国工商银行股份有限公司—广发行业领先股票型证券投资基金	其他	2.27%	4,565,012			
全国社保基金六零一组合	其他	2.24%	4,500,107			
中国农业银行股份有限公司—广发新动力混合型证券投资基金	其他	1.78%	3,582,441			
全国社保基金一一三组合	其他	1.60%	3,207,807			
中国农业银行股份有限公司—长盛	其他	1.40%	2,808,103			

国企改革主题灵活配置混合型证券投资基金					
中国银行股份有限公司－南方产业活力股票型证券投资基金	其他	1.37%	2,754,793		
招商银行股份有限公司－兴全合润分级混合型证券投资基金	其他	1.27%	2,555,759		
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	
中国工商银行股份有限公司－广发行业领先股票型证券投资基金		4,565,012	人民币普通股	4,565,012	
全国社保基金六零一组合		4,500,107	人民币普通股	4,500,107	
中国农业银行股份有限公司－广发新动力混合型证券投资基金		3,582,441	人民币普通股	3,582,441	
全国社保基金一一三组合		3,207,807	人民币普通股	3,207,807	
中国农业银行股份有限公司－长盛国企改革主题灵活配置混合型证券投资基金		2,808,103	人民币普通股	2,808,103	
中国银行股份有限公司－南方产业活力股票型证券投资基金		2,754,793	人民币普通股	2,754,793	
冯华		2,672,500	人民币普通股	2,672,500	
冯军		2,665,000	人民币普通股	2,665,000	
招商银行股份有限公司－兴全合润分级混合型证券投资基金		2,555,759	人民币普通股	2,555,759	
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，为一致行动人。				
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无				

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

是  否

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

限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
冯毅	64,147,274	0	0	64,147,274	高管锁定股	在职期间每年解限 25%
冯华	8,017,500	0	0	8,017,500	高管锁定股	在职期间每年解限 25%
冯军	7,995,000	0	0	7,995,000	高管锁定股	在职期间每年解限 25%
陈铁平	715,078	0	0	715,078	高管锁定股	在职期间每年解限 25%
廖星	467,250	0	0	467,250	高管锁定股	2015 年 10 月 25 日

李四平	290,052	0	0	290,052	高管锁定股	在职期间每年解限 25%
王大田	186,262	0	0	186,262	高管锁定股	2015 年 10 月 25 日
李国荣	95,397	0	0	95,397	高管锁定股	在职期间每年解限 25%
赖军	1,200	0	0	1,200	高管锁定股	2015 年 10 月 25 日
合计	81,915,013	-	-	81,915,013		

## 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 36.41%，主要系合并范围增加所致；
- 2、预付账款较年初数增加 68.74%，主要系预付原材料款增加所致；
- 3、应收利息较年初减少 100%，主要系银行定期存款减少所致；
- 4、其他应收款较年初数减少 57.7%，主要系收到往来款及子公司信用证到期收到款项所致；
- 5、可供出售金融资产较年初数减少 42.63%。系收购北京智创无限广告有限公司的 80% 股权转让长期股权投资所致；
- 6、投资性房地产较年初数减少 100%，系本公司中断出租投资性房地产所致；
- 7、在建工程较年初数减少 68.72%，主要系本公司之子公司建设项目完工转入固定资产所致；
- 8、商誉较年初数增加 271.40%，主要系收购北京智创无限广告有限公司股权所致；
- 9、长期待摊费用增加 54.32%，主要系本公司之子公司办公室装修费增加所致；
- 10、递延所得税资产增加 35.88%，主要系合并范围增加及计提坏账准备增加致递延所得税资产增加所致；
- 11、预收账款较年初数减少 59%，主要系预收货款减少所致；
- 12、应付职工薪酬较年初数减少 37.59%，主要系支付职工工资所致；
- 13、其他应付款较年初数增加 353.53%，主要系根据收购北京智创无限广告有限公司股权协议暂未支付的股权款所致；
- 14、专项应付款较年初数减少 74.81%，主要系专项款使用所致；
- 15、2015 年 1-3 季度管理费用较上年同期增加 44.83%，主要系职工薪酬增加、中介咨询费用增加及合并范围增加所致；
- 16、2015 年 1-3 季度财务费用较上年同期增加 121.18%，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及收购需求向银行贷款大幅增加，利息支出随之增长所致；
- 17、2015 年 1-3 季度资产减值损失较上年同期增加 140.62%，主要系计提坏账准备增加所致；
- 18、2015 年 1-3 季度营业外收入较上年同期增加 70.37%，主要系本公司之子公司收到政府补贴所致；
- 19、2015 年 1-3 季度所得税费用较上年同期增加 903 万元，主要系合并范围增加所致；
- 20、一年内到期的非流动负债增加 1,336 万元，主要系一年内到期的长期借款增加所致；
- 21、长期借款增加 6,344 万元，主要系长期借款增加所致。

