

***DILON* 帝龙**

浙江帝龙新材料股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人姜飞雄、主管会计工作负责人姜丽琴及会计机构负责人(会计主管人员)杜锡琦声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，公司已在本报告第四节《管理层讨论与分析》的“公司未来发展的展望”中详细描述可能面对的风险，敬请投资者查阅并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 264,484,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

目 录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 公司业务概要 | 9 |
| 第四节 管理层讨论与分析 | 31 |
| 第五节 重要事项 | 31 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 46 |
| 第七节 优先股相关情况 | 53 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 54 |
| 第九节 公司治理 | 61 |
| 第十节 财务报告 | 67 |
| 第十一节 备查文件目录 | 146 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------|---|--|
| 本公司、公司 | 指 | 浙江帝龙新材料股份有限公司 |
| 廊坊帝龙 | 指 | 公司全资子公司廊坊帝龙新材料有限公司 |
| 成都帝龙 | 指 | 公司全资子公司成都帝龙新材料有限公司 |
| 帝龙永孚 | 指 | 公司控股子公司浙江帝龙永孚新材料有限公司 |
| 海宁帝龙 | 指 | 帝龙永孚之全资子公司海宁帝龙永孚新材料有限公司 |
| 帝龙光电 | 指 | 控股股东之控股子公司浙江帝龙光电材料有限公司 |
| 帝龙控股、控股股东 | 指 | 浙江帝龙控股有限公司 |
| 《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 | 《浙江帝龙新材料股份有限公司章程》 |
| 报告期 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 装饰纸 | 指 | 人造板饰面专用纸，主要包括印刷装饰纸、浸渍纸 |
| 浸渍纸 | 指 | 指浸渍胶膜纸，一种素色原纸或印刷装饰纸经浸渍氨基树脂并干燥到一定程度、具有一定树脂含量和挥发物含量的胶纸，经热压可相互胶合或与人造板基材胶合 |
| 装饰纸饰面板 | 指 | 指以人造板、水泥板为基材，以装饰纸为饰面材料的装饰板材 |
| 金属饰面板 | 指 | 指金属材质或金属与其它材质复合的建筑装饰用板材，如不锈钢板、铝合金板、压型钢板、镀锌板、铝塑板、涂装板、表面氧化金属板等 |
| 氧化铝 | 指 | 指阳极氧化铝卷（板），通过电解氧化反应使其表面形成氧化铝膜的铝（合金）装饰材料 |
| PVC 装饰材料 | 指 | 指以 PVC 为主要材质的装饰贴面材料，主要包括 PVC 装饰片和装饰膜（含地板膜） |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|-------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 帝龙新材 | 股票代码 | 002247 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 浙江帝龙新材料股份有限公司 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Zhejiang Dilong New Material Co., Ltd. | | |
| 公司的法定代表人 | 姜飞雄 | | |
| 注册地址 | 浙江省临安市玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 311301 | | |
| 办公地址 | 浙江省临安市玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 311301 | | |
| 公司网址 | http://www.dilong.cc | | |
| 电子信箱 | dsh@dilong.cc | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名 | 王晓红 | 胡宇霆 |
| 联系地址 | 浙江省临安市玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号 | 浙江省临安市玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号 |
| 电话 | 0571-63818733 | 0571-63818733 |
| 传真 | 0571-63818603 | 0571-63818603 |
| 电子信箱 | dsh@dilong.cc | dsh@dilong.cc |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 董事会办公室 |

四、注册变更情况

| | |
|----------------|--------------------|
| 组织机构代码 | 91330000729092173R |
| 公司上市以来主营业务的变化情 | 无变更 |

| | |
|-----------------|-----|
| 况（如有） | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|---------------------------|
| 会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层 |
| 签字会计师姓名 | 吴懿忻、林晗 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

| | 2015 年 | 2014 年 | 本年比上年增减 | 2013 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 895,180,773.43 | 867,045,592.66 | 3.24% | 749,945,427.07 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 85,798,529.33 | 99,048,485.62 | -13.38% | 81,065,872.40 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 82,429,525.69 | 92,349,417.84 | -10.74% | 75,202,693.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 134,286,340.07 | 77,257,083.00 | 73.82% | 98,719,598.46 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.33 | 0.38 | -13.16% | 0.32 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.32 | 0.38 | -15.79% | 0.32 |
| 加权平均净资产收益率 | 8.40% | 10.54% | -2.14% | 10.37% |
| | 2015 年末 | 2014 年末 | 本年末比上年末增减 | 2013 年末 |
| 总资产（元） | 1,333,798,986.06 | 1,229,970,711.96 | 8.44% | 1,118,637,089.81 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,060,249,379.52 | 987,268,547.11 | 7.39% | 895,905,138.81 |

七、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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 169,069,800.04 | 239,328,912.46 | 248,340,459.60 | 238,441,601.33 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 12,351,480.44 | 29,355,705.28 | 26,617,394.35 | 17,473,949.26 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 11,291,414.94 | 28,202,549.90 | 25,531,059.60 | 17,404,501.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,851,047.09 | 31,724,646.57 | 28,793,335.48 | 107,129,405.11 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2015 年金额 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 说明 |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | -980,776.72 | -120,713.53 | -569,868.97 | |

| | | | | |
|---|---------------|--------------|--------------|----|
| 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) | 7,006,434.97 | 7,593,077.11 | 5,730,265.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,568,326.04 | 596,034.94 | 1,438,426.06 | |
| 减: 所得税影响额 | 1,042,623.39 | 1,340,286.96 | 735,643.64 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 45,705.18 | 29,043.78 | | |
| 合计 | 3,369,003.64 | 6,699,067.78 | 5,863,178.45 | -- |

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要从事中高端装饰贴面材料的研发、设计、生产和销售，主要产品包括装饰纸（含印刷装饰纸和浸渍纸）、装饰板（含装饰纸饰面板和金属饰面板）、氧化铝和 PVC 装饰材料（含 PVC 家具膜和 PVC 地板膜）。装饰纸和 PVC 装饰材料为装饰贴面材料，与基板压贴后，制成装饰板材、地板板材等；再经切割、组装等工序后，最终制成板式家具、地板、橱柜、木门等。氧化铝可作为装饰贴面材料，亦可直接作为建筑装饰板材应用于铝天花板、防火门板、建筑幕墙、家电外壳、灯具灯饰等领域。装饰板中，装饰纸饰面板主要为家具厂商配套，冰火板主要应用于公用设施、建筑装饰装潢等；金属饰面板则是高档、个性化装饰材料，主要满足酒店、宾馆、大型公用设施和高档娱乐场所的装饰装潢需求。

