



广东道氏技术股份有限公司

2015 年半年度报告

公告编号：2015-049

2015 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。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	6
第三节 董事会报告 .....	10
第四节 重要事项 .....	25
第五节 股份变动及股东情况 .....	45
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	50
第七节 财务报告 .....	52
第八节 备查文件目录 .....	137

## 释义

释义项	指	释义内容
道氏技术、公司、本公司	指	广东道氏技术股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
道氏科技	指	公司全资子公司，佛山市道氏科技有限公司
道氏配送	指	公司全资子公司，恩平市道氏材料配送服务有限公司
共赢商	指	公司控股子公司，广东陶瓷共赢商电子商务有限公司
道氏金融	指	公司全资子公司，深圳道氏金融服务有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东道氏技术股份有限公司章程》
股东、股东大会	指	广东道氏技术股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	广东道氏技术股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	广东道氏技术股份有限公司监事、监事会
上市	指	公司于 2014 年 12 月 3 日在深圳证券交易所创业板挂牌交易的行为
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
陶瓷工业	指	用黏土类或其它矿物原料经粉碎加工、成型、煅烧等过程制成各种陶瓷制品的工业，主要包括日用瓷及陈设艺术瓷、建筑陶瓷、卫生陶瓷和特种陶瓷等。
建筑陶瓷	指	用于建筑物饰面或作为建筑物构件的陶瓷制品，主要指陶瓷墙地砖，不包括建筑玻璃制品、黏土砖和烧结瓦等。
釉面材料	指	用于形成陶瓷表面釉面的材料统称，既包括传统的釉料、釉面色料及辅助材料，还包括陶瓷墨水等新型材料。
色釉料	指	行业通俗称谓，指用于陶瓷的色料和釉料，其中色料可分为坯用色料和釉用色料。
釉料	指	一种施在陶瓷坯体表面，经烧结而形成光面或亚光釉面，起遮盖或装饰作用的无机非金属材料。
釉用色料	指	主要用于面釉及印刷釉；加入面釉中以形成釉面的基本颜色；加入印刷釉中可以用于丝网、胶辊印刷，以形成多种多样的图案。
基础釉	指	又称底釉或面釉，在建陶生产过程中施于坯体表面，与坯体密着、颜料熔合。其主要作用是调整砖形及促使印刷釉、全抛釉发色良好，防止生产过程出现釉面缺陷，如起泡、出现针孔等。
全抛印刷釉	指	系全抛釉和印刷釉的合称。全抛釉是一种配方釉，是施于瓷质釉面砖

		<p>的最后一道釉料，其形成的釉面可以进行抛光加工；全抛釉砖集抛光砖与瓷质釉面砖的优点于一体，釉面类似抛光砖般光滑亮洁，釉面花色图案丰富，色彩绚丽厚重。印刷釉也是一种配方釉，与釉用色料及印油相配合成为花釉，通过丝网或辊筒印刷后形成建筑陶瓷多种多样的图案。每一种色料对印刷釉都有具体要求，同一种色料由于印刷釉成分不同，呈色也会有所差异。</p>
陶瓷墨水	指	<p>用于陶瓷喷墨打印的耗材。陶瓷喷墨打印具有以下优点：节能减排，摆脱传统工艺需要制片、晒网、刻版等中间工序，缩短了生产周期，减少了原材料的浪费；打印过程完全由计算机控制，可进行复杂图案的装饰；原料标准化，产品质量稳定性提高；可对凹凸面进行装饰、易于实现个性化产品生产；图案的精度提高，可以制备出复杂、高精度的装饰图案。</p>
印油	指	<p>陶瓷砖印刷图案的有机类介质。使用时，按一定比例与印刷釉和釉用色料混合，然后通过丝网印刷或胶辊印刷，把设计图案印刷在陶瓷砖面上，高温烧后，有机质全部燃尽，各种颜色图案固熔在陶瓷表面。</p>

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 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）	242,857,992.20	210,668,484.57	15.28%
归属于上市公司普通股股东的净利润 （元）	38,820,305.08	36,476,478.97	6.43%
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）	38,548,635.12	36,444,727.51	5.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-86,439,283.56	-3,402,467.22	
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	-0.8866	-0.0698	
基本每股收益（元/股）	0.398	0.499	-20.24%
稀释每股收益（元/股）	0.398	0.499	-20.24%
加权平均净资产收益率	6.71%	13.80%	-7.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率	6.66%	13.78%	-7.12%
	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）	784,338,385.25	815,408,589.77	-3.81%
归属于上市公司普通股股东的所有者权 益（元）	570,750,277.74	564,429,972.66	1.12%
归属于上市公司普通股股东的每股净资 产（元/股）	5.8538	8.6835	-32.59%

注：公司 2014 年度权益分派方案实施，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，公司总股本由 65,000,000 股增加至 97,500,000 股，基本每股收益和稀释每股收益相应调整。

#### 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
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）	311,901.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,710.00	
减：所得税影响额	47,941.76	

合计	271,669.96	--
----	------------	----

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、市场需求不足风险

改革开放三十多年来，我国经济实现了年均近10%的持续高速增长，为公司发展提供了有利的外部宏观环境。当前，我国宏观经济正处于由高速增长向中高速增长换挡时期，经济结构调整的阵痛期，前期刺激政策消化期为特征的“三期”叠加时期。2003年至2007年我国经济年均增长11.6%，2008年至2011年年均增长9.6%，2012年增长7.8%，2014年我国GDP增速进一步回落到7.4%。2015年国家设定的经济增速目标为7%。宏观经济发展放缓对公司产品终端市场需求具有不利影响。

### 2、应收账款增长带来的经营风险

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

为应对上述风险，公司加强了应收账款风险管理：



(1) 建立新客户资信评估体系。完善和执行以资料收集、评估、额度控制为主要特征的客户资信评估体系。

(2) 加强应收账款动态管理。实施“事前跟踪、积极干预”的应收账款动态管理措施，关注欠款额较大客户的经营情况，采取包括经济、法律等手段在内的手段加强收款管理。

### **3、产品持续创新的风险**

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

对此，公司建立以研发中心为主要载体的技术创新体系，通过拟研究开发项目评估机制、项目经理负责制等制度加强研发系统控制，同时实行积极有效的研发激励机制，调动研发人员的积极性、主动性和创造性。

### **4、原股东分红减少及表决权被摊薄的风险**

公司2015年非公开发行股票完成后，公司总股本和归属母公司股东所有者权益将有增加。由于募集资金投资项目的实施需要一定时间，在募投项目建设期间，股东回报还是主要通过现有业务实现，因此公司原股东面临因股本增加而减少分红的风险。同时，原股东将面临表决权被摊薄的风险。

对此，公司拟通过新业务的布局、加快募投项目投资进度和加强募集资金管理等方式，提高销售收入，增厚未来收益，实现公司业务可持续发展，以填补股东回报。

## 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

##### (1) 经营情况概括

2015年“两会”政府工作报告中对房地产市场提出了“分类指导，因地施策，落实地方政府主体责任，支持居民自住和改善性住房需求，促进房地产市场平稳健康发展”的政策方向，在经历2014年国家对房地产市场“加强调控”阶段后，2015年进入“平稳健康发展”时期。房地产市场的平稳信号反馈至竞争日趋激烈的建筑陶瓷行业，形成了前行发展的压力。2015年国内陶瓷厂商分化差距进一步加剧，国内一线主流建筑陶瓷厂商经营正常，市场影响进一步加强。同时，中小陶瓷厂商经营形势趋于严峻，部分厂商经营困难。

在总体经营方面，报告期内公司实现营业总收入24,285.80万元，较上年同期增长15.28%；实现营业利润4,580.68万元，利润总额4,612.65万元，净利润3,876.37万元，较上年同期分别增长6.71%，7.32%和6.27%。

在收入来源的角度上，报告期内公司优化产品结构，以陶瓷墨水、全抛印刷釉和基础釉为核心产品。该三类产品的收入集中度加强，在报告期内实现收入23,159.45万元，较上年同期增长28.54%，占公司主营业务收入的95.43%。其中随着陶瓷喷墨打印技术的成熟和广泛使用，公司陶瓷墨水成为了收入占比最大的产品，实现收入10,296.37万元，较上年同期增长52.05%，占报告期内主营业务收入的42.43%。另外全抛印刷釉实现收入8,091.54万元，较上年同期增长10.66%，占主营业务收入33.34%，基础釉实现收入4,771.53万元，较上年同期增长21.29%，占主营业务收入19.66%。

在利润构成的角度上，公司在激烈的市场竞争中依然保持较高的毛利率水平，报告期内公司整体毛利率为43.11%，全抛印刷釉、陶瓷墨水和基础釉三大核心产品的毛利率分别为44.31%、44.30%和38.21%。

在业务拓展方面，公司继续充分发挥经营模式优势，深化2015年度的经营目标。

报告期内，公司继续凭借以陶瓷墨水为代表的高技术标准化产品的竞争优势，应对建筑陶瓷行业地区分布的历史和政策问题，完善业务的全国布局，从传统的华南地区走向包括山东、江西、四川、东北、甘肃、陕西等全国主要建陶产区，逐步增强公司的全国影响力。标准化产品带来更广阔的市场空间，报告期内公司客户数量增加至247家，较2014年期末增长13.30%。

为保持公司在研发和技术的基础优势，公司继续加大高端研发人才和优秀技术人员的引进力度。一方面为了进一步充实材料技术研发各相关学科和领域高端人才储备，报告期内公司聘请材料研发领域的多名专家，并配套更新研发设备；另一方面为了应对公司业务区域的迅速扩张，公司调整销售系统组织架构，加大力度建设

专业、高效、技术性销售团队。报告期内公司研发费用相应增加至1,603.93万元，较上年同期增长23.55%，占营业收入的6.60%。

## （2）发展的经营策略

### 一、以“三位一体”经营模式为核心的持续发展

公司将持续坚持并加强公司“材料创新”、“技术服务”和“产品设计”的三位一体的经营模式，进一步发挥公司产品制造和生产服务融合的经营模式的优势。

“立足和服务建筑陶瓷行业”是公司业务战略定位。公司力争更多的服务于建陶行业产业升级，为中国建陶行业由“大转强”提供更多优质的材料技术支持，精湛的设计理念和全面的技术服务。公司将坚持聚焦行业高附加值环节，坚持以“高附加值”创造为中国建陶行业的发展贡献力量。

### 二、以“互联网+”和“创新金融”为依托的业务拓展

在经济发展的新常态下，互联网信息平台已经成为了市场运作不可或缺的一部分，通过把业务信息电子化，通过及时简易的操作，更好地引导交易双方的沟通和互动。公司整合原有业务范围内的资源优势，大力拓展材料和产品供应领域的信息化市场，结合商业保理业务的融资工具，探索供应链金融的多元化发展，为产业链上下游企业提供综合的解决方案。

报告期内，公司对外投资新设子公司“广东陶瓷共赢商电子商务有限公司”和“深圳道氏金融服务有限公司”，布局供应链金融，新的业务方向将为公司带来新的利润增长点，最大限度地利用公司资源创造更多的价值。

### 三、以新材料开发为基础的技术创新

在研究开发陶瓷墨水之前，公司立足于无机非金属材料领域，主要生产和销售陶瓷色釉料和原辅料等传统产品，随后公司陶瓷墨水产品在2012年中基本定型，并持续进行了产品的改进和市场推广，2013年正式进入市场。陶瓷墨水主要由无机微纳米材料和有机材料组成，涉及微纳米制造技术、超分散技术和有机高分子材料技术。公司通过对陶瓷墨水中关键的有机原材料尤其是有机高分子材料的研究和开发，大幅提升产品的稳定性和使用性能，有利于提高公司陶瓷墨水在市场上的竞争力。

无机微纳米材料和有机高分子材料的交叉学科和研究应用领域是当前新材料的研究热点，公司以现有的陶瓷墨水的应用技术基础为契机，进一步拓展有机高分子材料的研发、市场推广和应用工作。

## （3）主要业绩数据

报告期内，公司营业收入、营业利润、利润总额和净利润等经营指标都实现了持续增长：

单位：元

	报告期	上年同期	同比增幅
营业总收入	242,857,992.20	210,668,484.57	15.28%
营业总成本	197,051,143.92	167,741,573.91	17.47%
营业利润	45,806,848.28	42,926,910.66	6.71%