### 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

2015 年前三季度，公司实现营业收入 74,493.82 万元，较上年同期增长 13.55%，其中第三季度实现营业收入 28,303.04 万元，较上年同期增长 20.08%。营业收入的增长主要系广州橙果及北京智创纳入合并报表范围所致。

前三季度公司实现归属于上市公司股东的净利润 1,434.21 万元，较上年同期增长 7,423.28%，其中第三季度实现归属于上市公司股东的净利润 1,286.42 万元，较上年同期增加 720.44%。影响利润的主要原因有：

- 1、互联网营销板块业务的出色表现提振公司整体业绩，前三季度互联网营销板块为公司贡献净利润 2,875.77 万元，其

中北京智创贡献净利润 2,759.36 万元；

2、油墨化工板块业绩平稳发展，为公司贡献稳定的利润；

3、林产化工板块的销售受到国内外经济形势的冲击，价格仍在低位徘徊，新投产的子公司天龙精化项目固定费用较大，使得林产化工板块的亏损有所扩大；

4、银行贷款余额保持高位，使得公司财务费用较高。

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

前三季度前五名供应商合计采购金额（元）	37,000,495.41
占公司前三季度采购总额的比例	7.32%

前五大供应商中，两名供应商为油墨化工板块供应商，三名供应商为林产化工板块供应商，随着公司订单情况发生正常变动。

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

前三季度前五名客户合计销售金额（元）	146,604,082.88
占公司前三季度营业收入的比例	19.68%

前五大客户中，一名客户为油墨化工板块客户，四名客户为林产化工板块客户，随着公司订单情况发生正常变动。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

根据年度经营计划，公司在报告期内进行了以下工作：

（1）完善互联网营销行业布局

①积极推进重大资产重组。报告期内，公司完成了重大资产重组项目（收购煜唐联创100%股权）的申报工作并获得证

监会核准批文。截至报告出具日，公司已完成标的资产的股权变更登记工作，并在积极推进相关后续事宜。

②整合资源，强化并购后管理。随着煜唐联创重组项目的完成，互联网营销行业各子公司在市场上相互补充，在业务上高度匹配，将构建从CRM、移动互联、ePR到搜索引擎的全互联网营销产业链布局。公司正通过加强子公司间的交流、共享上市公司优势平台资源等方式，对并购后的子公司进行整合，实现协同效应。

(2) 通过管理手段提升传统制造业的效益

报告期内，公司继续加强对油墨业务和林化业务的管理，通过集团化采购的方式控制原材料采购成本，通过工艺改进及精细化管理的方式降低生产能耗、提升产品质量，优化员工结构、改进考核方式以提高管理效率，强化售后服务、加强安全与防护投入以降低经营风险。

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

见“第二节、二、重大风险提示”