公司所需大宗原材料根据生产要求和存货情况采购，临时用料和特殊用途的物资按照实际需求采购。各子公司的主要原材料采购由总公司直接参与，统一进行投标、议价。由于客户需求的个性化，生产具有多品种、小批量的特点，公司产品的生产模式基本为“以销定产”方式。公司产品的销售模式为：装饰纸、PVC 装饰材料采用直销模式，装饰板和氧化铝产品针对不同销售对象，采用不同的销售模式：针对下游生产厂商，一般采用直销模式；针对终端消费市场，一般采用经销模式。

公司产品属于建筑装饰行业的细分子行业，建筑装饰行业作为国民经济的重要产业，受城镇化推进、保障性住房快速增长，改造工程、二次装修加快、盘活存量房及国家二胎政策等有利因素的支撑，市场前景广阔。但建筑装饰行业属于周期性行业，与宏观经济发展保持一致性，报告期内，受宏观经济低迷态势持续的影响，消费需求增速放缓，行业增速有所下降。

公司通过多年发展，已形成了以印刷—浸胶—压贴为产业链的多花色、多材质的产品供应能力，并先后在下游厂商集聚地成都、廊坊、临沂、海宁等地设立子公司，能够为不同区域的客户提供配套的个性化服务。主要产品装饰纸行业从业者较多，公司凭借品牌、规模、区位、技术、生产管理、营销等竞争优势，已成为国内装饰纸行业龙头企业，“帝龙+图形”商标被认定为浙江省著名商标，是

装饰纸行业内的知名品牌。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|---------|
| 股权资产 | 未发生重大变化 |
| 固定资产 | 未发生重大变化 |
| 无形资产 | 未发生重大变化 |
| 在建工程 | 未发生重大变化 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。报告期内新增发明专利和实用新型专利如下：

| 专利号 | 专利名称 | 专利类型 | 授权公告日 | 所有权人 |
|------------------|----------------------------|------|------------|------|
| ZL201210590689.9 | 用于多层胶合板的高光泽抗裂胶粘剂和多层胶合板制造方法 | 发明专利 | 2015.02.25 | 公司本部 |
| ZL201210336015.6 | 一种冰火板制造方法 | 发明专利 | 2015.04.08 | 公司本部 |
| ZL201210336014.1 | 玻镁装饰板制造工艺 | 发明专利 | 2015.09.16 | 公司本部 |
| ZL201520246996.4 | 一种环保型户外休闲家具面板 | 实用新型 | 2015.09.16 | 公司本部 |
| ZL201210106834.1 | 一种以硅酸钙为基材板的饰面板制造工艺 | 发明专利 | 2015.02.25 | 成都帝龙 |
| ZL201420733174.4 | 一种PVC薄膜贴合机 | 实用新型 | 2015.04.08 | 海宁永孚 |
| ZL201420732092.8 | 一种PVC薄膜贴合机的第一加热装置 | 实用新型 | 2015.04.08 | 海宁永孚 |
| ZL201420731128.0 | 一种PVC薄膜贴合机的第二加热装置 | 实用新型 | 2015.04.08 | 海宁永孚 |
| ZL201420731836.4 | 一种PVC薄膜贴合机的第三加热装置 | 实用新型 | 2015.04.08 | 海宁永孚 |
| ZL201420731573.7 | 一种PVC薄膜贴合机的降温装置 | 实用新型 | 2015.04.15 | 海宁永孚 |
| ZL201420731599.1 | 一种PVC薄膜贴合机的安装装置 | 实用新型 | 2015.04.15 | 海宁永孚 |

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，国内外经济持续低迷，受外部需求疲软、人口红利减少、产能过剩等因素影响，国内经济面临不断下行压力，GDP增幅首次跌破7%，进入了中低速常态化发展期。受此影响，公司所处行业整体运行形势比较严峻，主要产品装饰纸行业虽然总体略有增长，但增长幅度继续放缓。

报告期内公司实现营业总收入89,518.08万元，同比增长3.24%，实现归属于上市公司股东的净利润8,579.85万元，同比下降13.38%，实现基本每股收益0.33元，同比下降13.16%。报告期产销规模增长放缓，经营效益同比下降主要原因除受经济影响国内外市场需求下降，不确定因素增加，公司相应放缓募投项目的实施进度，产能及效益未能如期释放外，还有以下主要原因：(1)报告期内实施股权激励计划费用摊销增加；(2)2015年下半年实施煤改气方案，对燃煤锅炉及相关生产线进行淘汰及技改，相应增加费用、成本且计提了相应的减值准备；(3)实施重大资产重组相应增加了中介机构费用。

报告期内，面对市场的下行压力及日益激烈的市场竞争，公司董事会和管理层围绕公司制定的发展战略和经营目标，一方面做好夯实基础管理，提升公司经营管理水平和效率，强化技术创新等工作，另一方面紧紧抓住资本市场的有利时机，实施战略性布局，寻求新的业务增长点。主要工作情况如下：

1、夯实基础管理、强化技术创新，进行应势调整，推进“煤改气”工程顺利实施

报告期内，公司借助OA、ERP等管理软件实施的契机，以管理工作制度化、标准化、程序化为目标，对体系内各管理流程进行了梳理、规范，有效促进公司提高产品质量、提升生产效率和降低成本。在技术创新方面，全年投入研发费用总额1,935.67万元，完成环保型防透底水性油墨开发及在贴面材料中的应用研究等13项科研项目研究和开发，实现科技成果转化7项，全年获得国家授权发明专利4项，实用新型专利7项、外观专利25项，并于当年申请国家发明专利14项、实用新型专利4项。

为积极响应政府部门对提升环保工作的号召，夯实公司后续发展硬件基础，公司于报告期内开始实施“煤改气”工程。现已建成 100m³ 天然气站一座，并于 2015 年 12 月底前完成了“燃煤锅炉导热油加热”的 18 条装饰纸印刷线的改造工作。

2、利用资本市场有利优势，实施外延战略性并购

报告期内，在立足内生式增长的前提下，为增强公司的持续盈利能力和抗风险能力，有效降低公司建筑装饰行业受宏观经济影响波动加大的风险，公司拟通过重大资产重组方式注入具有较强盈利能力和发展前景的移动游戏行业资产，提升公司核心竞争力。公司于报告期内启动了以发行股份及支付现金的方式购买苏州美生元信息科技有限公司 100% 股权的重大资产重组项目，经过一系列的尽调、评估及商讨等工作的开展，拟定本次收购共支付交易对价 340,000 万元，交易对价以发行 14,450 万股普通股股份及支付 5.1 亿元现金的方式支付，同时拟向 1 名特定对象非公开发行股票募集配套资金不超过 30,260 万元用于支付部分现金对价。