利润总额	46,126,460.00	42,981,912.38	7.32%
净利润	38,763,652.19	36,476,478.97	6.27%

陶瓷墨水、全抛印刷釉和基础釉三大核心产品的收入总额和集中度进一步提升，高技术标准化产品陶瓷墨水成为了公司营业收入的最大来源，产品结构更趋优化：

单位：元

产品名称	营业收入	毛利率	收入较上年同期增幅
全抛印刷釉	80,915,448.56	44.31%	10.66%
陶瓷墨水	102,963,722.42	44.30%	52.05%
基础釉	47,715,281.91	38.21%	21.29%

利用陶瓷墨水的产品优势，2015年上半年公司完善了全国范围内的销售布局，收入地域来源依旧以华南地区为主，占主营业务收入比例达到53.01%，非华南地区实现收入11,404.29万元，较上年同期上升34.89%。报告期内，公司将借助标准化产品陶瓷墨水的市场布局，同步扩大釉料产品的销售区域，加大非传统优势市场的拓展力占度，提高公司全国市场优势地位。随着公司市场地域的扩张，预计公司的收入地域性将趋于淡化。

单位：元

地区	主营业务收入	区域收入占主营业务收入比例
华南地区	128,643,760.74	53.01%
华东地区	79,805,696.02	32.88%
华中地区	15,171,034.26	6.25%
其他地区	19,066,130.22	7.86%

#### （4）科研成果和重大项目进展

报告期内，公司研发进展顺利，自主研发的“一种仿石材砖用有色干粒的研究与开发”、“陶瓷材料墨水的研发与产业化”、“全抛釉的技术升级与产业化（厚抛釉）”、“湿法二次布料瓷质砖的研究与开发”和“标准化成釉规模化生产”项目进入产业化阶段，研究成果的新技术和新产品已经投入规模生产中。同时新设“陶瓷渗花墨水的研发和产业化”进入试验阶段。

截至2015年6月30日，公司共有50项专利，其中32项发明专利，9项外观设计，9项实用新型，报告期内新增授权专利3个，均为发明专利。

#### （5）人力资源情况

随着公司经营规模的扩大，截至2015年6月30日，公司及子公司员工增加至702人。2015年公司持续加强人力资源建设，细化人员岗位分工，完善工作责任目标制度和绩效考核考评制度；落实多层次员工培训计划与企业文化建设，提高全员企业文化认知，提高全员素质、工作技能和效率。

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	242,857,992.20	210,668,484.57	15.28%	
营业成本	138,164,045.16	113,929,995.54	21.27%	
销售费用	17,057,026.77	16,672,730.62	2.30%	
管理费用	35,643,213.42	27,928,863.63	27.62%	
财务费用	509,987.92	4,199,919.90	-87.86%	短期贷款减少
所得税费用	7,362,807.81	6,505,433.41	13.18%	
研发投入	16,039,307.05	12,982,052.86	23.55%	
经营活动产生的现金流量净额	-86,439,283.56	-3,402,467.22		
投资活动产生的现金流量净额	-50,741,792.08	-15,071,086.00		
筹资活动产生的现金流量净额	-91,259,546.48	14,756,103.18	-718.45%	偿还短期贷款
现金及现金等价物净增加额	-228,440,622.12	-3,717,450.04		

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

(1) 陶瓷墨水市场的高速发展是驱动公司收入增长的主要因素。国内建陶行业中陶瓷喷墨技术的成熟和广泛使用，是陶瓷墨水产品市场高速扩张的主要契机，报告期内公司累计实现陶瓷墨水装机767台，较2014年期末增长55.26%，并带来营业收入10,296.37万元，较上年同期增长52.05%。

(2) 公司通过持续的高研发投入体现产品创新的核心价值，产品创新和开发一直以来是公司的重点工作，为公司在产品市场的优势地位打下坚实基础。

(3) 公司“材料创新”、“技术服务”和“产品设计”三位一体的商业模式优势显著，充分体现公司在日趋激烈的釉面材料领域的市场影响力，提高客户忠诚度。报告期内公司客户数量达到247家，较2014年期末增加13.30%。

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

公司自成立以来一直致力于新型无机非金属材料产品的研发和生产，为建筑陶瓷企业提供新型釉面材料。

公司所处行业为无机非金属材料行业，主营业务为建筑陶瓷企业提供新型釉面材料、产品设计开发与综合技术服务，为陶瓷釉面砖产品创新提供整体解决方案。

报告期内公司营业总收入24,285.80万元，较上年同期增长15.28%。报告期内公司营业收入保持增长趋势，主要因素为：

a.建陶行业中材料标准化和专业化生产的程度加强，产品在技术革新和标准提升的市场趋势中不断优胜劣汰，而公司的全抛印刷釉、陶瓷墨水、基础釉三大核心产品继续保持较高的市场认可度，较上年同期分别实现10.66%、52.05%、21.29%的收入增长。

b.公司“材料创新”、“技术服务”和“产品设计”三位一体的商业模式持续发挥重要作用，公司综合的市场影响力得到提升。

报告期内公司营业总成本19,705.11万元，较上年同期增长17.47%，其中管理费用较上年同期增加27.62%，较大幅度高于收入的增长比例。

管理费用增长主要来自于研发费用和职工薪酬的提升。公司收入依托于三位一体的经营模式的发展，持续的高研发投入和为客户提供优秀的综合技术服务是公司业务内容中不可缺少的要素。一方面公司一直坚持高比例的研发投入，以便保持公司的技术优势和产品创新能力，提高公司的持续竞争能力，另一方面公司在报告期内大量引入优秀的技术服务人员，以实现公司业务全国布局的计划。

报告期内销售费用1,705.70万元，较上年同期增长2.30%，较低的费用增长率得益于运费单价的降低。

报告期内财务费用51.00万元，较上年同期下降87.86%，主要由于公司贷款减少，利息收入增加。

## (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						
分行业						
制造业	242,857,992.20	138,164,045.16	43.11%	15.28%	21.27%	-2.81%
分产品						
全抛印刷釉	80,915,448.56	45,060,727.18	44.31%	10.66%	18.68%	-3.76%
陶瓷墨水	102,963,722.42	57,346,307.12	44.30%	52.05%	80.46%	-8.77%
基础釉	47,715,281.91	29,482,697.51	38.21%	21.29%	23.66%	-1.18%

分地区						
华南地区	128,815,131.70	73,871,891.75	42.65%	2.13%	3.80%	-0.92%
华东地区	79,805,696.02	45,073,890.54	43.52%	16.85%	30.45%	-5.89%

#### 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

单位：元

	报告期	上年同期	变动幅度
前五大供应商采购额	56,949,789.49	50,772,083.04	12.17%
占采购总额比例	32.99%	42.39%	-9.40%

报告期公司前5大客户的变化情况及影响

适用  不适用

单位：元

	报告期	上年同期	变动幅度
前五大客户销售额	72,568,497.52	65,978,207.41	9.99%
占销售总额比例	29.88%	31.32%	-1.44%

#### 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

项目名称	研发进展情况	拟达到的目标	技术储备来源
陶瓷墨水添加剂的合成与产业化	推广阶段	实现大批量生产	自主研发
水性釉料的研发与产业化	研究阶段	实现大批量生产	自主研发
功能性陶瓷墨水的研发与产业化	研究阶段、部分产品推广阶段	实现大批量生产	自主研发
陶瓷渗花墨水的研发和产业化	实验阶段	实现大批量生产	自主研发

已经完成产业化项目：

项目名称	研发进展情况	技术储备来源
一种仿石材砖用有色干粒的研究与开发	产业化阶段	自主研发
陶瓷材料墨水的研发与产业化		
全抛釉的技术升级与产业化（厚抛釉）		
湿法二次布料瓷质砖的研究与开发		
标准化成釉规模化生产		

## 8、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

（1）2015年“两会”政府工作报告中对房地产市场提出了“分类指导，因地施策，落实地方政府主体责任，支持居民自住和改善性住房需求，促进房地产市场平稳健康发展”的政策方向，在经历2014年国家房地产市场“加强调控”阶段后，2015年进入“平稳健康发展”时期。房地产市场的平稳信号反馈至竞争日趋激烈的建筑陶瓷行业，形成了前行发展的压力。2015年国内陶瓷厂商分化差距进一步加剧，国内一线主流建筑陶瓷厂商经营正常，市场影响进一步加强。同时，中小陶瓷厂商经营形势趋于严峻，部分厂商经营困难。

当前建陶行业市场正在经历规模洗牌的阶段：市场资源日趋集中，品牌价值和资金运作效率是立足市场的重要因素；市场需求减弱和产能供给提高形成产销失衡，大量建陶生产企业丧失规模生产优势；节能减排的环保治理压力日益加大，建陶企业面临环保支出增长的压力；高技术标准化产品是市场认可的标准，传统生产企业面临创新困境。

（2）陶瓷墨水技术以图案印刷精确、高效、环保、低成本等优势被广泛认为是继丝网印刷、辊筒印刷之后的第三次陶瓷装饰技术革命，目前国内陶瓷墨水市场由进口墨水主导，存在巨大的替代空间。根据行业内媒体



报道，国产陶瓷墨水从2013年的25%市场份额增至2015年的60%，标志着我国陶瓷工业已经进入了墨水国产化时代，随着国产墨水的进一步发展，其市场占有率会进一步提高，估计市场份额会在达到80%后趋于稳定，距离目前还有20%以上的增长空间。因此，国内陶瓷墨水市场在未来一段时间内依然处于快速发展期，对公司具有战略意义。

截至2015年6月30日，公司陶瓷墨水装机数量达到767台。根据目前行业媒体预计的3000台喷墨机计算，公司陶瓷墨水的市场占有率达到25%以上，处于国产品牌第一梯队。在2015年内，公司将在市场整合、行业重组的关键时期中积极发挥领先地位的优势，提高产品的多样性和附加价值，开发新型墨水和具有特殊效果的功能墨水，力争通过创新突破取得更大的利润空间。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司积极落实发展战略及董事会制定的经营方针，坚持技术创新，积极应对市场变化，持续加强内部控制和规范运作，全面提升企业的经营管理效率和市场竞争力，力争完成董事会制定的各项计划，实现公司持续稳定的发展。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### （1）核心产品毛利率下降的风险

陶瓷墨水、全抛印刷釉、基础釉三大核心产品的收入占比持续提升，报告期内实现营业收入23,159.45万元，较去年同期提升28.54%。但国内市场竞争日趋激烈，对公司的生产和销售情况都造成了压力，报告期内营业成本提升幅度较大，其中陶瓷墨水的毛利率下降明显，较上年同期下降8.77%。

为此，公司一方面通过三位一体的商业模式为客户提供更加全面和优质的服务和产品，提高客户粘性；另一方面通过加大研发投入，优化生产配方，通过对原材料的质量和组合进行严格筛选，从生产上加强成本控制。另外在目前市场格局下，陶瓷墨水的价格经过调整后将会相对稳定，有利于稳定毛利率。

### （2）应收账款带来的流动性风险

随着公司业务规模的持续扩大，应收账款呈现同步增长趋势，增加了公司的流动性风险。报告期期末应收账款20,937.49万元，较2014年期末增长42.10%。

为应对上述风险，公司加强了应收账款风险管理：

- a.立新客户资信评估体系。完善和执行以资料收集、评估、额度控制为主要特征的客户资信评估体系。
- b.加强应收账款动态管理。实施“事前跟踪、积极干预”的应收账款动态管理措施，关注欠款额较大客户的经营情况，采取包括经济、法律等手段在内的手段加强收款管理。

### （3）非公开发行股票事项的不确定性和募投项目的业务风险

公司2015年非公开发行股票事项尚需经中国证监会的审核，存在不确定性。对此，公司将积极配合中国证监会的要求和规定，协调项目中介机构，及时完成证监会反馈，以提高审核效率。

商业保理项目系公司本次非公开发行股票募集资金投资项目之一。商业保理的行业环境和监管措施在国内并不完善，且公司过往并无经营管理商业保理业务的经验。针对该风险，公司正在筹建有经验的保理业务团队，未来随着募集资金到位，公司将利用资本优势拓展业务管理能力。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	25,379.82
报告期投入募集资金总额	10,934.32
已累计投入募集资金总额	19,630.52
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