## 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

承诺来源	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	冯毅;冯华;冯军	在本次交易（收购北京煜唐联创项目）完成后 12 个月内，本人将不以任何方式转让本人在本次交易前持有的天龙集团股份，包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股份（如有）。本人将严格遵守规定，若违反承诺转让该等股份，本人将遵照有关规定承担责任。	2015 年 08 月 26 日	自交易完成后一年	正在履行
	冯毅	“一、本人持有天龙集团股份期间，本人及本人所投资的其他企业不以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作或联合经营）从事、参与或协助他人从事任何与天龙集团及其下属子公司正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经营活动，也不直接或间接投资任何与天龙集团及其下属子公司正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体；	2015 年 04 月 27 日	长期	正在履行
	冯毅	“一、不利用本人对天龙集团的控股股东地位及重大影响，谋求天龙集团及下属子公司在业务合作等方面给予本人及本人投资的其他企业优于市场第三方的权利。	2015 年 04 月 27 日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	冯毅;冯军;冯华	作为公司主要股东的冯毅先生、冯华先生和冯军先生承诺：“本人未投资于任何与天龙油墨存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与天龙油墨相同或类似的业务；本人与天龙油墨不存在同业竞争；自承诺函出具日始，本人承诺自身不会、并保证将促使本人控制（包括直接控制和间接控制）的除天龙油墨及其控股子公司以外的其他子企业不开展对与天龙油墨生产经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与天龙油墨有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与天龙油墨业务直接或可能竞争	2010 年 03 月 08 日	长期	正在履行

		的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对天龙油墨的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；” “如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给天龙油墨及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。”			
	冯毅;冯华;冯军	作为公司主要股东的冯毅先生、冯华先生和冯军先生承诺：“本人（包括本人近亲属）及本人所控制的企业将尽量避免、减少与天龙油墨发生关联交易。如果关联交易无法避免，将根据《公司法》和天龙油墨《公司章程》的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地交易，以维护天龙油墨及其所有股东的利益，将不利用本人在天龙油墨的地位，为本人及本人近亲属在与天龙油墨的关联交易中谋取不正当利益。”	2010年 03月08日	长期	正在履行
	冯毅	冯毅先生于 2010 年 3 月 8 日作出承诺：“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。”	2010年 03月08日	长期	正在履行
	冯毅	冯毅先生于 2010 年 3 月 8 日作出承诺：“针对控股子公司上海亚联集体土地使用权及房屋建筑物的权利瑕疵而可能给公司带来损失，本人不可撤销地承诺若上海亚联因其生产经营场所存在的上述瑕疵而遭受任何经济损失时，该等损失由本人承担。”	2010年 03月08日	长期	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				

## 二、募集资金使用情况对照表

适用  不适用

## 三、其他重大事项进展情况

适用  不适用

### 1、重大资产重组进展

(1) 2015年7月30日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2015年第64次工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项获无条件通过。

(2) 2015年9月22日，上市公司收到中国证监会《关于核准广东天龙油墨集团股份有限公司向程宇等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】2141号），核准本次重组方案。

(3) 2015年10月12日，北京市工商局顺义分局核准了煜唐联创股东变更事项并颁发了营业执照（统一社会信用代码：9111011305136586XN），煜唐联创的股东由程宇、常州长平资本管理有限公司、上海进承投资管理中心（有限合伙）、芜湖

联企投资咨询合伙企业（有限合伙）变更为天龙集团，天龙集团直接持有煜唐联创的100%股权，煜唐联创成为公司的全资子公司。

截至报告出具日，公司向本次发行股份购买资产的发行对象发行的不超过77,176,782股新股及向配套融资对象发行的不超过12,393,999股新股尚未完成新增股份登记、上市手续。公司尚需就本次交易涉及的股份变动事宜向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司及深交所申请办理新增股份登记及上市手续，并需向工商管理机关办理注册资本、实收资本等事宜的变更登记手续。上述后续事项办理不存在实质性障碍。