截至本报告出具日，中国证监会已对公司本次重大资产重组材料进行受理并提出了第一次反馈意见，公司已在规定时间内对中国证监会提出的第一次反馈意见进行了回复，本次重大资产重组事项尚需获得中国证监会的核准，能否获得核准尚存在不确定性。若重组成功，公司将新增移动游戏开发及发行业务模块，在带来新的业绩增长点的同时也适用移动游戏行业的风险。

3、严抓环境治理和安全生产

2015 年，公司紧抓环境治理和安全生产管理不放松，环保和安全生产工作做的更加细致，教育工作更加普及，隐患排查工作更加常态，并进一步强化环保和安全生产组织管理，延伸环境保护和安全管理链条，建立健全治隐排患的预防体系，持续推进安全标准化建设，严格环保和安全考核。有力推动了公司环境治理和安全生产工作的有序开展，以保障企业正常生产经营活动的开展。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
|----------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 895,180,773.43 | 100% | 867,045,592.66 | 100% | 3.24% |
| 分行业 | | | | | |
| 主营业务收入 | 891,398,376.16 | 99.58% | 861,668,845.53 | 99.38% | 3.45% |
| 其他业务收入 | 3,782,397.27 | 0.42% | 5,376,747.13 | 0.62% | -29.65% |
| 分产品 | | | | | |
| 装饰纸 | 277,832,633.48 | 31.04% | 289,519,110.61 | 33.39% | -4.04% |
| 浸渍纸 | 302,165,729.68 | 33.75% | 266,251,681.93 | 30.71% | 13.49% |
| 装饰纸饰面板 | 165,133,442.27 | 18.45% | 144,318,545.96 | 16.65% | 14.42% |
| PVC 装饰材料 | 103,017,768.72 | 11.51% | 100,563,172.18 | 11.60% | 2.44% |
| 氧化铝 | 30,461,529.39 | 3.40% | 42,602,517.71 | 4.91% | -28.50% |
| 金属饰面板 | 12,787,272.63 | 1.43% | 18,413,817.14 | 2.12% | -30.56% |
| 合计 | 891,398,376.16 | 99.58% | 861,668,845.53 | 99.38% | 3.45% |
| 分地区 | | | | | |
| 内销 | 782,666,515.00 | 87.43% | 730,767,983.34 | 84.81% | 7.10% |
| 外销 | 108,731,861.16 | 12.15% | 130,900,862.19 | 15.19% | -16.94% |
| 合计 | 891,398,376.16 | 99.58% | 861,668,845.53 | 99.38% | 3.45% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 装饰建材 | 891,398,376.16 | 677,962,969.11 | 23.94% | 3.45% | 2.77% | 0.50% |
| 分产品 | | | | | | |
| 装饰纸 | 277,832,633.48 | 181,064,434.44 | 34.83% | -4.04% | -7.36% | 2.34% |
| 浸渍纸 | 302,165,729.68 | 234,448,308.52 | 22.41% | 13.49% | 14.34% | -0.58% |
| 装饰纸饰面板 | 165,133,442.27 | 144,689,915.68 | 12.38% | 14.42% | 14.17% | 0.19% |

| | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| PVC 装饰材料 | 103,017,768.72 | 83,343,963.00 | 19.10% | 2.44% | 0.47% | 1.59% |
| 氧化铝 | 30,461,529.39 | 25,756,764.95 | 15.44% | -28.50% | -30.79% | 2.79% |
| 金属饰面板 | 12,787,272.63 | 8,659,582.53 | 32.28% | -30.56% | -29.54% | -0.98% |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 782,666,515.00 | 601,651,834.75 | 23.13% | 7.10% | 6.58% | 0.38% |
| 外销 | 108,731,861.16 | 76,311,134.36 | 29.82% | -16.94% | -19.81% | 2.52% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 |
|----------|-----|----|--------|--------|--------|
| 装饰建材：装饰纸 | 销售量 | 吨 | 26,158 | 24,510 | 6.72% |
| | 生产量 | 吨 | 26,196 | 24,669 | 6.19% |
| | 库存量 | 吨 | 1,317 | 1,279 | 2.97% |
| 装饰建材：浸渍纸 | 销售量 | 万张 | 4,602 | 3,824 | 20.35% |
| | 生产量 | 万张 | 4,619 | 3,840 | 20.29% |
| | 库存量 | 万张 | 56 | 39 | 43.59% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

浸渍纸的库存量较上年同期上升 43.59%，主要由于本期临沂子公司浸渍纸的产能规模扩大，相应增加库存量。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
|------|-----|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 装饰纸 | 原材料 | 153,467,836.51 | 22.53% | 169,584,296.47 | 25.60% | -9.50% |

| | | | | | | |
|----------|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| | 人工工资 | 12,007,482.38 | 1.76% | 10,446,227.66 | 1.58% | 14.95% |
| | 制造费用 | 15,589,115.57 | 2.29% | 15,414,185.93 | 2.33% | 1.13% |
| 浸渍纸 | 原材料 | 205,607,200.24 | 30.19% | 178,882,115.50 | 27.00% | 14.94% |
| | 人工工资 | 7,326,571.86 | 1.08% | 6,363,816.36 | 0.96% | 15.13% |
| | 制造费用 | 21,514,536.42 | 3.16% | 19,795,442.83 | 2.99% | 8.68% |
| 装饰纸饰面板 | 原材料 | 125,739,225.12 | 18.46% | 110,083,423.32 | 16.62% | 14.22% |
| | 人工工资 | 6,347,820.97 | 0.93% | 4,934,637.41 | 0.74% | 28.64% |
| | 制造费用 | 12,602,869.59 | 1.85% | 11,712,790.85 | 1.77% | 7.60% |
| PVC 装饰材料 | 原材料 | 70,593,010.50 | 10.37% | 70,886,632.04 | 10.70% | -0.41% |
| | 人工工资 | 4,372,272.28 | 0.64% | 3,848,716.60 | 0.58% | 13.60% |
| | 制造费用 | 8,378,680.23 | 1.23% | 8,220,801.47 | 1.24% | 1.92% |
| 氧化铝 | 原材料 | 22,312,358.49 | 3.28% | 33,206,531.78 | 5.01% | -32.81% |
| | 人工工资 | 542,596.37 | 0.08% | 693,330.80 | 0.10% | -21.74% |
| | 制造费用 | 2,901,810.08 | 0.43% | 3,313,035.73 | 0.50% | -12.41% |
| 金属饰面板 | 原材料 | 7,104,067.90 | 1.04% | 10,354,629.18 | 1.56% | -31.39% |
| | 人工工资 | 664,967.76 | 0.10% | 883,749.49 | 0.13% | -24.76% |
| | 制造费用 | 890,546.84 | 0.13% | 1,051,364.26 | 0.16% | -15.30% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|----------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 199,334,390.23 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 19.03% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|---------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 76,486,124.32 | 7.30% |
| 2 | 第二名 | 52,373,811.60 | 5.00% |
| 3 | 第三名 | 30,247,546.80 | 2.89% |
| 4 | 第四名 | 21,204,113.60 | 2.02% |