公司于2014年11月6日经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1182号文核准，首次向社会公众发行人民币普通股（A股）1,625万股，每股发行价格17.30元，募集资金总额28,112.5万元，扣除发行费用2732.68万元，募集资金净额25,379.82万元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2014]第410413号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

公司从2012年2月使用自筹资金开始了“成釉扩能项目”和“陶瓷墨水项目”的先期建设；从2014年4月使用自筹资金开始了“陶瓷喷墨打印用墨水生产项目二期工程”项目建设。截止至2014年12月31日，自筹资金实际投资额8,696.20万元。公司第三届董事会2015年第1次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，对截至2014年12月31日公司预先投入和实施募投项目的自筹资金进行置换。

公司第三届董事会2015年第4次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意募集资金投资项目“成釉扩能项目”、“陶瓷墨水项目”、“陶瓷喷墨打印用墨水生产项目二期工程”结项，并将节余募集资金18,633,866.41元永久补充流动资金。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
成釉扩能项目	否	9,000	9,000	3,299	7,771.67	86.35%	2015年06月01日	1,123.13	4,928.95	是	否
陶瓷墨水项目	否	4,000	4,000	1,231.36	4,009.96	100.25%	2014年12月01日	1,102.3	5,206.57	是	否
陶瓷喷墨打印用墨水生产项目二期工程	否	5,580	5,579.82	3,473.32	4,894.98	87.73%	2016年03月01日	1,653.45	4,581.16	是	否
成釉扩能项目二期工程	否	3,800	3,800	1,905.32	1,905.32	50.14%	2016年03月01日				否
研发中心项目	否	3,000	3,000	1,025.32	1,048.59	34.95%	2017年05月01日				否
承诺投资项目小计	--	25,380	25,379.82	10,934.32	19,630.52	--	--	3,878.88	14,716.68	--	--
合计	--	25,380	25,379.82	10,934.32	19,630.52	--	--	3,878.88	14,716.68	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015年2月6日，公司第三届董事会2015年第1次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，对截至2014年12月31日公司预先投入和实施募投项目的自筹资金共86,961,959.13元进行置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2015年6月10日，公司第三届董事会2015年第4次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意募集资金投资项目“成釉扩能项目”、“陶瓷墨水项目”、“陶瓷喷墨打印用墨水生产项目二期工程”结项，并将节余募集资金18,633,866.41元永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部在专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 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

公司报告期末持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
江门融和农村商业银行环市支行营业部	无	否	保本浮动收益型	900	2015年05月15日	2015年07月01日	预计最高年化收益率4.5%	0	是		5.22	0
合计				900	--	--	--	0	--		5.22	0
委托理财资金来源				首次公开发行股票募集资金及自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况（如适用）				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）				2015年04月21日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）				2015年05月12日								
委托理财情况及未来计划说明				公司经第三届董事会2015年第3次会议及2014年度股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金及自有资金购买理财产品的议案》，同意公司及全资子公司使用总额度不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金及自有资金(其中自有资金不超过 10,000 万元，暂时闲置的募集资金不超过 10,000 万元) 购买理财产品。								

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

公司于2014年年度报告（公告编号：2015-013）中根据实际运作情况及发展方向制定了未来发展规划，经过半年的辛勤耕耘，公司实现以下成果：

### 1、保持陶瓷墨水市场领先地位

公司以首次公开发行股票募集资金建设陶瓷墨水项目一期和二期，乃至推出2015年非公开发行股票募投项目陶瓷墨水三期项目，陶瓷墨水项目一直处于公司发展的战略地位。为进一步巩固和提升公司作为国内陶瓷墨水领先生产商的地位，公司继续加大生产和研发投入，提升陶瓷墨水产品的性能，完善产品结构。截至2015年6月30日，公司陶瓷墨水装机767台，较2014年期末增长55.26%，市场占有率达到25%，处于国内陶瓷墨水市场第一梯队，保持领先地位。

### 2、提高非华南地区市场占有率

公司为克服陶瓷产业的地理分布问题，积极推动非华南地区的市场业务。随着华南地区劳动成本和环保成本的提升，以及国家产业结构优化的政策推动下，陶瓷产业向内陆地区转移，公司配合行业的地区变动趋势，加大全国各地区的推广和销售力度。报告期内，公司在保持各区域营业收入增加的前提下，提高国内各区域营业收入的离散程度，非华南地区实现收入占主营业务收入的46.99%，较2014年期末提升11.25%。

### 3、提升材料领域综合实力

公司为保持材料领域的优势地位，通过对陶瓷墨水中关键的有机原材料尤其是有机高分子材料的研究和开发，大幅提升产品的稳定性和使用性能，无机微纳米材料和有机高分子材料的交叉学科和研究应用领域是当前新材料的研究热点，公司以现有的陶瓷墨水的应用技术基础为契机，进一步拓展有机高分子材料的研发、市场推广和应用工作。针对新领域的架构建设，公司于2015年初聘请多名该领域的专家加盟，并通过公司研发部门的人才结构优化和设备更新，提升公司在材料领域的综合实力。

### 4、供应链金融和互联网整合

公司积极推动主营业务融合“互联网+”概念，并领用自身资源优势进入金融服务领域。经公司董事会审议通过，公司对外投资设立“广东陶瓷共赢商电子商务有限公司”和“深圳道氏金融服务有限公司”，形成电子商务和贸易融资工具结合的业务平台。未来公司将加大投入，使更多的互联网和供应链要素融入该平台，以行业整合和创新为目标继续发展。

#### 四、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

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、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

1、经公司第三届董事会2015年第3次会议及2014年年度股东大会审议通过2014年度利润分配方案：按照2014年度实现母公司净利润的10%提取法定盈余公积金7,399,083.17元后，加上年母公司未分配利润152,150,650.61元，减去上年已分配利润15,600,000元，母公司可供分配利润203,142,399.09元。以总股本65,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币5元（含税），合计派发现金股利32,500,000元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本将由65,000,000股增加至97,500,000股。2014年度权益分配于2015年5月22日完成。

2、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律、法规、规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司董事会制定《未来三年(2015年-2017年)股东回报规划》，并经第三届董事会2015年第4次会议和2015年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2015年6月11日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《未来三年（2015-2017年）股东回报规划》。

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：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 4、其他重大关联交易

适用  不适用

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

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

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于非公开发行股票涉及关联交易事项的公告	2015年06月11日	巨潮资讯网
第三届董事会2015年第四次会议公告	2015年06月11日	巨潮资讯网
第三届监事会2015年第四次会议公告	2015年06月11日	巨潮资讯网
2015年第一次临时股东大会决议公告	2015年06月26日	巨潮资讯网

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

租赁情况说明

道氏科技租赁以下资产用于办公使用：

序号	出租方	地址	租赁面积 (平方米)	租赁期限
1.	佛山市意美家物业管理服务有限公司	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋3楼12号	126.00	2013.07.15至 2015.07.14
2.	佛山市意美家物业管理服务有限公司	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋3楼14-15号	216.00	2013.10.16至 2015.10.15
3.	佛山市意美家物业管理服务有限公司	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋3楼18-19号	201.00	2014.06.01至 2016.05.31
4.	佛山市意美家物业管理服务有限公司	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋3楼17号	117.76	2014.09.24至 2016.09.23
5.	佛山市意美家物业管理服务有限公司	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋3楼19号之一	41.50	2014.11.20至 2016.09.23
6.	佛山市意美家物业管理服务有限公司	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋3楼21号	151.00	2014.12.20至 2016.09.23
7.	佛山市意美家物业管理服务有限公司	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋2楼14-17号	591.53	2013.07.01至 2015.06.30
8.	佛山市意美家物业管理服务有限公司	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋2楼12-13号	548.00	2015.01.20至 2017.01.19
9.	佛山市意美家物业管理服务有限公司	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界30栋3楼13号	115.00	2014.08.07至 2016.08.06
10.	佛山市禅城区绿岛湖产业投资有限公司	佛山市禅城区季华西路131号1#楼自编421室	5.00	2015.01.13至 2016.01.12

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

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

**2、担保情况**

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
佛山市道氏科技有限公司		1,300	2013年04月12日	956.78	连带责任保证	2013年4月8日至2018年10月7日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		1,300		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		956.78		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		1,300		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		956.78		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.68%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（E）				0				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 六、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所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	荣继华	自公司股票上市之日起36个月内(下称“锁定期”), 本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行前已发行的股票, 也不由公司回购本人直接或间接持有的公司首次公开发行前已发行的股票。	2014年12月03日	2017年12月3日	正常履行中

	梁海燕	在公司担任董事的股东梁海燕承诺：自公司股票上市之日起12个月内(下称“锁定期”)，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行前已发行的股票，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司首次公开发行前已发行的股票。	2014年12月03日	2015年12月3日	正常履行中
	荣继华	锁定期届满后，本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的公司股票；本人减持所持有的公司股票的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本人在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价；在锁定期届满后的24个月内，本人减持所持有的公司股票数量不超过公司首次公开发行后股票总数的20%。	2014年12月03日	2019年12月3日	正常履行中
	梁海燕	在公司担任董事的股东梁海燕承诺：锁定期届满后，本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的公司股票；本人减持所持有的公司股票的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本人在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价；在锁定期届满后的24个月内，本人减持所持有的公司股票数量不超过公司首次公开发行后股票总数的10%。	2014年12月03日	2017年12月3日	正常履行中
	荣继华	锁定期届满后，本人拟通过包括但不限于二级市场	2014年12月03日	2018年12月3日	正常履行中

		场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的公司股票;本人减持所持有的公司股票的价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,按照有关规定进行相应调整)根据当时的二级市场价格确定,并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求;本人在锁定期届满后两年内减持的,减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价;在锁定期届满后的12个月内,本人减持所持有的公司股票数量不超过公司首次公开发行后股票总数的10%(上述股票总数以送股、转增股本或增发股票后的股本总数计算)。			
	梁海燕	在公司担任董事的股东梁海燕承诺:锁定期届满后,本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的公司股票;本人减持所持有的公司股票的价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,按照有关规定进行相应调整)根据当时的二级市场价格确定,并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求;本人在锁定期届满后两年内减持的,减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价;在锁定期届满后的12个月内,本人减持所持有的公司股票数量不超过公司首次公开发行后股票总数的5%(上述股票总数以送股、转增股本或增发股票后的股本总数计算)。	2014年12月03日	2016年12月3日	正常履行中
	广东道氏技术股份有限公司	公司将严格按照有关管理制度使用募集资金,若实际募集资金不能满足募集资金投资项目投资需要,资金缺口将由公司自筹解决。	2014年12月03日	无	正常履行中
	广东道氏技术股份有限公司;荣继华	公司提醒投资者关注本次发行后公司的股利分配政策,《公司章程(草案)》中关于股利分配政策的	2014年12月03日	无	正常履行中

		<p>主要内容如下：</p> <p>1. 利润分配原则</p> <p>公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展；公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。</p> <p>2. 利润分配的形式、比例</p> <p>公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，并优先采取现金方式分配利润。</p> <p>公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配；公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、任意公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的20%。</p> <p>公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形执行差异化的现金分红政策：公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安</p>			
--	--	--	--	--	--