## 2、员工持股计划的实施

公司于2015年7月12日、2015年7月29日分别召开了第三届董事会第二十五次会议和2015年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于〈广东天龙油墨集团股份有限公司-第一期员工持股计划〉(草案)及其摘要的议案》，同意实施公司第一期员工持股计划，通过二级市场购买的方式取得并持有公司股票。

“广东天龙油墨集团股份有限公司-第一期员工持股计划”于2015年8月31日至2015年9月2日期间通过二级市场购买的方式共计买入天龙集团股票726,400股，占公司总股本的0.36%，持仓均价为29.32元。截至2015年9月2日，本次员工持股计划已完成购买，本计划所购买的股票锁定期为自购买完成之日起十二个月。

## 四、报告期内现金分红政策的执行情况

2015年5月19日召开的股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以截至2014年12月31日公司总股本201,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.2元人民币（含税）。该利润分配方案已在2015年7月6日实施。

## 五、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

## 六、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

## 七、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

2015 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	67,240,249.46	64,275,860.53
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,894,569.25	49,481,271.45
应收账款	400,618,409.81	293,694,064.50
预付款项	21,258,077.70	12,598,365.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	213,591.38
应收股利		
其他应收款	8,487,264.31	20,063,584.79
买入返售金融资产		
存货	168,471,305.85	204,993,890.50
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	13,846,216.51	12,024,050.74
流动资产合计	720,816,092.89	657,344,679.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	27,118,867.91	47,271,698.11

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	0.00	9,404,024.96
固定资产	345,122,202.15	332,827,932.21
在建工程	6,183,610.44	19,767,374.66
工程物资	0.00	0.00
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	72,898,508.71	62,782,096.08
开发支出	0.00	
商誉	249,469,514.45	67,170,811.38
长期待摊费用	768,008.75	497,665.55
递延所得税资产	4,006,760.24	2,948,651.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	705,567,472.65	542,670,254.31
资产总计	1,426,383,565.54	1,200,014,933.49
流动负债：		
短期借款	266,667,194.59	304,000,000.00
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		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	
应付账款	86,778,461.29	81,138,562.96
预收款项	3,275,043.85	7,987,270.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,938,993.57	4,708,885.99
应交税费	18,436,608.54	15,269,254.11
应付利息	556,349.53	539,066.67
应付股利	0.00	

其他应付款	205,819,430.48	45,381,583.87
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	13,360,000.00	
其他流动负债	0.00	
流动负债合计	597,832,081.85	459,024,624.54
非流动负债：		
长期借款	63,440,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	86,053.05	341,667.75
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	457,552.22	457,552.22
其他非流动负债	12,130,358.34	12,305,886.91
非流动负债合计	76,113,963.61	13,105,106.88
负债合计	673,946,045.46	472,129,731.42
所有者权益：		
股本	201,000,000.00	201,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	342,303,649.27	331,904,622.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,146,140.80	4,926,817.99
盈余公积	10,213,657.36	10,213,657.36
一般风险准备		

未分配利润	111,075,687.35	100,753,584.66
归属于母公司所有者权益合计	670,739,134.78	648,798,682.65
少数股东权益	81,698,385.30	79,086,519.42
所有者权益合计	752,437,520.08	727,885,202.07
负债和所有者权益总计	1,426,383,565.54	1,200,014,933.49