| | | | |
|----|-----|----------------|--------|
| 5 | 第五名 | 19,022,793.91 | 1.82% |
| 合计 | -- | 199,334,390.23 | 19.03% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 286,571,351.41 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 35.20% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 120,239,100.15 | 14.77% |
| 2 | 第二名 | 55,251,500.58 | 6.79% |
| 3 | 第三名 | 48,317,667.19 | 5.93% |
| 4 | 第四名 | 31,694,735.32 | 3.89% |
| 5 | 第五名 | 31,068,348.17 | 3.82% |
| 合计 | -- | 286,571,351.41 | 35.20% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|--------|---------------|---------------|----------|--|
| 销售费用 | 39,576,738.43 | 37,224,796.29 | 6.32% | |
| 管理费用 | 93,919,455.57 | 78,430,739.85 | 19.75% | |
| 财务费用 | -2,144,867.29 | -946,554.97 | -126.60% | 本期较上年同期减少主要系本期受外汇汇率影响，相应增加汇兑损益所致。 |
| 资产减值损失 | 8,890,634.31 | 2,773,144.90 | 220.60% | 本期较上年同期增加主要系公司本部实施煤改气方案等原因，对部分处于闲置状态的固定资产计提减值准备所致。 |

4、研发投入

适用 不适用

公司研发投入情况

2015 年公司本部及子公司自主立项科技项目 13 项，完成科技成果转化 7 项。并于报告期内获得国家发明专利 4 项，实用新型专利 7 项，外观专利 25 项。“帝

龙”牌装饰纸被浙江省商务厅评为浙江省出口名牌。2015 年公司本部及子公司合计研发人员 156 人，研发投入金额 1935.67 万元。

| | 2015 年 | 2014 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发人员数量（人） | 156 | 147 | 6.12% |
| 研发人员数量占比 | 10.67% | 10.32% | 0.35% |
| 研发投入金额（元） | 19,356,708.14 | 20,521,506.87 | -5.68% |
| 研发投入占营业收入比例 | 2.16% | 2.37% | -0.21% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

近两年专利数情况

适用 不适用

| | 已申请 | 已获得 | 截至报告期末累计获得 |
|----------------------|-----------------|-----|------------|
| 发明专利 | 14 | 4 | 12 |
| 实用新型 | 4 | 7 | 34 |
| 外观设计 | 30 | 25 | 534 |
| 本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况 | 没有变化 | | |
| 是否属于科技部认定高新企业 | 公司本部是科技部认定的高新企业 | | |

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|--------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,051,522,118.63 | 972,412,775.49 | 8.14% |
| 经营活动现金流出小计 | 917,235,778.56 | 895,155,692.49 | 2.47% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 134,286,340.07 | 77,257,083.00 | 73.82% |
| 投资活动现金流入小计 | 3,197,142,669.59 | 1,844,411,380.97 | 73.34% |
| 投资活动现金流出小计 | 3,274,238,515.00 | 2,030,044,161.71 | 61.29% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -77,095,845.41 | -185,632,780.74 | 58.47% |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 筹资活动现金流入小计 | 758,000.00 | 28,638,040.00 | -97.35% |
| 筹资活动现金流出小计 | 26,233,276.25 | 15,751,013.68 | 66.55% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -25,475,276.25 | 12,887,026.32 | -297.68% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 31,715,218.41 | -95,488,671.42 | 133.21% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 73.82%，主要原因系销售商品、提供劳务收到的现金增加，以及相对延长应付帐款周期所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 58.47%，主要原因系本期投资活动有关的（购买理财产品）现金流入增加，以及购买固定资产支付的现金较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 297.68%，主要原因系本期分配股利支付的现金较上年同期增加，以及上年同期公司实施限制性股票激励计划，定向发行股份募集资金到位增加现金流量净额所致。

现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 133.21%，主要原因系本期经营活动产生的现金流量净额及投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为 13,428.63 万元，实现净利润 8641.12 万元，现金净流量与净利润存在差异的主要原因系本期进一步加强了经营活动现金流的管理，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增长大于购买商品、接受劳务支付现金的增长所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|------|---------------|---------|----------|----------|
| 投资收益 | 17,894,685.28 | 18.13% | 理财产品利息收入 | 随资金变化而变 |

| | | | | |
|-------|---------------|--------|-------------------------|---|
| | | | | 化 |
| 资产减值 | 8,890,634.31 | 9.01% | 应收账款坏账准备, 及 固定资产减值准备 | 随资产发生风险 而变化 |
| 营业外收入 | 15,709,679.68 | 15.91% | 主要为增值税返还及政 府补助 | 公司享受福利企 业优惠政策, 增值 税返还相对具有 可持续性 |
| 营业外支出 | 3,777,282.31 | 3.83% | 主要为捐赠支出及固定 资产处置损失 | 否 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2015 年末 | | 2014 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|------------|----------------|------------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产 比例 | 金额 | 占总资产 比例 | | |
| 货币资金 | 87,897,786.09 | 6.59% | 54,521,750.11 | 4.43% | 2.16% | |
| 应收账款 | 123,032,888.91 | 9.22% | 104,268,734.98 | 8.48% | 0.74% | |
| 存货 | 112,158,266.17 | 8.41% | 108,419,945.54 | 8.81% | -0.40% | |
| 投资性房地产 | 45,257,900.33 | 3.39% | 46,624,027.93 | 3.79% | -0.40% | |
| 固定资产 | 309,579,773.50 | 23.21% | 324,919,697.30 | 26.42% | -3.21% | |
| 在建工程 | 14,528,287.80 | 1.09% | 14,155,728.81 | 1.15% | -0.06% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|-----------|---------------|------|
| 0.00 | 26,800,000.00 | 0.00 |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、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

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--|-------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------------------|--------------|
| 2013 | 非公开发行 | 31,552 | 1,528.17 | 13,000.4 | 0 | 6,880 | 21.81% | 20,840.73 | 存放于募集资金专户、购买理财产品和暂时补充流动资金 | 0 |
| 合计 | -- | 31,552 | 1,528.17 | 13,000.4 | 0 | 6,880 | 21.81% | 20,840.73 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 2015 年度募集资金存放与实际使用情况，公司编制了 2015 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，具体内容请见 2016 年 3 月 10 日刊登于巨潮资讯网上的相关公告。 | | | | | | | | | | |