		<p>排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。</p> <p>3. 利润分配的时间若公司快速成长,并且公司董事会认为公司股票价格与公司股本规模、每股净资产不匹配时,提出实施股票股利分配预案。</p> <p>公司一般进行年度分红,公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期分红。</p> <p>4. 利润分配的决策机制与程序</p> <p>公司董事会负有提出现金分红提案的义务,董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜,独立董事应当发表明确意见。如因重大投资计划或重大现金支出事项董事会未提出现金分红提案,董事会应在利润分配预案中披露原因及留存资金的具体用途,独立董事对此应发表独立意见。对当年实现的可供分配利润中未分配部分,董事会应说明使用计划安排或原则。</p> <p>股东大会对现金分红具体方案进行审议时,应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流,充分听取中小股东的意见和诉求,并及时答复中小股东关心的问题。</p> <p>公司股东存在违规占用公司资金情况的,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。</p> <p>公司利润分配政策制订和修改由公司董事会向公司股东大会提出,董事会提出的利润分配政策须经董事会过半数表决通过,独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。</p> <p>公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过。</p> <p>公司利润分配政策制订和修改需提交公司股东大会审议，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过，公司应当通过网络投票等方式为中小股东参加股东大会提供便利。独立董事对利润分配政策的制订或修改发表的意见，应当作为公司利润分配政策制订和修改议案的附件提交股东大会。</p> <p>5. 利润分配政策的制订与调整机制</p> <p>公司应保持股利分配政策的连续性、稳定性。公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见调整利润分配政策。</p> <p>有关公司利润分配政策及调整的议案应详细论证，并且经公司董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准。</p> <p>公司利润分配政策的制订与调整由公司董事会向公司股东大会提出。董事会提出的利润分配政策须经董事会过半数表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或调整发表独立意见。</p> <p>监事会对利润分配政策调整的议案进行表决时，应当经全体监事半数以上通过。</p> <p>股东大会对利润分配政策或其调整的议案进行表决时，应当由出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。</p> <p>6. 其他</p> <p>前述的重大资金支出是指以下情形之一：</p> <p>公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过5,000万元；</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的20%。</p> <p>7. 发行人关于执行利润分配政策的承诺公司首次公开发行并上市后,将严格执行公司为首次公开发行并上市而制作的《公司章程(草案)》中规定的利润分配政策。若公司未能执行的,承诺人承诺将采取下列约束措施:</p> <p>(1) 将通过召开股东大会、在中国证监会指定报刊上发公告的方式说明具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>(2) 若因公司未执行利润分配政策导致招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并因此给投资者造成直接经济损失的,公司将在该等事实被中国证监会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后,依法赔偿投资者损失。</p> <p>公司将严格履行上述承诺,自愿接受监管机构、社会公众的监督,若违反上述承诺将依法承担相应责任。</p> <p>8. 荣继华(实际控制人/控股股东)关于执行利润分配政策的承诺</p> <p>(1) 承诺人将督促发行人在首次公开发行并上市后严格执行为首次公开发行并上市而制作的《公司章程(草案)》中规定的利润分配政策。</p> <p>(2) 若发行人董事会对利润分配作出决议后,承诺人承诺就该等表决事项在股东大会中以其控制的股份投赞成票。</p> <p>(3) 承诺人保证将严格履行本承诺函中的承诺事项。若承诺人作出的承诺未能履行的,承诺人承诺</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>将采取下列约束措施：</p> <p>①及时、充分披露承诺人承诺未能履行的具体原因；</p> <p>②若因承诺人未履行承诺事项导致发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接经济损失的，承诺人将在该等事实被中国证监会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，依法赔偿投资者损失。</p> <p>承诺人将严格履行上述承诺，自愿接受监管机构、社会公众等的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。</p>			
	<p>荣继华;梁海燕</p>	<p>公司的控股股东、实际控制人荣继华，持有公司5%以上股份的股东梁海燕签署了《关于规范关联交易的承诺函》，作出如下承诺：</p> <p>承诺人不利用承诺人的控制地位/股东身份及重大影响，谋求发行人在业务合作等方面给予承诺人及承诺人所控制的其他企业或经济组织(不含发行人，下同)优于独立第三方的权利；杜绝承诺人及其所控制的其他企业或经济组织非法占用发行人资金、资产的行为，在任何情况下，不要求发行人违规向承诺人及其所控制的其他企业或经济组织提供任何形式的担保；承诺人及其所控制的其他企业或经济组织将尽量避免与发行人发生不必要的关联交易，如确需与发行人发生不可避免的关联交易，保证：督促发行人按照《公司法》、《创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，履行关联交易的决策程序，督促相关方严格按照该等规定履行关联董事、关联股东的回避表决义务；遵循</p>	<p>2012年01月18日</p>	<p>无</p>	<p>正常履行中</p>

		平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与发行人进行交易，不利用该类交易从事任何损害发行人及公众股东利益的行为；督促发行人依法履行信息披露义务和办理有关报批程序；保证不会利用关联交易转移发行人利润，不通过影响发行人的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益。			
	荣继华;梁海燕	为避免今后与公司之间可能出现同业竞争,维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展,公司控股股东、实际控制人荣继华,董事梁海燕出具了《关于避免同业竞争的承诺函》,承诺:本人及本人控制的其他企业或经济组织(不含发行人)目前没有从事与发行人相同或相似的业务;本人控制的其他企业或经济组织不以任何形式直接或间接从事与发行人的业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动,包括不投资、收购、兼并与发行人的业务或者主要产品相同或者相似的企业或者其他经济组织;如本人及本人控制的其他企业或经济组织获得的任何商业机会与发行人主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争的,则承诺人将立即通知发行人,并优先将该商业机会给予发行人;对于发行人的正常生产、经营活动,本人保证不利用实际控制人的地位损害发行人及发行人其他股东的利益;在发行人存续且本人作为发行人控股股东或实际控制人或董事、高级管理人员期间内持续有效,且不可撤销;如因本人违反本承诺而给道氏股份造成损失的,本人同意全额赔偿道氏股份因此遭受的所有损失。	2012年01月18日	无	正常履行中
	荣继华;梁海燕;广东道氏技术股份有	1、启动股价稳定措施的条件 预警条件:公司上市后三年内,当公司股价连续	2014年12月03日	2017年12月3日	正常履行中

	限公司	<p>5个交易日的收盘价均（指公司上一年年末经审计的每股净资产，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按有关规定作相应调整，下同）低于每股净资产的120%时，公司将在10个交易日内召开投资者见面会，与投资者就公司经营况、财务指标、发展战略进行深入沟通。</p> <p>启动条件：公司上市后三年内，当公司股价连续20个交易日的收盘价均低于每股净资产时，公司将启动股价稳定措施。</p> <p>停止条件：在公司实施股价稳定措施期间，如公司股票连续20个交易日收盘价高于每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。</p> <p>2. 控股股东、董事（不包括独立董事）和高级管理人员的承诺</p> <p>当公司股价满足稳定股价的启动条件时，控股股东、实际控制人荣继华应提出增持公司股份的具体计划(购买价格不高于公司每股净资产，用于购买股份的资金金额不低于本人上一年度从公司处领取的现金分红、薪酬与津贴等税后现金收入总额的30%)，并依法履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批手续，在获得批准后的2个交易日内通知公司，公司应按照规定披露相关股份增持计划。在公司披露股份增持计划的3个交易日后，开始实施增持公司股份的计划。如果公司股价已经不再满足启动稳定公司股价措施的条件，相关人员可不再实施增持公司股票。</p> <p>董事（不包括独立董事）和高级管理人员承诺：本人应通过集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其它方式买入公司股票以稳定公司</p>			
--	-----	--	--	--	--

		<p>股价，购买价格不高于公司每股净资产，用于购买股份的资金金额不低于本人上一年度从公司处领取的现金分红、薪酬与津贴等税后现金收入总额的30%，若公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，相关人员可不再实施增持公司股票。</p> <p>3. 发行人的承诺</p> <p>当公司股价满足稳定股价的启动条件时，公司将采取以下部分或全部措施稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：</p> <p>(1) 以集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式向社会公众股东回购股份。</p> <p>公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过公司每股净资产，用于回购股份的资金总额不高于公司上一年年末经审计的净资产的10%。</p> <p>(2) 实施利润分配或资本公积转增股本</p> <p>4. 未履行承诺的约束措施</p> <p>(1) 针对控股股东、董事（不包括独立董事）和高级管理人员的约束措施</p> <p>在启动股价稳定措施的条件成立时，若已披露前述人员增持公司股票但未予实施的，前述人员承诺接受以下约束措施：</p> <p>未履行承诺的人员将在公司股东大会会议及中国证监会指定报刊上公开说明具体原因，并向公司其他股东和社会公众投资者道歉；自未履行承诺的人员应实施而未实施前述股权稳定措施之日起5个工作日内，停止在公司领取薪酬，同时未履行承诺的人员持有的公司股票不得转让，直至已披露的股价稳定措施实施完毕。</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>前述人员自愿接受监管机构、社会公众等的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。</p> <p>(2) 针对发行人的约束措施</p> <p>在启动股价稳定措施的条件成立时，若未启动上述程序或未实施股东大会审议通过的稳定股价具体方案的，公司承诺接受以下约束措施：公司将通过召开股东大会、在中国证监会指定报刊上发公告的方式说明具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。公司自愿接受监管机构、社会公众等的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。</p>			
	<p>荣继华;梁海燕;广东道氏技术股份有限公司</p>	<p>发行人的承诺:若本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本公司将在该等事实被中国证监会或司法机关认定后,依法以要约等方式回购首次公开发行的全部新股。回购价格根据相关法律法规确定,且不低于新股发行价格加新股上市日至回购要约发出日期间的相应利息(按中国人民银行人民币活期存款基准利率计算;若自发行人股票上市之日起至控股股东回购股票期间发生派息、送红股、资本公积转增股本等除权除息事项,回购价格应作相应调整)。</p> <p>控股股东、实际控制人荣继华的承诺:</p> <p>公司为首次公开发行并上市制作的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本人将依法购回已转让的原限售股份。本人将在该等事实被中国证监会或司法机关认定后的20个交易日内制订股份购回方案并启</p>	<p>2014年12月03日</p>	<p>无</p>	<p>正常履行中</p>



		<p>动购回事项,采用二级市场集中竞价交易或大宗交易或协议转让或要约收购等方式依法购回。本人承诺按市场价格进行购回,但若市场价格低于新股发行价格加新股上市日到购回要约发出日期间的相应利息(按中国人民银行人民币活期存款基准利率计算)的,则按价高者进行购回(若自发行人股票上市之日起至控股股东购回股票期间发生派息、送红股、资本公积转增股本等除权除息事项,购回价格应作相应调整)。</p> <p>若本人购回前述股份触发要约收购条件的,本人将依法履行要约收购程序,并履行相应信息披露义务。</p> <p>若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将在该等事实被中国证监会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后,依法赔偿投资者损失。</p> <p>董事、监事和高级管理人员的承诺:</p> <p>公司为首次公开发行并上市制作的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将在该等事实被中国证监会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后,依法赔偿投资者损失。</p>			
	<p>广东道氏技术股份有限公司;荣继华</p>	<p>"1、荣继华(实际控制人/控股股东)关于填补被摊薄即期回报的承诺首次公开发行并上市后,发行人净资产规模将大幅增加,总股本亦相应增加,由于募集资金投资项目从投入到实现效益需要一定的时间,因此,短期内发行人的每股收益和净资产收益率可能出现下降。针对此情况,承诺人承诺将督促发行人采取措施填补被摊薄即期回报。若发行人董事会决议采取措施填补被摊薄即期回报的,承诺人承诺就该等表决事项在股东大会中以其控制的股份投赞成票。本承诺函经承诺人签署后即具有法律效力。承诺人将严格履</p>	<p>2014年12月03日</p>	<p>无</p>	<p>正常履行中</p>

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

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

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、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

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司第三届董事会2015年第3次会议审议通过《对外投资设立子公司的议案》，设立广东陶瓷共赢电子商务有限公司，具体详见2015年4月21日于巨潮资讯网披露的《关于对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2015-009）及2015年5月15日披露的《关于控股子公司完成工商登记的公告》（公告编号：2015-029）。

2、公司第三届董事会2015年第4次会议审议通过《对外投资设立全资子公司的议案》，设立从事商业保理业务的全资子公司，具体详见2015年6月11日于巨潮资讯网披露的《关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2015-037）。

3、公司第三届董事会2015年第4次会议和2015年第一次临时股东大会审议通过2015年非公开发行股票相关事项，具体内容详见2015年6月11日和2015年6月26日于巨潮资讯网披露的相关公告。中国证监会已经于2015年7月7日决定受理公司本次非公开发行股票的行政许可申请材料。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,750,000	75.00%			24,375,000		24,375,000	73,125,000	75.00%
3、其他内资持股	48,750,000	75.00%			24,375,000		24,375,000	73,125,000	75.00%
其中：境内法人持股	3,750,000	5.77%			1,875,000		1,875,000	5,625,000	5.77%
境内自然人持股	45,000,000	69.23%			22,500,000		22,500,000	67,500,000	69.23%
二、无限售条件股份	16,250,000	25.00%			8,125,000		8,125,000	24,375,000	25.00%
1、人民币普通股	16,250,000	25.00%			8,125,000		8,125,000	24,375,000	25.00%
三、股份总数	65,000,000	100.00%			32,500,000		32,500,000	97,500,000	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