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,941,804.89	14,515,988.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,552,119.40	20,351,108.44
应收账款	135,126,784.58	129,974,778.64
预付款项	4,770,320.08	4,453,425.14
应收利息	0.00	0.00
应收股利		
其他应收款	94,264,854.04	129,890,877.37
存货	43,632,527.30	46,185,678.24
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	2,693,069.71	2,150,618.56
流动资产合计	302,981,480.00	347,522,474.90
非流动资产：		
可供出售金融资产	27,118,867.91	47,271,698.11
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	600,114,069.30	373,612,333.32
投资性房地产	0.00	9,404,024.96
固定资产	65,004,356.32	70,846,607.08
在建工程	4,200,182.08	2,057,877.56
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	11,978,915.61	2,812,715.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,039,298.05	806,499.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	709,455,689.27	506,811,756.16
资产总计	1,012,437,169.27	854,334,231.06
流动负债：		
短期借款	157,000,000.00	210,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,679,073.16	23,707,275.81
预收款项	691,162.63	998,221.12
应付职工薪酬	255,135.91	310,085.91
应交税费	2,173,218.44	1,585,175.32
应付利息	376,676.25	415,300.00
应付股利	0.00	
其他应付款	178,221,709.90	37,263,995.39
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	13,360,000.00	
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	376,756,976.29	274,280,053.55
非流动负债：		
长期借款	63,440,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,697,916.55	4,904,166.58
非流动负债合计	68,137,916.55	4,904,166.58
负债合计	444,894,892.84	279,184,220.13
所有者权益：		
股本	201,000,000.00	201,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	321,604,740.56	321,604,740.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,256,755.85	1,504,302.23
盈余公积	10,213,657.36	10,213,657.36
未分配利润	32,467,122.66	40,827,310.78
所有者权益合计	567,542,276.43	575,150,010.93
负债和所有者权益总计	1,012,437,169.27	854,334,231.06

### 3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	283,030,393.84	235,710,856.45
其中：营业收入	283,030,393.84	235,710,856.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	268,983,331.04	240,050,706.41
其中：营业成本	216,790,188.58	204,366,630.76
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	1,427,203.99	798,115.19
销售费用	17,068,900.92	14,091,675.66
管理费用	23,460,415.73	16,404,888.89
财务费用	5,226,569.05	3,200,058.96
资产减值损失	5,010,052.77	1,189,336.95
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）	14,047,062.80	-4,339,849.96
加：营业外收入	2,174,888.02	657,785.39
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	4,289.11	361,824.08
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,217,661.71	-4,043,888.65
减：所得税费用	4,929,912.95	187,437.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,287,748.76	-4,231,326.34
归属于母公司所有者的净利润	12,864,181.41	-2,073,394.97
少数股东损益	-1,576,432.65	-2,157,931.37
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	11,287,748.76	-4,231,326.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,864,181.41	-2,073,394.97
归属于少数股东的综合收益总额	-1,576,432.65	-2,157,931.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0640	-0.0103
（二）稀释每股收益	0.0640	-0.0103

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	51,317,269.08	54,132,829.84
减：营业成本	35,963,234.62	39,909,974.96
营业税金及附加	363,085.85	332,561.64
销售费用	5,871,714.33	5,412,398.87
管理费用	8,471,519.76	6,272,156.67
财务费用	2,818,874.13	1,392,718.81
资产减值损失	848,017.51	85,746.13
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）	-29.77	
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）	-3,019,206.89	727,272.76
加：营业外收入	167,608.35	94,862.65
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,004.17	316,698.31
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,857,602.71	505,437.10
减：所得税费用	-126,299.63	353,546.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,731,303.08	151,890.77
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-2,731,303.08	151,890.77
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

### 5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	744,938,153.96	656,026,121.98
其中：营业收入	744,938,153.96	656,026,121.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	726,993,134.96	656,975,357.08
其中：营业成本	589,620,414.06	560,100,980.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,200,046.35	2,612,926.44

销售费用	46,059,429.82	39,456,901.37
管理费用	63,882,368.36	44,108,867.56
财务费用	17,119,440.64	7,740,190.47
资产减值损失	7,111,435.73	2,955,490.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,205,884.47	
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）	19,150,903.47	-949,235.10
加：营业外收入	3,930,471.92	2,307,046.20
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,057,121.10	1,118,607.80
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,024,254.29	239,203.30
减：所得税费用	10,966,355.97	1,934,012.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,057,898.32	-1,694,809.30
归属于母公司所有者的净利润	14,342,102.69	190,636.18
少数股东损益	-3,284,204.37	-1,885,445.48
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	11,057,898.32	-1,694,809.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,342,102.69	190,636.18