(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 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| | | | | | | | | | | |

| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|---|--------|--------|----------|----------|---------|------------------------|----------|-------|-------|
| 1. 新增年产 65 万张高性能装饰板项目 | 否 | 2,910 | 2,910 | | 2,924.87 | 100.00% | 2014 年 06 月 30 日 | 158.69 | [注 2] | 否 |
| 2. 新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目 | 是 | 22,130 | 15,250 | 598.68 | 4,722.73 | 30.97% | [注 3] | 2,655.6 | [注 4] | [注 3] |
| 3. 新增年产 2,800 万平米地板膜项目 | 否 | 3,460 | 3,460 | | | | [注 3] | | [注 5] | [注 3] |
| 4. 新增年产 5,600 吨装饰纸、85 万张高性能装饰板项目 | 否 | 3,052 | 3,052 | 508.42 | 1,001.7 | 32.82% | 2016 年 12 月 31 日 [注 6] | 116.73 | [注 4] | 否 |
| 5. 装饰复合新材料项目（第二期） | 是 | | 4,200 | 153.52 | 2,919.28 | 69.51% | [注 3] | | [注 7] | [注 3] |
| 6. 装饰复合新材料项目（第三期） | 是 | | 2,680 | 267.55 | 1,431.82 | 53.43% | 2017 年 2 月 28 日 [注 6] | 472.74 | [注 3] | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 31,552 | 31,552 | 1,528.17 | 13,000.4 | -- | -- | 3,403.76 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 31,552 | 31,552 | 1,528.17 | 13,000.4 | -- | -- | 3,403.76 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 部分项目未达到计划进度原因：(1)付款结算与项目施工进度存在时间差，使资金投入进度低于项目实际进度；(2)基于项目外部环境、形势的变化及前期投入产能释放情况，为充分保障募集资金使用安全，上期经公司董事会审议通过，同意放缓对《新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目》、《新增年产 2,800 万平米地板膜项目》、《新增年产 5,600 吨装饰纸、85 万张高性能装饰板项目》、《装饰复合新材料项目（第二期）》募投项目的实施进度。本期国内外经济形势仍持续低迷态势，市场总体需求下降，公司针对实际情况，继续放缓上述募投项目的进度。 | | | | | | | | | |
| 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 上述募集资金到位前，本公司利用自有资金累计投入募集资金项目共计 3,303.80 万元。经 2013 年 4 月 18 日公司第二届董事会第二十七次会议审议批准，公司使用募集资金 3,303.80 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。该置换事项经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，出具了天健审（2013）2391 号鉴证报告，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 经 2015 年 4 月 13 日公司第三届董事会第十九次会议审议批准，子公司廊坊帝龙新材料有限公司以闲置募集资金 1,800 万元暂时补充其流动资金，帝龙新材料（临沂）有限公司（以下简称临沂帝龙公司）以闲置募集资金 2,500 万元暂时补充其流动资金，使用期限各不超过 12 个月。截至报告期末，临沂帝龙公司装饰复合新材料项目（第二期）已将闲置募集资金 1330 万元归还至募集资金专用账户，剩余资金尚未归还且尚未到期。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 报告期末，项目尚未完工，资金结余为项目结余资金及利息。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 报告期末，尚未使用的募集资金暂时补充流动资金 2,970 万元，购买理财产品 16,395 万元，其他均存放于募集资金专户中。尚未使用的募集资金将用于募集资金投资项目的后续投入。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 本期不存在募集资金其他使用情况。 |

[注 2]：该项目已于 2014 年 6 月 30 日达到预定可使用状态，该项目完全达产后的承诺效益为 1,399.00 万元，按投产第二年产量达到设计产能的 70% 计算，报告期承诺效益为 979.30 万元，报告期实现的效益为 158.69 万元，实际效益低于承诺效益的原因：（1）项目于 2011 年立项，承诺效益系按照立项时主要产品的市场价格和毛利率水平测算；（2）项目受外部环境、形势变化等因素影响，高性能装饰板需求下降；为提高产能利用率、开拓和占领市场，公司以销售为导向，通过调整产品结构、商业模式和销售价格等方式努力拓展业务，提高市场占有率，项目实际执行的销售价格和实现的毛利水平均低于预期。

[注 3]：公司于 2015 年 12 月 18 日召开第三届董事会第二十六次会议及 2016 年 1 月 5 日召开的 2016 年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及部分募投项目延期的议案》，终止《新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目》及《新增年产 2,800 万平米地板膜项目》，并将尚未投入的募集资金余额用于支付购买苏州美生元信息科技有限公司 100% 股权的部分现金对价，及终止《装饰复合新材料项目（第二期）》，并将尚未投入的募集资金余额及后续产生的银行利息变更至《装饰复合新材料项目（第三期）》，用于该项目的流动资金。上述用于支付购买苏州美生元信息科技有限公司 100% 股权的部分现金对价的变更尚需取得中国证监会对公司本次重组事项的核准后方可实施。

[注 4]：项目 2015 年尚在建设期，本年度实现的效益为部分设备投产形成的效益，尚无法与项目达产时的预计效益进行比较。

[注 5]：项目尚未投入。

[注 6]: 公司于 2015 年 12 月 18 日召开第三届董事会第二十六次会议及 2016 年 1 月 5 日召开的 2016 年第一次临时股东大会决议, 审议通过了《关于变更部分募集资金用途及部分募投项目延期的议案》, 对公司《新增年产 5.600 吨装饰纸、85 万张高性能装饰板项目》、《装饰复合新材料项目(第三期)》募集资金投资项目分别延长建设时间至 2016 年 12 月 31 日和 2017 年 2 月 28 日。