公司实施2014年度利润分配方案：按照2014年度实现母公司净利润的10%提取法定盈余公积金7,399,083.17元后，加上年母公司未分配利润152,150,650.61元，减去上年已分配利润15,600,000元，母公司可供分配利润203,142,399.09元。以总股本65,000,000股为基数，向全体股东每10股派发人民币5元现金（含税），以资本公积金每10股转增5股，公司股份总数变更为97,500,000股。

股份变动的的原因

适用  不适用

2014年度利润分配方案实施，以资本公积金转增股本。

股份变动的批准情况

适用  不适用

经公司第三届董事会2015年第3次董事会及2014年年度股东大会审议通过2014年度利润分配方案。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司2014年度权益分派股权登记日为2015年5月21日，除权除息日为2015年5月22日，公积金转增股本于2015年5月22日委托中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了过户登记。

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2014年度权益分派方案实施后，公司总股本由65,000,000股增加至97,500,000股，公司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相应摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
荣继华	25,875,000	0	12,937,500	38,812,500	首发限售	2017年12月3日
梁海燕	8,250,000	0	4,125,000	12,375,000	首发限售	2015年12月3日
蚌埠皖北金牛创业投资有限公司	3,000,000	0	1,500,000	4,500,000	首发限售	2015年12月3日
曾祎安	2,250,000	0	1,125,000	3,375,000	首发限售	2015年12月3日
刘咏梅	1,987,500	0	993,750	2,981,250	首发限售	2015年12月3日
何祥勇	1,800,000	0	900,000	2,700,000	首发限售	2016年12月3日
王军	1,687,500	0	843,750	2,531,250	首发限售	2015年12月3日
陈文虹	1,500,000	0	750,000	2,250,000	首发限售	2015年12月3日
北京实地创业投资有限公司	750,000	0	375,000	1,125,000	首发限售	2015年12月3日
秦智宏	562,500	0	281,250	843,750	首发限售	2016年12月3日

张翼	562,500	0	281,250	843,750	首发限售	2016年12月3日
余水林	300,000	0	150,000	450,000	首发限售	2016年12月3日
王海晴	225,000	0	112,500	337,500	首发限售	2016年12月3日
合计	48,750,000	0	24,375,000	73,125,000	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	5,662							
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
荣继华	境内自然人	39.81%	38,812,500	12,937,500	38,812,500	0	质押	20,250,000
梁海燕	境内自然人	12.69%	12,375,000	4,125,000	12,375,000	0	质押	4,500,000
蚌埠皖北金牛创业投资有限公司	境内非国有法人	4.62%	4,500,000	1,500,000	4,500,000	0	质押	4,200,000
曾祎安	境内自然人	3.46%	3,375,000	1,125,000	3,375,000	0	质押	3,375,000
刘咏梅	境内自然人	3.06%	2,981,250	993,750	2,981,250	0		
何祥勇	境内自然人	2.77%	2,700,000	900,000	2,700,000	0		
王军	境内自然人	2.60%	2,531,250	843,750	2,531,250	0		
兴业银行股份有限公司-工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金	其他	2.36%	2,300,013	2,300,013	0	2,300,013		
陈文虹	境内自然人	2.31%	2,250,000	750,000	2,250,000	0		
广发期货有限公司-广发期慧1期资产管理计划	境内非国有法人	2.10%	2,046,750	2,046,750	0	2,046,750		
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	不适用							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
兴业银行股份有限公司－工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金	2,300,013	人民币普通股	2,300,013
广发期货有限公司-广发期慧 1 期资产管理计划	2,046,750	人民币普通股	2,046,750
高雅萍	1,162,454	人民币普通股	1,162,454
中国建设银行股份有限公司－信达澳银转型创新股票型证券投资基金	622,843	人民币普通股	622,843
长江证券股份有限公司	587,850	人民币普通股	587,850
中国建设银行股份有限公司－华宝兴业生态中国股票型证券投资基金	540,675	人民币普通股	540,675
中国银行股份有限公司－泰信中小盘精选股票型证券投资基金	399,228	人民币普通股	399,228
北方国际信托股份有限公司－北方信托金辉二号证券投资集合资金信托计划	330,683	人民币普通股	330,683
罗会军	314,785	人民币普通股	314,785
中国银行股份有限公司－泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	300,000	人民币普通股	300,000
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	公司未知前10名无限售流通股股东和公司限售股股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人;公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东广发期货有限公司-广发期慧1期资产管理计划除通过普通证券账户持有0股外,还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有2,046,750股,实际合计持有2,046,750股;公司股东罗会军除通过普通证券账户持有0股外,还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有314,785股,实际合计持		



	有314,785股。
--	------------

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

是  否

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

### 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
荣继华	董事长兼总经理	现任	25,875,000	12,937,500	0	38,812,500	0	0	0	0
梁海燕	董事	现任	8,250,000	4,125,000	0	12,375,000	0	0	0	0
张翼	董事兼副总经理	现任	562,500	281,250	0	843,750	0	0	0	0
王海晴	职工董事	现任	225,000	112,500	0	337,500	0	0	0	0
刘国常	独立董事	现任	0		0	0	0	0	0	0
谢志鹏	独立董事	现任	0		0	0	0	0	0	0
常程康	独立董事	现任	0		0	0	0	0	0	0
余水林	监事会主席	现任	300,000	150,000	0	450,000	0	0	0	0
刘键	监事	现任	0		0	0	0	0	0	0
赵桃生	监事	现任	0		0	0	0	0	0	0
何祥勇	副总经理	现任	1,800,000	900,000	0	2,700,000	0	0	0	0
秦智宏	董事会秘书兼	现任	562,500	281,250	0	843,750	0	0	0	0

	财务总 监									
合计	--	--	37,575,000	18,787,500	0	56,362,500	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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见2014年年报。

## 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

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东道氏技术股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	108,577,433.15	339,880,349.58
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	92,579,230.40	55,367,394.16
应收账款	209,374,912.19	147,339,297.05
预付款项	10,274,635.60	3,209,513.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,091,894.42	7,237,205.46

买入返售金融资产		
存货	170,657,241.35	121,465,324.77
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	492,895.51	355,399.88
流动资产合计	603,048,242.62	674,854,483.94
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	116,495,782.26	98,493,564.57
在建工程	23,476,549.44	466,765.66
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,099,752.33	38,375,717.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,218,058.60	3,218,058.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	181,290,142.63	140,554,105.83
资产总计	784,338,385.25	815,408,589.77
流动负债：		
短期借款	8,400,000.00	75,400,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	37,156,512.62	51,470,657.90
应付账款	80,563,050.79	50,785,159.99
预收款项	3,026,959.75	738,545.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,789,177.83	11,528,870.28
应交税费	11,504,151.29	4,337,745.47
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,931,773.01	7,374,110.21
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	13,973,994.18	9,377,885.31
其他流动负债		
流动负债合计	170,345,619.47	211,012,974.16
非流动负债：		
长期借款	27,196,802.95	35,008,803.25
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,102,337.98	4,956,839.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,299,140.93	39,965,642.95
负债合计	204,644,760.40	250,978,617.11
所有者权益：		

股本	97,500,000.00	65,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	243,798,163.05	276,298,163.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,658,877.68	25,658,877.68
一般风险准备		
未分配利润	203,793,237.01	197,472,931.93
归属于母公司所有者权益合计	570,750,277.74	564,429,972.66
少数股东权益	8,943,347.11	
所有者权益合计	579,693,624.85	564,429,972.66
负债和所有者权益总计	784,338,385.25	815,408,589.77

法定代表人：荣继华

主管会计工作负责人：秦智宏

会计机构负责人：徐春霞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	70,510,118.39	308,168,956.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	91,173,230.40	54,643,127.92
应收账款	190,756,048.21	136,509,071.90
预付款项	9,514,891.25	2,799,892.93
应收利息		
应收股利		
其他应收款	74,986,446.67	39,631,244.37
存货	148,356,586.08	119,373,714.51
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	114,132.96	
流动资产合计	585,411,453.96	661,126,007.84
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	44,000,000.00	23,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	115,868,009.99	98,285,833.32
在建工程	11,951,843.46	245,416.42
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	19,638,974.08	19,721,968.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,942,004.42	1,942,004.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	193,400,831.95	143,195,223.13
资产总计	778,812,285.91	804,321,230.97
流动负债：		
短期借款	8,400,000.00	75,400,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	37,156,512.62	51,470,657.90
应付账款	64,618,087.30	47,746,477.08
预收款项	2,474,379.75	746,545.00
应付职工薪酬	3,417,101.21	7,570,000.00
应交税费	10,394,048.57	4,178,592.33
应付利息		
应付股利		



其他应付款	43,031,969.71	10,898,129.21
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,786,326.90	6,305,552.46
其他流动负债		
流动负债合计	180,278,426.06	204,315,953.98
非流动负债：		
长期借款	20,816,673.01	27,002,447.47
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,648,887.98	2,903,389.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,465,560.99	29,905,837.17
负债合计	204,743,987.05	234,221,791.15
所有者权益：		
股本	97,500,000.00	65,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	243,798,163.05	276,298,163.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,658,877.68	25,658,877.68
未分配利润	207,111,258.13	203,142,399.09
所有者权益合计	574,068,298.86	570,099,439.82
负债和所有者权益总计	778,812,285.91	804,321,230.97

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	242,857,992.20	210,668,484.57
其中：营业收入	242,857,992.20	210,668,484.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	197,051,143.92	167,741,573.91
其中：营业成本	138,164,045.16	113,929,995.54
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	1,590,279.29	1,556,956.14
销售费用	17,057,026.77	16,672,730.62
管理费用	35,643,213.42	27,928,863.63
财务费用	509,987.92	4,199,919.90
资产减值损失	4,086,591.36	3,453,108.08
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）	45,806,848.28	42,926,910.66
加：营业外收入	319,611.72	155,001.72
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		100,000.00
其中：非流动资产处置损失		

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,126,460.00	42,981,912.38
减：所得税费用	7,362,807.81	6,505,433.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,763,652.19	36,476,478.97
归属于母公司所有者的净利润	38,820,305.08	36,476,478.97
少数股东损益	-56,652.89	
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	38,763,652.19	36,476,478.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,820,305.08	36,476,478.97
归属于少数股东的综合收益总额	-56,652.89	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.398	0.499
（二）稀释每股收益	0.398	0.499

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

法定代表人：荣继华

主管会计工作负责人：秦智宏

会计机构负责人：徐春霞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	221,869,489.63	210,672,560.04
减：营业成本	127,991,879.18	113,535,980.24
营业税金及附加	1,496,803.65	1,522,620.73
销售费用	16,421,062.52	19,663,089.99
管理费用	29,156,331.34	25,184,027.66
财务费用	622,297.98	3,743,828.13
资产减值损失	3,596,186.64	3,417,644.68
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）	42,584,928.32	43,605,368.61
加：营业外收入	319,611.72	155,001.72
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		100,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,904,540.04	43,660,370.33
减：所得税费用	6,435,681.00	6,666,679.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,468,859.04	36,993,690.84
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	36,468,859.04	36,993,690.84
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.374	0.506
(二) 稀释每股收益	0.374	0.506

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	164,542,510.60	173,988,259.72
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		
收到其他与经营活动有关的现金	8,865,584.91	6,694,580.80
经营活动现金流入小计	173,408,095.51	180,682,840.52
购买商品、接受劳务支付的现金	178,470,324.40	119,129,764.39
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	36,921,846.14	27,361,538.07
支付的各项税费	18,686,341.77	21,138,524.30
支付其他与经营活动有关的现金	25,768,866.76	16,455,480.98
经营活动现金流出小计	259,847,379.07	184,085,307.74
经营活动产生的现金流量净额	-86,439,283.56	-3,402,467.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,741,792.08	15,071,086.00
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	50,741,792.08	15,071,086.00
投资活动产生的现金流量净额	-50,741,792.08	-15,071,086.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,000,000.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,000,000.00	
取得借款收到的现金	8,400,000.00	53,068,230.14
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,413,799.42	8,297,984.85
筹资活动现金流入小计	28,813,799.42	61,366,214.99
偿还债务支付的现金	78,700,341.65	22,597,075.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,446,861.75	16,336,016.93
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	8,926,142.50	7,677,018.95
筹资活动现金流出小计	120,073,345.90	46,610,111.81
筹资活动产生的现金流量净额	-91,259,546.48	14,756,103.18
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	-228,440,622.12	-3,717,450.04
加：期初现金及现金等价物余额	329,584,379.16	54,139,641.01
六、期末现金及现金等价物余额	101,143,757.04	50,422,190.97