归属于少数股东的综合收益总额	-3,284,204.37	-1,885,445.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0714	0.0009
（二）稀释每股收益	0.0714	0.0009

## 6、母公司年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	149,427,489.94	153,273,180.57
减：营业成本	105,856,859.83	115,140,340.44
营业税金及附加	934,785.84	903,953.56
销售费用	16,466,224.71	16,248,136.03
管理费用	24,156,145.08	17,698,813.03
财务费用	7,673,868.55	2,917,551.35
资产减值损失	1,572,528.23	99,611.93
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）	2,410,209.48	
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）	-4,822,712.82	264,774.23
加：营业外收入	402,422.02	385,643.49
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	26,080.85	436,157.14
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-4,446,371.65	214,260.58
减：所得税费用	-106,183.53	59,066.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,340,188.12	155,194.13
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-4,340,188.12	155,194.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

### 7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	679,594,268.25	548,691,544.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,696,797.90	
收到其他与经营活动有关的现金	4,132,252.84	9,019,732.55
经营活动现金流入小计	688,423,318.99	557,711,277.15
购买商品、接受劳务支付的现金	438,420,672.53	481,759,251.80
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	76,378,499.92	63,748,791.72
支付的各项税费	56,332,601.05	35,061,658.46
支付其他与经营活动有关的现金	60,799,156.09	45,673,218.25
经营活动现金流出小计	631,930,929.59	626,242,920.23
经营活动产生的现金流量净额	56,492,389.40	-68,531,643.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,059.00	760,963.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	63,059.00	760,963.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,308,255.83	46,920,592.81
投资支付的现金	36,600,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39,110,896.65	2,520,076.10
支付其他与投资活动有关的现金	602,632.82	
投资活动现金流出小计	91,621,785.30	49,440,668.91
投资活动产生的现金流量净额	-91,558,726.30	-48,679,705.86
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
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	322,170,134.86	271,300,000.00
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	322,170,134.86	272,300,000.00
偿还债务支付的现金	262,741,587.41	123,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,300,399.08	19,655,097.56
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	285,041,986.49	142,773,751.56
筹资活动产生的现金流量净额	37,128,148.37	129,526,248.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	902,577.46	-32,106.51
五、现金及现金等价物净增加额	2,964,388.93	12,282,792.99

加：期初现金及现金等价物余额	64,275,860.53	139,935,769.91
六、期末现金及现金等价物余额	67,240,249.46	152,218,562.90

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	99,718,656.25	95,257,023.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	117,810,843.43	100,907,001.31
经营活动现金流入小计	217,529,499.68	196,164,024.91
购买商品、接受劳务支付的现金	29,342,955.35	46,334,496.78
支付给职工以及为职工支付的现金	27,063,190.17	26,663,795.67
支付的各项税费	10,337,413.86	11,372,816.89
支付其他与经营活动有关的现金	85,440,007.25	135,512,019.06
经营活动现金流出小计	152,183,566.63	219,883,128.40
经营活动产生的现金流量净额	65,345,933.05	-23,719,103.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,064,444.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,559.00	418,924.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	16,068,003.64	418,924.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,878,722.41	5,148,256.97
投资支付的现金		38,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	66,800,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	27,118,867.91	
投资活动现金流出小计	95,797,590.32	43,748,256.97
投资活动产生的现金流量净额	-79,729,586.68	-43,329,332.00
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	203,800,000.00	180,000,000.00
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	203,800,000.00	180,000,000.00
偿还债务支付的现金	180,000,000.00	105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,990,529.99	17,907,691.62
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	195,990,529.99	122,907,691.62
筹资活动产生的现金流量净额	7,809,470.01	57,092,308.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-6,574,183.62	-9,956,127.11
加：期初现金及现金等价物余额	14,515,988.51	92,266,997.13
六、期末现金及现金等价物余额	7,941,804.89	82,310,870.02

## 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。