[注 7]: 项目尚在建设期, 尚未投产。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(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 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------------|-------------------|---|-----------------|---------------------|----------------------|-----------|----------|-------------------|
| 1.新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目 | 新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目 | 15,250 | 598.68 | 4,722.73 | 30.97% | [注 2] | 2,655.6 | [注 3] | [注 2] |
| 2.装饰复合新材料项目(第二期) | 新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目 | 4,200 | 153.52 | 2,919.28 | 69.51% | [注 2] | | [注 4] | [注 2] |
| 3.装饰复合新材料项目(第三期) | 新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目 | 2,680 | 267.55 | 1,431.82 | 53.43% | 2017 年 2 月 28 日[注 5] | 472.74 | [注 2] | 否 |
| 合计 | -- | 22,130 | 1,019.75 | 9,073.83 | -- | -- | 3,128.34 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | | <p>1、为充分利用本公司全资子公司临沂帝龙公司的区位优势, 同时考虑到整体经济环境复苏缓慢, 高档异性包覆材料增长态势不明显, 公司决定将《新增年产 10, 500 吨装饰纸技改项目》中用于购买 CPL 进口设备及其配套的 4, 200 万元募集资金对临沂帝龙公司进行增资, 由其实施《装饰复合新材料项目(第二期)》。该项变更经 2013 年 7 月 15 日公司第二届董事会第三十一次会议审议批准, 由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过, 并已对外充分披露。</p> <p>2、为充分利用本公司全资子公司临沂帝龙公司的区位优势, 提高市场竞争力, 加快临沂帝龙公司对当地及周边市场的拓展, 满足当地及周边地区对高档浸渍纸的市场需求, 尽快形成以印刷、浸渍为一体的产业链优势, 上期公司决定将《新增年产 10, 500 吨装饰纸技改项目》中用于购置立体包覆纸印刷生产线及其配套设备资金、项目</p> | | | | | | |

| | |
|---------------------------|--|
| | 配套部分铺底流动资金 2,680 万元对临沂帝龙公司进行增资，由其实施《装饰复合新材料项目（第三期）》。该项变更经 2014 年 2 月 26 日公司第三届董事会第四次会议审议批准，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。经公司 2013 年度股东大会审议通过，并已对外充分披露 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 部分项目未达到计划进度原因：(1)付款结算与项目施工进度存在时间差，使资金投入进度低于项目实际进度；(2)基于项目外部环境、形势的变化及前期投入产能释放情况，为充分保障募集资金使用安全，上期经公司董事会审议通过，同意放缓对《新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目》、《新增年产 2,800 万米地板膜项目》、《新增年产 5,600 吨装饰纸、85 万张高性能装饰板项目》、《装饰复合新材料项目（第二期）》募投项目的实施进度。本期国内外经济形势仍持续低迷态势，市场总体需求下降，公司针对实际情况，继续放缓上述募投项目的进度。 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 变更后项目可行性未发生重大变化。 |

[注 2]：公司于 2015 年 12 月 18 日召开第三届董事会第二十六次会议及 2016 年 1 月 5 日召开的 2016 年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及部分募投项目延期的议案》，终止《新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目》及《新增年产 2,800 万米地板膜项目》，并将尚未投入的募集资金余额用于支付购买苏州美生元信息科技有限公司 100% 股权的部分现金对价，及终止《装饰复合新材料项目（第二期）》，并将尚未投入的募集资金余额及后续产生的银行利息变更至《装饰复合新材料项目（第三期）》，用于该项目的流动资金。上述用于支付购买苏州美生元信息科技有限公司 100% 股权的部分现金对价的变更尚需取得中国证监会对公司本次重组事项的核准后方可实施。

[注 3]：项目 2015 年尚在建设期，本年度实现的效益为部分设备投产形成的效益，尚无法与项目达产时的预计效益进行比较。

[注 4]：项目尚在建设期，尚未投产。

[注 5]：公司于 2015 年 12 月 18 日召开第三届董事会第二十六次会议及 2016 年 1 月 5 日召开的 2016 年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及部分募投项目延期的议案》，对公司《新增年产 5,600 吨装饰纸、85 万张高性能装饰板项目》、《装饰复合新材料项目（第三期）》募集资金投资项目分别延长建设时间至 2016 年 12 月 31 日和 2017 年 2 月 28 日

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---------------|------|---------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 成都帝龙新材料有限公司 | 子公司 | 印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、三聚氰胺板的生产、销售 | 74,100,000.00 | 160,646,454.32 | 125,987,384.54 | 132,434,746.93 | 13,948,695.57 | 14,182,696.64 |
| 廊坊帝龙新材料有限公司 | 子公司 | 高性能装饰板等的生产、销售 | 90,520,000.00 | 118,981,590.15 | 88,770,198.24 | 109,448,995.86 | 2,393,893.62 | 1,583,542.68 |
| 浙江帝龙永孚新材料有限公司 | 子公司 | PVC 装饰片的生产、销售 | 60,000,000.00 | 89,895,671.11 | 65,578,404.37 | 89,175,434.51 | 2,369,636.60 | 2,042,217.56 |
| 帝龙新材料（临沂）有限公司 | 子公司 | 装饰纸、浸渍纸、冰火板新材料生产销售 | 88,800,000.00 | 123,552,519.58 | 99,805,809.12 | 116,217,404.27 | 8,565,161.55 | 7,979,156.05 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业发展趋势和竞争格局

1、行业发展趋势

建筑装饰行业作为建筑业中的三大支柱性产业之一，是我国国民经济的重要产业。随着国家城镇化的持续推进，行业需求将是长期的，发展潜力可期。根据国家城镇化发展规划研究，预计 2015 到 2020 年未来六年建筑装修每年总需求将达到 3.51 万亿元到 5.94 万亿元，总需求年复合增速约 11.09%。

（1）新《环保法》催生建筑装饰行业新利润点

2015 年 1 月 1 日起我国施行的新《环保法》，随着新《环保法》的全面推进

执行，要求使用绿色材料，从源头确保绿色施工，这在无形中提升了建筑装饰行业的工程质量标准。目前，国家对建筑节能减排的要求不断提高，打造低碳城镇、生态家园，正在成为我国城市化转型的一个重要突破点，也是建筑装饰行业新的利润增长点，这势必将为绿色环保的建筑装饰产品带来更大发展机遇。

（2）新型城镇化将持续拉动建筑装饰行业的发展

2015年2月4日，国家发改委通知印发国家新型城镇化综合试点方案，将江苏、安徽两省和宁波等62个城市(镇)列为国家新型城镇化综合试点地区。新型城镇化是扩大内需的长期动力和推动我国经济持续健康发展的“火车头”，新型城镇化形成新建的公共、商务设施以及各大中城市自身公共设施的不断完善将持续推动公共建筑装饰的巨大需求。特别是交通、市政等城市基础设施及“惠民生”的医疗卫生、教育、文化、体育等公共福利设施方面将为建筑装饰业提供大量的发展空间，将为装饰行业创造巨大、持续的增量需求。

另外，随着国家二胎政策的全面放开，城镇保障性住房快速增长，改造工程及二次装修加快，绿色节能环保材料进一步深入人心，这些都将带动建筑装饰行业的持续快速增长，为公司发展提供广阔的市场空间。