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	151,602,078.36	173,942,859.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	40,720,943.19	9,626,787.63
经营活动现金流入小计	192,323,021.55	183,569,647.35
购买商品、接受劳务支付的现金	160,592,966.49	119,129,764.39
支付给职工以及为职工支付的现金	27,712,275.06	19,766,788.95
支付的各项税费	17,650,996.08	20,463,049.60
支付其他与经营活动有关的现金	63,146,973.50	29,953,448.22
经营活动现金流出小计	269,103,211.13	189,313,051.16
经营活动产生的现金流量净额	-76,780,189.58	-5,743,403.81

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,615,632.70	15,071,086.00
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	21,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	59,615,632.70	15,071,086.00
投资活动产生的现金流量净额	-59,615,632.70	-15,071,086.00
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	8,400,000.00	53,068,230.14
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,413,799.42	8,297,984.85
筹资活动现金流入小计	19,813,799.42	61,366,214.99
偿还债务支付的现金	77,080,000.02	22,125,144.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,208,378.13	15,877,254.99
支付其他与筹资活动有关的现金	8,926,142.50	7,677,018.95
筹资活动现金流出小计	118,214,520.65	45,679,417.94
筹资活动产生的现金流量净额	-98,400,721.23	15,686,797.05
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	-234,796,543.51	-5,127,692.76
加：期初现金及现金等价物余额	297,872,985.79	48,490,189.98
六、期末现金及现金等价物余额	63,076,442.28	43,362,497.22



7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	65,000,000.00				276,298,163.05				25,658,877.68		197,472,931.93		564,429,972.66
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	65,000,000.00				276,298,163.05				25,658,877.68		197,472,931.93		564,429,972.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,500,000.00				-32,500,000.00						6,320,305.08	8,943,347.11	15,263,652.19
（一）综合收益总额											38,820,305.08	-56,652.89	38,763,652.19
（二）所有者投入和减少资本												9,000,000.00	9,000,000.00

1. 股东投入的普通股												9,000,000.00	9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-32,500,000.00	-32,500,000.00
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												-32,500,000.00	-32,500,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	32,500,000.00				-32,500,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,500,000.00				-32,500,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	97,500,000.00				243,798,163.05				25,658,877.68		203,793,237.01	8,943,347.11	579,693,624.85

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	48,750,000.00				38,750,000.00				18,259,794.51		148,190,907.79		253,950,702.30
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	48,750,000.00				38,750,000.00				18,259,794.51		148,190,907.79		253,950,702.30
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	16,250,000.00				237,548,163.05				7,399,083.17		49,282,024.14		310,479,270.36
(一) 综合收益总额											72,281,107.31		72,281,107.31
(二) 所有者投入和减少资本	16,250,000.00				237,548,163.05								253,798,163.05
1. 股东投入的普通股	16,250,000.00				237,548,163.05								253,798,163.05
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配								7,399,083.17		-22,999,083.17			-15,600,000.00
1. 提取盈余公积								7,399,083.17		-7,399,083.17			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-15,600,000.00			-15,600,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	65,000,000.00				276,298,163.05			25,658,877.68		197,472,931.93			564,429,972.66

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	65,000,000.00				276,298,163.05				25,658,877.68	203,142,399.09	570,099,439.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	65,000,000.00				276,298,163.05				25,658,877.68	203,142,399.09	570,099,439.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	32,500,000.00				-32,500,000.00					3,968,859.04	3,968,859.04
(一) 综合收益总额										36,468,859.04	36,468,859.04
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-32,500,000.00	-32,500,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-32,500,000.00	-32,500,000.00
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转	32,500,000.00				-32,500,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,500,000.00				-32,500,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	97,500,000.00				243,798,163.05				25,658,877.68	207,111,258.13	574,068,298.86

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	48,750,000.00				38,750,000.00				18,259,794.51	152,150,650.61	257,910,445.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	48,750,000.00				38,750,000.00				18,259,794.51	152,150,650.61	257,910,445.12

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	16,250,000.00				237,548,163.05				7,399,083.17	50,991,748.48	312,188,994.70
(一) 综合收益总额										73,990,831.65	73,990,831.65
(二) 所有者投入和减少资本	16,250,000.00				237,548,163.05						253,798,163.05
1. 股东投入的普通股	16,250,000.00				237,548,163.05						253,798,163.05
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									7,399,083.17	-22,999,083.17	-15,600,000.00
1. 提取盈余公积									7,399,083.17	-7,399,083.17	
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,600,000.00	-15,600,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	65,000,000.00				276,298,163.05				25,658,877.68	203,142,399.09	570,099,439.82



### 三、公司基本情况

广东道氏技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2007年9月由荣继华、梁海燕、王军和何云共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：440700000005851。2014年12月3日在深圳证券交易所上市。所属行业为材料行业类。

截止2015年6月30日，本公司累计发行股本总数9750万股，注册资本为9750万元，注册地：恩平市圣堂镇三联佛仔坳，总部地址：恩平市圣堂镇三联佛仔坳。本公司主要经营活动为：无机非金属材料、高分子材料、陶瓷色釉料及原辅料、陶瓷添加剂、陶瓷机电产品的研发、生产、加工、销售及有关技术服务；经营自有产品和技术的进出口业务。本公司的实际控制人为荣继华。

本财务报表业经公司全体董事于2015年8月19日批准报出。

截止2015年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
佛山市道氏科技有限公司
恩平市道氏材料配送服务有限公司
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司
深圳道氏金融服务有限公司

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

公司自报告期末起12个月内不存在影响持续经营能力的重大因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子

公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

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

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （一）、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （二）、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

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

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （三）、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。

#### **（四）、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。

#### **（五）、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相

关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （六）、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%



1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方组合	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 11、存货

### (1)、存货的分类

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

### (2)、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3)、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **(4)、存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **(5)、低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品采用一次转销法；

### **12、划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

### **13、长期股权投资**

#### **(一)、共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

#### **(二)、初始投资成本的确定**

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （三）、后续计量及损益确认方法

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

## （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资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。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 15、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公及其他设备	年限平均法	5	5	19

## 16、在建工程

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

## 17、借款费用

### （一）、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。

### （二）、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### （三）、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。

### （四）、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

专利	3年	估计使用年限
软件	5年	估计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进



行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、长期待摊费用

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

摊销方法：长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### (2.1) 设定提存计划

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

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

### (2.2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 22、预计负债

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

## 第一、 预计负债的确认标准

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

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

## 第二、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 23、收入

### 第一、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 第二、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。

### 第三、本公司销售收入具体确认方法

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

## 24、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

第一，类型。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

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

第二，确认时点。企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

第三，会计处理。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

第一，类型。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

第二，确认时点。企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

第三，会计处理。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 26、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

（1.1）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。

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

（2.1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为

租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

## 2、税收优惠

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局《关于公布广东省2012年第一批通过复审高新技术企业名单的通知》（粤科高字【2013】27号），本公司通过2012年第一批高新技术企业复审，为高新技术企业（证书编号：GF201244000106），该高新技术企业发证日期为2012年9月12日，有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2012年1月1日至2014年12月31日。根据恩平市国家税务局的《企业所得税减免优惠备案表》，本公司属高新技术企业，2012-2014年度企业所得税按15%税率享受税收优惠，并享受研究开发费用加计扣除。现公司正在进行高新技术企业复审准备，企业所得税暂按15%税率缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	101,143,757.04	329,584,379.16
其他货币资金	7,433,676.11	10,295,970.42
合计	108,577,433.15	339,880,349.58

其他说明

单位：元

其中受限制的货币资金明细如下		
项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	7,433,676.11	10,295,970.42
合计	7,433,676.11	10,295,970.42

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,174,581.60	39,423,703.16
商业承兑票据	29,404,648.80	15,943,691.00
合计	92,579,230.40	55,367,394.16

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

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

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	19,670,307.81	
合计	19,670,307.81	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

无

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	222,618,009.26	100.00%	13,243,097.07	5.95%	209,374,912.19	156,772,676.48	100.00%	9,433,379.43	6.02%	147,339,297.05
合计	222,618,009.26	100.00%	13,243,097.07	5.95%	209,374,912.19	156,772,676.48	100.00%	9,433,379.43	6.02%	147,339,297.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用



单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	211,994,610.54	10,599,730.53	5.00%
1 至 2 年	9,533,254.29	1,906,650.86	20.00%
2 至 3 年	706,857.50	353,428.75	50.00%
3 年以上	383,286.93	383,286.93	100.00%
合计	222,618,009.26	13,243,097.07	5.95%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额13,243,097.07元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无	0.00	无
合计	0.00	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额63,718,765.60元，占应收账款期末余额合计数的比例28.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额3,463,113.14元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	9,881,085.62	96.17%	3,003,213.06	93.58%
1至2年	184,995.00	1.80%	77,445.00	2.41%
2至3年	25,554.98	0.25%	128,854.98	4.01%
3年以上	183,000.00	1.78%		
合计	10,274,635.60	--	3,209,513.04	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额
		合计数的比例(%)
河北双利物资贸易有限公司	2,623,344.87	25.53
广州博涛贸易有限公司	2,251,162.92	21.91
高要市大明化工机械厂	869,470.00	8.46
上高县瑞丰建材原料经营部	719,899.08	7.01

襄樊高铭矿业有限公司	491,202.98	4.78
合计	6,955,079.85	67.69

其他说明：

无

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,978,685.60	66.88%	640,763.68	8.03%	7,337,921.92	3,858,672.92	49.48%	364,467.46	9.45%	3,494,205.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,951,550.00	33.12%	197,577.50	5.00%	3,753,972.50	3,940,000.00	50.52%	197,000.00	5.00%	3,743,000.00
合计	11,930,235.60	100.00%	838,341.18	7.03%	11,091,894.42	7,798,672.92	100.00%	561,467.46	7.20%	7,237,205.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,476,522.32	373,826.12	5.00%
1 至 2 年	211,856.15	42,371.23	20.00%
2 至 3 年	131,481.60	65,740.80	50.00%
3 年以上	158,825.53	158,825.53	100.00%
合计	7,978,685.60	640,763.68	8.03%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额838,341.18元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无	0.00	无
合计	0.00	--

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,574,012.03	4,536,509.53
预付电费	1,998,817.80	817,902.42
预付油费	1,053,907.28	864,693.87
员工借款-购车、购房	2,637,001.00	1,211,595.00
其他	1,666,497.49	367,972.10
合计	11,930,235.60	7,798,672.92

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东电网公司江门恩平供电局	预付电费	1,998,817.80	1 年以内	16.75%	99,940.89
佛山市美嘉陶瓷设备有限公司	保证金	1,940,000.00	1 至 2 年	16.26%	97,000.00
佛山市南海区希望陶瓷机械设备有限公司	保证金	1,000,000.00	1 至 2 年	8.38%	50,000.00
珠海保税区天然宝杰数码科技材料有限公司	保证金	1,000,000.00	3 年以上	8.38%	50,000.00
中国石油化工股份有限公司广东佛山石油分公司	预付油费	660,021.50	1 年以内	5.53%	33,001.08
合计	--	6,598,839.30	--	55.30%	329,941.97

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,244,916.31		62,244,916.31	28,889,833.42		28,889,833.42
库存商品	33,270,626.95		33,270,626.95	24,663,144.82		24,663,144.82
自制半成品	28,765,661.77		28,765,661.77	23,226,950.38		23,226,950.38
委托加工物资	0.00		0.00	637,117.30		637,117.30
发出商品	44,782,661.04		44,782,661.04	41,850,351.19		41,850,351.19
低值易耗品	1,593,375.28		1,593,375.28	2,197,927.66		2,197,927.66
合计	170,657,241.35		170,657,241.35	121,465,324.77		121,465,324.77