2、相关行业现状及竞争格局

装饰纸行业属于新兴行业，近年来随着我国社会经济不断的发展，我国装饰纸行业也迎来以增强核心竞争力为基础的战略转型期，面临前所未有的发展机遇与挑战。

我国装饰纸行业所面临的挑战是，目前国内装饰纸企业除了少数建立了现代化企业管理制度，经营、管理、营销体系比较健全外，大多数企业从事装饰纸的开发、生产、销售时间较短，规模较小，在管理、技术、研发、产品质量控制等方面还存在较多问题；此外，在技术研发上投入不足，新产品开发能力不强，自主研发、自主创新能力较弱是当前装饰纸行业发展面临的另一个挑战。目前我国装饰纸行业面临的机遇是，随着我国社会经济不断的发展、城镇化进程加快、及人们对更高生活质量的追求，推动了我国装饰纸行业不断向前发展。

我国装饰纸行业竞争经历了两个转变：（1）国外企业竞争向国内企业竞争转变，装饰纸起源于发达国家，自上世纪80年代末传入中国后，起初由于国内企业技术水平落后，国内市场主要被欧美一些装饰纸生产企业所占据，行业间的竞争主要集中在国外企业间；从20世纪90年代中后期开始，随着国内一些优势企

业装备水平的提高、经营规模的扩大以及技术水平的提升，国内装饰纸的产品质量已达到甚至超过国外同类产品水平，它们利用低成本和营销上的本土优势，替代欧美装饰纸企业迅速抢占了国内市场，行业竞争转变为国内企业间的竞争。(2) 行业分散向行业集中转变，最初装饰纸行业基本属于完全竞争市场，产品差异较小，行业集中度不高；随着人们对生活质量要求的提高、装饰纸行业技术门槛也逐渐提升，在产品的色牢度、遮盖性、批量稳定性和花色要求等方面，很多中小型企业因产品达不到质量要求没有竞争优势，经过近几年激烈的市场竞争和产业的快速升级，形成了以少数具有规模、产品差异化优势明显的生产企业为主的竞争市场，产业集中度有所提高。

(二) 公司发展战略与经营计划

近年来，国家陆续出台了《国家新型城镇化规划(2014~2020年)》、《国家新型城镇化综合试点方案》、《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》。公司作为装饰纸行业的龙头企业，“新型城镇化”建设试点推行、“十三五”全面建设小康社会将为公司的经营发展带来新的机遇，公司将通过生产经营和资本运作努力发挥上市公司优势，并重点做好以下工作：

在市场拓展方面，一是进一步强化子公司和事业部的战略目标考核力度，坚持市场拓展总经理负责制，加大市场拓展力度；二是健全制度，进一步优化客户服务，巩固现有市场份额；三是强调抱团拓市场，通过加强各子公司（事业部）之间的横向合作、各产品之间的纵向联动，提升客户依赖性。

提升产品品质方面，根据中央提出 2016 年进行供给侧改革，产品品质低劣、质量问题不断的企业将难以生存，装饰贴面材料行业亦是如此。因此，公司将 2016 年确定为品质提升年，组建技术攻关小组，鼓励加大工艺创新和技术革新，从技术上进一步优化产品品质；加大对品质管理部的责任考核，并由总经理直接管理，强化现场和过程控制，严把检测检验关，从管理上稳定产品品质；继续培育优质供应商，优化采购管理，从原材料供应上保障产品品质。多措并举，扩大产品差异化优势，长期保持品质的稳定提升，继续提升产品市场竞争力和客户依赖性，提高品牌影响力。

项目建设方面，2016 年，将是公司项目建设的关键年，公司本部“煤改气”工程将继续推进，成都子公司新建复合装饰新材料项目、海宁帝龙永孚新材料有限公司分别在山东郯城和四川崇州投资新建塑胶装饰膜项目等多个重点项目都

将启动实施。项目建设是企业发展和壮大的载体和支撑，是实现发展战略目标的重要手段。针对上述重大项目的实施，必须合理制定项目进度表，按计划高效有序推进项目建设，确保项目早日投产见效，促进企业长足稳健发展。

在资本市场运作方面，公司将根据中国证监会对本次重大资产重组的审核情况尽快推进相关工作，如审核通过、交易顺利完成，公司在保持原有中高端装饰贴面材料制造业务的基础上，将涉足盈利能力较强、发展前景广阔的移动游戏开发与发行业务，实现内生增长与外延扩展相结合的战略发展目标。

（三）公司未来发展战略和经营目标的实现可能面对的风险

1、宏观经济及行业政策调整风险

公司产品主要应用于地板、家具、橱卫、门业、灯具灯饰、铝天花板、建筑幕墙、建筑工程等装饰装潢领域，产品的市场需求与国家行业政策导向密切相关。建筑装饰行业与政府的投资力度及国民经济的发展息息相关，国民经济周期性波动将影响到公司产品的市场需求，进而影响收入和盈利能力的稳定性。

2、原材料价格波动风险

原纸、三聚氰胺、原铝等公司生产所需的主要原材料的价格存在较大不确定性，造成公司在存货管理、采购策略及成本控制方面难度加大，进而影响公司总体经营和盈利能力的稳定性。

3、人力资源及管理风险

随着公司业务不断拓展和规模的扩张，生产规模进一步扩张，公司将需要大量的专业人才，这不仅对人力资源的规划、招聘、培训和晋升机制提出了更高的要求，同时随着劳动力成本的不断上涨，将直接导致产品成本的上升，进而影响公司的发展和产品的竞争力。在管理上也将面临新的挑战，如果公司组织结构和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，将可能难以保证公司安全和高效地运营，并使公司面临一定的管理风险。

4、市场竞争的风险

近年来，我国装饰材料行业的市场需求量保持持续增长的态势，市场前景广阔，但由于部分产品投资起点不高，市场竞争仍然非常激烈。虽然公司在规模、技术等方面居同行领先，但公司如果不加快发展步伐，做强做大，将可能失去在行业内的竞争优势，同时激烈的市场竞争可能引起公司产品降价，进而影响公司产品利润率。

5、环保政策调整风险

近年来，公司不断加大环保投入，严格执行国家有关安全、环境保护方面的法律、法规。随着新《环境保护法》的正式实施及国家对环保治理的不断深入，未来对工业企业的环保要求将更为严格，环保政策的调整可能使公司继续追加环保投入，进而影响经营成本。