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	492,895.51	355,399.88
合计	492,895.51	355,399.88

其他说明：

无

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	50,041,830.09	63,702,592.38	4,402,062.44	2,340,951.91	120,487,436.82
2.本期增加金额	4,161,062.50	17,873,437.23	673,619.16	524,067.93	23,232,186.82
(1) 购置	1,686,062.50	17,873,437.23	673,619.16	524,067.93	20,757,186.82
(2) 在建工程转入	2,475,000.00				2,475,000.00
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置或 报废					
4.期末余额	54,202,892.59	81,576,029.61	5,075,681.60	2,865,019.84	143,719,623.64
二、累计折旧					
1.期初余额	6,134,103.54	12,440,830.26	2,221,990.31	1,196,948.14	21,993,872.25
2.本期增加金额	1,406,612.12	3,223,212.05	372,016.43	228,128.53	5,229,969.13
(1) 计提	1,406,612.12	3,223,212.05	372,016.43	228,128.53	5,229,969.13
3.本期减少金额					
(1) 处置或 报废					
4.期末余额	7,540,715.66	15,664,042.31	2,594,006.74	1,425,076.67	27,223,841.38
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或 报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	46,662,176.93	65,911,987.30	2,481,674.86	1,439,943.17	116,495,782.26
2.期初账面价值	43,907,726.55	51,261,762.12	2,180,072.13	1,144,003.77	98,493,564.57

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
无				

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

无

## 9、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2区D厂房-车间五	1,542,784.07		1,542,784.07	139,120.07		139,120.07
2区E厂房-仓库	106,296.35		106,296.35	106,296.35		106,296.35
2区F厂房-车间六	4,687,483.20		4,687,483.20			
2区G厂房-车间七	2,032,639.92		2,032,639.92			
2区H厂房-车间八	2,032,639.92		2,032,639.92			
2区车间六、七、八水电消防工程	1,550,000.00		1,550,000.00			



研发中心	11,524,705.98		11,524,705.98	221,349.24		221,349.24
合计	23,476,549.44		23,476,549.44	466,765.66		466,765.66

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
2区C 厂房	2,475,000.00		2,475,000.00	2,475,000.00			100.00%	100.00%				募股资金
2区D 厂房- 车间 五	1,700,000.00	139,120.07	1,403,664.00			1,542,784.07	90.75%	90.75%				募股资金
2区F 厂房- 车间 六	8,869,000.00		4,687,483.20			4,687,483.20	52.85%	52.85%				募股资金
2区G 厂房- 车间 七	3,416,000.00		2,032,639.92			2,032,639.92	59.50%	59.50%				募股资金
2区H 厂房- 车间 八	3,416,000.00		2,032,639.92			2,032,639.92	59.50%	59.50%				募股资金
2区车 间六、 七、八 水电 消防 工程	3,500,000.00		1,550,000.00			1,550,000.00	44.29%	44.29%				募股资金
研发 中心	38,930,000.00	221,349.24	11,303,356.74			11,524,705.98	29.60%	29.60%				募股资金
合计	62,306,000.00	360,469.31	25,484,783.7	2,475,000.00		23,370,253.0	--	--				--

	0		8			9					
--	---	--	---	--	--	---	--	--	--	--	--

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	40,301,527.00			303,935.51	40,605,462.51
2.本期增加金额				171,430.77	171,430.77
(1) 购置				171,430.77	171,430.77
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	40,301,527.00			475,366.28	40,776,893.28
二、累计摊销					
1.期初余额	2,100,818.98			128,926.53	2,229,745.51
2.本期增加金额	405,573.12			41,822.32	447,395.44
(1) 计提	405,573.12			41,822.32	447,395.44
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,506,392.10			170,748.85	2,677,140.95
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	37,795,134.90			304,617.43	38,099,752.33
2.期初账面价值	38,200,708.02			175,008.98	38,375,717.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

无

## 11、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,978,419.84	1,564,739.41	9,978,419.84	1,564,739.41
内部交易未实现利润	65,113.28	9,766.99	65,113.28	9,766.99
可抵扣亏损	992,205.42	248,051.35	992,205.42	248,051.35
应付职工薪酬	3,393,179.08	848,294.77	3,393,179.08	848,294.77
递延收益	2,843,389.70	426,508.46	2,843,389.70	426,508.46
预提费用	804,650.79	120,697.62	804,650.79	120,697.62
合计	18,076,958.11	3,218,058.60	18,076,958.11	3,218,058.60

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无				

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		3,218,058.60		3,218,058.60

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

## 12、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	8,400,000.00	37,000,000.00
保证借款		38,400,000.00
合计	8,400,000.00	75,400,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				

其他说明：

无

**13、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	37,156,512.62	51,470,657.90
合计	37,156,512.62	51,470,657.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**14、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	79,869,429.48	50,401,860.12
1 年—2 年	628,162.26	330,490.43
2 年—3 年	15,364.61	8,365.00
3 年以上	50,094.44	44,444.44
合计	80,563,050.79	50,785,159.99

**15、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,026,959.75	738,545.00
合计	3,026,959.75	738,545.00

**16、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,528,870.28	27,491,274.13	33,230,966.58	5,789,177.83
二、离职后福利-设定提存计划		1,126,991.23	1,126,991.23	
合计	11,528,870.28	28,618,265.36	34,357,957.81	5,789,177.83

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,521,784.37	24,945,396.59	30,753,103.98	5,714,076.98
2、职工福利费		1,460,750.18	1,460,750.18	
3、社会保险费		594,156.74	594,156.74	
其中：医疗保险费		515,593.72	515,593.72	
工伤保险费		36,065.98	36,065.98	
生育保险费		42,497.04	42,497.04	
4、住房公积金		236,275.00	236,275.00	
5、工会经费和职工教育经费	7,085.91	254,695.62	186,680.68	75,100.85
合计	11,528,870.28	27,491,274.13	33,230,966.58	5,789,177.83

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,060,204.58	1,060,204.58	
2、失业保险费		66,786.65	66,786.65	
合计		1,126,991.23	1,126,991.23	

其他说明：

无

## 17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,388,052.65	2,176,709.76
企业所得税	5,577,349.18	1,126,507.16
个人所得税	474,697.02	371,598.05
城市维护建设税	225,635.19	111,926.83
教育费附加	131,641.58	65,301.29
地方教育费附加	87,761.06	43,534.19
房产税	219,836.92	26,011.12

土地使用税	332,857.82	379,999.80
堤围防护费	65,819.87	26,163.79
印花税	500.00	9,993.48
合计	11,504,151.29	4,337,745.47

其他说明：

无

## 18、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,731,772.01	7,174,110.21
1 年-2 年	200,001.00	200,000.00
合计	9,931,773.01	7,374,110.21

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合作单位	200,000.00	合作保证金
合计	200,000.00	--

其他说明

无

## 19、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	13,973,994.18	9,377,885.31
合计	13,973,994.18	9,377,885.31

其他说明：

无

## 20、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	22,320,469.59	29,347,469.91
保证借款	4,876,333.36	5,661,333.34
合计	27,196,802.95	35,008,803.25

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

## 21、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,956,839.70	4,000,000.00	1,854,501.72	7,102,337.98	
合计	4,956,839.70	4,000,000.00	1,854,501.72	7,102,337.98	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厂房建设进度资金	1,669,989.70		54,501.72		1,615,487.98	与资产相关
陶瓷材料墨水的研发与产业化	60,000.00				60,000.00	与收益相关
陶瓷材料墨水及大规格喷头的产业化研究	3,226,850.00	4,000,000.00		1,800,000.00	5,426,850.00	与收益相关
合计	4,956,839.70	4,000,000.00	54,501.72	1,800,000.00	7,102,337.98	--

其他说明：

无

## 22、股本

单位：元



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

其他说明:

公司实施2014年度利润分配方案:以总股本65,000,000股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利人民币5元(含税),合计派发现金股利32,500,000元(含税),剩余未分配利润结转以后年度分配;同时,以资本公积金向全体股东每10股转增5股,转增后公司总股本将由65,000,000股增加至97,500,000股。

### 23、资本公积

单位: 元

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

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

实施2014年度利润分配方案,资本公积金转增股本。

### 24、盈余公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,658,877.68			25,658,877.68
合计	25,658,877.68			25,658,877.68

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

### 25、未分配利润

单位: 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	197,472,931.93	148,190,907.79
调整后期初未分配利润	197,472,931.93	148,190,907.79
加:本期归属于母公司所有者的净利润	38,820,305.08	72,281,107.31
减:提取法定盈余公积		7,399,083.17
应付普通股股利	32,500,000.00	15,600,000.00
期末未分配利润	203,793,237.01	197,472,931.93

调整期初未分配利润明细:

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

## 26、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	242,686,621.24	137,890,827.24	210,357,045.24	113,718,472.59
其他业务	171,370.96	273,217.92	311,439.33	211,522.95
合计	242,857,992.20	138,164,045.16	210,668,484.57	113,929,995.54

## 27、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		1,200.00
城市维护建设税	801,131.63	780,176.35
教育费附加	479,721.16	465,347.89
地方教育附加	309,426.50	310,231.90
合计	1,590,279.29	1,556,956.14

其他说明:

无

## 28、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,115,731.70	6,444,207.78
运费	6,936,065.46	8,101,475.00
广告费	1,267,789.31	943,946.48
促销费用	1,025,908.20	781,626.18

其他	711,532.10	401,475.18
合计	17,057,026.77	16,672,730.62

其他说明：

无

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	16,039,307.05	12,982,052.86
职工薪酬	7,255,559.04	6,738,627.70
差旅费	3,149,161.58	2,174,397.82
业务招待费	2,587,319.13	1,586,303.96
税费	863,285.50	828,056.71
办公费	809,366.69	432,338.94
折旧及摊销	746,490.99	714,916.22
租赁费	424,748.79	609,988.72
会议费	1,180,239.41	714,823.01
其他	2,587,735.24	1,147,357.69
合计	35,643,213.42	27,928,863.63

其他说明：

无

## 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,261,318.46	4,206,359.95
减：利息收入	1,751,330.54	50,444.40
其他		44,004.35
合计	509,987.92	4,199,919.90

其他说明：

无

## 31、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	4,086,591.36	3,453,108.08
合计	4,086,591.36	3,453,108.08

其他说明：

无

### 32、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	311,901.72	155,001.72	311,901.72
其他	7,710.00		7,710.00
合计	319,611.72	155,001.72	319,611.72

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
战略性新兴产业政银企合作 专项资金	220,000.00		与收益相关
厂房建设进度资金补助	54,501.72	54,501.72	与资产相关
恩平市财政局博士后科研基 地财政科研经费补贴		50,000.00	与收益相关
科学技术奖		50,000.00	与收益相关
设计专利资助经费	37,400.00		与收益相关
江门市知识产权局专利资助		500.00	与收益相关
合计	311,901.72	155,001.72	--

其他说明：

无

### 33、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		100,000.00	
合计		100,000.00	

其他说明：

无

### 34、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,362,807.81	7,076,442.73
递延所得税费用		-571,009.32
合计	7,362,807.81	6,505,433.41

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	46,126,460.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,918,969.00
子公司适用不同税率的影响	443,838.81
所得税费用	7,362,807.81

其他说明

无

### 35、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政专项拨款	4,257,400.00	5,867,000.00
收到保证金押金	1,000,000.00	240,000.00
其他	3,608,184.91	587,580.80
合计	8,865,584.91	6,694,580.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	7,270,042.99	6,110,139.08

管理费用	13,309,540.22	9,945,697.55
财务费用	39,052.25	44,004.35
转拨的财政专项拨款	1,155,000.00	100,000.00
支付保证金押金	64,000.00	
其他	3,931,231.30	255,640.00
合计	25,768,866.76	16,455,480.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据保证金	11,413,799.42	8,297,984.85
合计	11,413,799.42	8,297,984.85

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	8,546,142.50	7,067,018.95
支付股票发行中介支出	380,000.00	610,000.00
合计	8,926,142.50	7,677,018.95

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 36、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	38,763,652.19	36,476,478.97
加：资产减值准备	4,038,619.46	3,453,108.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,229,969.13	3,908,752.60
无形资产摊销	447,395.44	434,406.14
财务费用（收益以“－”号填列）	2,224,436.97	3,225,203.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-571,009.32
存货的减少（增加以“－”号填列）	-49,126,803.30	-17,537,315.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-36,422,376.93	-65,403,621.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-51,650,829.41	32,611,529.24
其他	56,652.89	
经营活动产生的现金流量净额	-86,439,283.56	-3,402,467.22
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	101,143,757.04	50,422,190.97
减：现金的期初余额	329,584,379.16	54,139,641.01
现金及现金等价物净增加额	-228,440,622.12	-3,717,450.04

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	101,143,757.04	329,584,379.16
可随时用于支付的银行存款	101,143,757.04	329,584,379.16
三、期末现金及现金等价物余额	101,143,757.04	329,584,379.16

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**37、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,433,676.11	开具承兑保证金
固定资产	45,296,428.45	抵押
无形资产	37,795,134.98	抵押
合计	90,525,239.54	--

其他说明：

无

**八、合并范围的变更****1、其他原因的合并范围变动**

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

2015年4月，公司设立控股子公司广东陶瓷共赢商电子商务有限公司，注册资本3000万元，负责陶瓷产品设计、销售、技术服务；国内贸易；供应链管理；电子计算机技术服务，网络技术服务，网络信息咨询及应用；



电子商务贸易；广告发布；货物进出口、技术进出口。公司出资2100万，持有70%的股权。

2015年6月，公司设立全资子公司深圳道氏金融服务有限公司，注册资本5000万元。营业范围为保付代理（非银行融资类）；从事担保业务（不含融资性担保业务）；受托管理股权投资基金（不得以公开方式募集资金、不得从事公开募集基金管理业务）；股权投资、投资管理、受托资产管理、投资咨询、企业管理咨询、经济信息咨询，市场营销策划（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；在网上从事商贸活动（不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报），国内贸易，经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。公司出资5000万元，持有100%的股权。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山市道氏科技有限公司	广东佛山	佛山市禅城区季华西路 131 号 1#楼自编 421 室	高分子材料、合成及复合材料、微纳米材料、无机非金属微纳米材料的研发、销售、技术服务等	100.00%		设立
恩平市道氏材料配送服务有限公司	广东江门	恩平市圣堂镇三联佛仔坳	服务：搬运装卸，配载，仓储服务，货物包装。	100.00%		设立
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	广东佛山	佛山市禅城区季华西路 68 号中国陶瓷产业总部基地（季华西路与紫洞路交汇处）陶瓷剧场 6F13	陶瓷产品设计、销售、技术服务等	70.00%		设立
深圳道氏金融服务有限公司	广东深圳	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深	保付代理（非银行融资类）；从事担保业务（不含融资性担保	100.00%		设立

		圳市前海商务秘书有限公司)	业务); 受托管理股权投资基金(不得以公开方式募集资金、不得从事公开募集基金管理业务); 股权投资、投资管理、受托资产管理、投资咨询、企业管理咨询、经济信息咨询, 市场营销策划(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营); 在网上从事商贸活动(不含限制项目); 投资兴办实业(具体项目另行申报), 国内贸易, 经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)			
--	--	---------------	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	30.00%	-56,652.89	0.00	8,943,347.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	58,310,012.97	30,637.11	58,340,650.08	28,529,493.03		28,529,493.03						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司		-188,842.95	-188,842.95	-16,505,315.06				

其他说明：

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见：本附注五相关项目。

这些金融工具相关的风险主要包括：市场风险、信用风险和流动风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

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

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

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

### （二）市场风险

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

#### 1、利率风险

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

#### 2、外汇风险

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

### （三）流动性风险

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

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

荣继华先生为公司实际控制人。

本企业最终控制方是荣继华。

其他说明：

荣继华先生直接持有公司股份39.81%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
寇凤英	公司实际控制人荣继华之配偶
梁海燕	公司股东，持股比例 12.69%
贾自强	公司股东梁海燕之配偶
深圳智兴恒业投资合伙企业（有限合伙）	公司实际控制人荣继华的配偶寇凤英、董事梁海燕系该企业合伙人
深圳同兴恒业投资合伙企业（有限合伙）	公司实际控制人荣继华的配偶寇凤英、董事梁海燕系该企业合伙人
景德镇市新纪元精密陶瓷有限公司	公司独立董事谢志鹏系该公司股东、法定代表人
天津中诺福郡祥天投资中心（有限合伙）	公司实际控制人荣继华的配偶寇凤英、董事梁海燕的配偶贾自强系该企业合伙人
安乡香港路商业步行街开发有限公司	公司董事梁海燕系该公司股东、董事
广东鼎桥投资有限公司	公司董事梁海燕及其配偶贾自强系该公司股东，贾自强任法定代表人、执行董事兼经理
江门市芳源环境科技开发有限公司	公司董事梁海燕系该公司股东
广东广州日报传媒股份有限公司	公司独立董事刘国常任该公司独立董事
广东威创视讯科技股份有限公司	公司独立董事刘国常任该公司监事
广州东凌粮油股份有限公司	公司独立董事刘国常任该公司独立董事
佛山市威曼德金属制品有限公司	公司监事刘键的配偶查国强系该公司股东、法定代表人、执行董事、经理

其他说明

无

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无					

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

##### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
荣继华	80,000,000.00	2013年02月28日	2024年12月31日	否
荣继华	30,000,000.00	2014年03月04日	2015年03月03日	否
荣继华、梁海燕、道氏科技	115,000,000.00	2014年03月28日	2017年09月27日	否
荣继华	120,000,000.00	2014年07月07日	2019年07月07日	否
荣继华	50,000,000.00	2013年04月27日	2023年04月27日	否
道氏科技	127,000,000.00	2015年05月21日	2020年11月20日	否

关联担保情况说明

无

**(3) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,022,987.58	3,652,426.64

**5、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
无			

**十二、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的重要承诺：截至2015年6月30日止，公司资产抵押和质押情况如下：

抵押/质押物名称	数量	评估价值	权证号	性质	备注
本公司土地使用权	126,666.60m <sup>2</sup>	49,000,000.00	恩府国用（2011）第02201号	抵押	注1
2区A厂房-车间一	4,992.00m <sup>2</sup>	5,950,000.00	粤房地权证恩字第00012179号	抵押	
2区B厂房-综合车间	4,680.00m <sup>2</sup>	5,600,000.00	粤房地权证恩字第00012175号	抵押	
2区C厂房-车间二	12,150.00 m <sup>2</sup>	14,580,000.00	粤房地权证恩字第	抵押	

			00020942号		
2区宿舍楼-员工宿舍 三	3,229.2m <sup>2</sup>	3,870,000.00	粤房地权证恩字第 00018640号	抵押	
小计		79,000,000.00			
本公司车间二	5,200.00m <sup>2</sup>	7,280,000.00	粤房地权证恩字第 00006332号	抵押	注2
本公司车间一	5,200.00m <sup>2</sup>	7,280,000.00	粤房地权证恩字第 00006334号	抵押	
本公司综合楼	2,113.74m <sup>2</sup>	2,959,200.00	粤房地权证恩字第 00006336号	抵押	
本公司宿舍楼	2,928.81m <sup>2</sup>	4,100,300.00	粤房地权证恩字第 00006363号	抵押	
本公司制釉车间四	5,200.00m <sup>2</sup>	7,280,000.00	粤房地权证恩字第 00006364号	抵押	
本公司制釉车间三	4,368.00m <sup>2</sup>	6,115,200.00	粤房地权证恩字第 00006365号	抵押	
本公司土地使用权	67,853.40m <sup>2</sup>	25,445,000.00	恩府国用(2011)第01967 号	抵押	
小计		60,459,700.00			
本公司机器设备		10,727,062.00		抵押	注3
本公司的子公司道氏 科技土地使用权	20,538.91m <sup>2</sup>	18,620,000.00	佛禅国用(2013)第0000331 号	抵押	注4

注1：本公司126,666.60m<sup>2</sup>土地使用权、2区A厂房-车间一、2区B厂房-综合车间、2区C厂房-车间二和2区宿舍楼-员工宿舍三已抵押给广东顺德农村商业银行股份有限公司恩平支行，为本公司在2014年3月28日至2020年11月2日期间向广东顺德农村商业银行股份有限公司恩平支行的借款，在最高限额为127,000,000元的范围内提供担保。

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



担保。

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

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

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年6月30日，本公司已经背书或贴现给他方但尚未到期的银行承兑汇票19,670,307.81元。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	202,952,889.28	100.00%	12,196,841.07	6.01%	190,756,048.21	145,372,439.48	100.00%	8,863,367.58	6.10%	136,509,071.90
合计	202,952,889.28	100.00%	12,196,841.07	6.01%	190,756,048.21	145,372,439.48	100.00%	8,863,367.58	6.10%	136,509,071.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	191,069,490.54	9,553,474.53	5.00%
1至2年	9,533,254.29	1,906,650.86	20.00%
2至3年	706,857.50	353,428.75	50.00%
3年以上	383,286.93	383,286.93	100.00%
合计	201,692,889.26	12,196,841.07	6.01%

确定该组合依据的说明：

无

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：

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	1,260,000.02		
合计	1,260,000.02		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额12,196,841.07元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额63,718,765.60 元，占应收账款期末余额合计数的比例31.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额3,463,113.14 元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,732,897.79	94.78%	500,423.62	0.70%	71,232,474.17	36,126,532.34	90.17%	238,287.97	0.66%	35,888,244.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,951,550.00	5.22%	197,577.50	5.00%	3,753,972.50	3,940,000.00	9.83%	197,000.00	5.00%	3,743,000.00
合计	75,684,447.79	100.00%	698,001.12	0.92%	74,986,446.67	40,066,532.34	100.00%	435,287.97	5.66%	39,631,244.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,336,422.49	399,519.77	5.00%
1 至 2 年	182,350.00	36,470.00	20.00%
2 至 3 年	120,000.00	60,000.00	50.00%
3 年以上	55,000.00	55,000.00	100.00%
合计	7,693,772.49	550,989.77	7.16%

确定该组合依据的说明：

无

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额698,001.12元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	64,396,475.30	33,030,773.00
保证金	4,290,000.00	4,290,000.00
预付电费	1,998,817.80	817,902.42
预付油费	1,053,907.28	864,693.87
员工借款-购车、购房	2,479,001.00	726,595.00
其他	1,466,246.41	336,568.05
合计	75,684,447.79	40,066,532.34

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
佛山市道氏科技有限公司	往来款	64,365,345.30	1 年以内	85.04%	
广东电网公司江门恩平供电局	预付电费	1,998,817.80	2 年以内	2.64%	99,940.89
佛山市美嘉陶瓷设备有限公司	保证金	1,940,000.00	1 至 2 年	2.56%	97,000.00
佛山市南海区希望陶瓷机械设备有限公司有限	保证金	1,000,000.00	1 至 2 年	1.32%	50,000.00

公司					
珠海保税区天然宝杰数码科技材料有限公司	保证金	1,000,000.00	3 年以上	1.32%	50,000.00
合计	--	70,304,163.10	--	92.89%	296,940.89

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

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

无

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	44,000,000.00		44,000,000.00	23,000,000.00		23,000,000.00
合计	44,000,000.00		44,000,000.00	23,000,000.00		23,000,000.00

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
佛山市道氏科技有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
恩平市道氏材料配送服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		

司					
广东陶瓷共赢商 电子商务有限公司		21,000,000.00		21,000,000.00	
合计	23,000,000.00	21,000,000.00		44,000,000.00	

**(2) 其他说明**

无

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	216,623,079.09	123,301,010.75	210,349,120.71	113,324,457.29
其他业务	5,246,410.54	4,690,868.43	323,439.33	211,522.95
合计	221,869,489.63	127,991,879.18	210,672,560.04	113,535,980.24

其他说明：

无

**十五、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	311,901.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,710.00	
减：所得税影响额	47,941.76	
合计	271,669.96	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.71%	0.398	0.398
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.66%	0.395	0.395



## 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财务报告。

二、报告期内在中国证监会制定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

三、经公司法定代表人签字的2015年半年度报告文本原件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事办公室

广东道氏技术股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

荣继华