6、与本次重大资产重组事项相关的风险

公司在《浙江帝龙新材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》之“重大风险提示”章节对本次重组事项可能涉及的风险进行了详细阐述，具体可查阅该章节。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|--|
| 2015年01月14日 | 实地调研 | 机构 | 详见披露于2015年1月15日深交所互动易(http://irm.cninfo.com.cn)的投资者关系记录表，未提供资料。 |
| 2015年01月16日 | 实地调研 | 机构 | 详见披露于2015年1月19日深交所互动易(http://irm.cninfo.com.cn)的投资者关系记录表，未提供资料。 |
| 2015年01月21日 | 实地调研 | 机构 | 详见披露于2015年1月22日深交所互动易(http://irm.cninfo.com.cn)的投资者关系记录表，未提供资料。 |
| 2015年02月04日 | 实地调研 | 机构 | 详见披露于2015年2月5日深交所互动易(http://irm.cninfo.com.cn)的投资者关系记录表，未提供资料。 |
| 2015年03月09日 | 实地调研 | 机构 | 详见披露于2015年3月10日深交所互动易(http://irm.cninfo.com.cn)的投资者关系记录表，未提供资料。 |
| 2015年03月12日 | 实地调研 | 机构 | 详见披露于2015年3月13日深交所互动易(http://irm.cninfo.com.cn)的投资者关系记录表，未提供资料。 |
| 2015年04月28日 | 实地调研 | 机构 | 详见披露于2015年4月29日深交所互动易(http://irm.cninfo.com.cn)的投资者关系记录表，未提供资料。 |

| | | | |
|--|--|--|----------|
| | | | 表，未提供资料。 |
|--|--|--|----------|

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013年度利润分配方案

以公司2013年12月31日的总股本128,800,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发12,880,000.00元，同时以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增128,800,000股。

2、2014年度利润分配方案

以公司截止2015年3月31日止总股本264,607,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发26,460,700.00元，2014年度不实施资本公积金转增股本方案。

3、2015年度利润分配预案

经天健会计师事务所审计确认，2015年公司实现归属于上市公司股东的净利润85,798,529.33元，按母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积金6,070,803.55元；加上年初未分配利润291,120,169.28元，减去2014年分配的红利26,448,450.00元，截止2015年12月31日止，实际可供投资者分配的利润为344,399,445.06元。

公司2015年度利润分配预案为：

以公司2015年12月31日的总股本264,484,500股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共计派发52,896,900.00元，同时以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增264,484,500股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司 | 占合并报表中归属于上市公司普 | 以其他方式现金分 | 以其他方式 |
|------|------------|------------------|----------------|----------|-------|
| | | | | | |

| | | 公司普通股股东的净利润 | 普通股股东的净利润的比率 | 红的金额 | 红的比例 |
|--------|---------------|---------------|--------------|------|-------|
| 2015 年 | 52,896,900.00 | 85,798,529.33 | 61.65% | 0.00 | 0.00% |
| 2014 年 | 26,460,700.00 | 99,048,485.62 | 26.71% | 0.00 | 0.00% |
| 2013 年 | 12,880,000.00 | 81,065,872.40 | 15.89% | 0.00 | 0.00% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 2 |
| 每 10 股转增数 (股) | 10 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 264,484,500 |
| 现金分红总额 (元) (含税) | 52,896,900.00 |
| 可分配利润 (元) | 344,399,445.06 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况: | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>经天健会计师事务所审计确认, 2015 年公司实现归属于上市公司股东的净利润 85,798,529.33 元, 按母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金 6,070,803.55 元; 加上年初未分配利润 291,120,169.28 元, 减去 2014 年分配的红利 26,448,450.00 元, 截止 2015 年 12 月 31 日止, 实际可供投资者分配的利润为 344,399,445.06 元。</p> <p>公司 2015 年度利润分配预案为:</p> <p>以公司 2015 年 12 月 31 日的总股本 264,484,500 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元 (含税), 共计派发 52,896,900.00 元, 同时以资本公积金转增股本, 向全体股东每 10 股转增 10 股, 合计转增 264,484,500 股。</p> <p>本议案需提交公司 2015 年度股东大会批准。</p> | |

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--|-----------------------|---|-------------|------|---------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司控股股东浙江帝龙控股有限公司和实际控制人姜飞雄及姜祖功、姜丽琴；公司其他董事、监事、高级管理人员 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 公司控股股东浙江帝龙控股有限公司和公司实际控制人姜飞雄及姜祖功、姜丽琴在公司上市前签署了《避免同业竞争承诺函》；作为公司董事、高级管理人员，姜飞雄、姜祖功、姜丽琴、姜祖明、汤飞涛承诺：在限售期满后，其所持公司股份在其任职期间每年转让的比例不超过前一年末所持股数的 25%；其所持公司股份在其离职后半年内不转让。 | 2007年10月25日 | 长期 | 严格按承诺履行 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 公司 | 募集资金使用承诺 | 使用闲置募集资金暂时补充流动资金的承诺：1、本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变或变相改变募集资金用途； 2、本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金不影响募集资金投资项目正常进行； 3、在本次补充流动资金到期日之前，将该部分资金归还至募集资金专户； | 2015年04月13日 | 12个月 | 严格按承诺履行 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|--------|---|------------------|---------------------------------|-----------|
| | | | 4、在过去十二个月内未进行证券投资等高风险投资；承诺在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，不进行证券投资等高风险投资、不对控股子公司以外的对象提供财务资助。 | | | |
| | 姜飞雄 | 股份增持承诺 | 自公司股票复牌起六个月内，通过证券公司、基金管理公司定向资产管理或其他法律法规许可的方式增持本公司股份，增持金额不低于 3000 万元人民币。 | 2015 年 07 月 10 日 | 自公司股票复牌（2015 年 7 月 15 日）起 6 个月内 | 严格按承诺履行完毕 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 30 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 9 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 吴懿忻、林晗 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制评价报告出具审计报告，报告期内未支付费用。

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请国信证券股份有限公司为财务顾问，报告期内支付财务顾问费100万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励计划历史实施情况

(1) 经向中国证券监督管理委员会备案无异议，2014年第二次临时股东大会批准实施《浙江帝龙新材料股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》。

(2) 经公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第九次会议审议通过，确定2014年8月28日为首次授予日，向127名激励对象授予669.2万股限制性股票，授予价格为3.79元/股。因参与本次激励计划的激励对象姜祖明、汤飞涛为公司董事、高级管理人员，其在本次确定的授予日前6个月内有在二级市场卖出公司股票的行为，决定暂缓授予以上两名激励对象合计38万股限制性股票。

(3) 公司于2014年9月19日公告《关于公司限制性股票激励计划首次授予完成的公告》，因三名激励对象放弃认购其获授的合计6.5万股限制性股票，本次实际授予的限制性股票数量由669.2万股减少到662.7万股，授予激励对象由127名减少124人，授予价格为3.79元/股。上述限制性股票的上市日为2014年9月23日。

(4) 经公司第三届董事会第十四次、第三届监事会第十一次会议审议通过，确定2014年11月5日为授予日，向激励对象汤飞涛先生授予18万股限制性股票，授予价格为3.79元/股。上述限制性股票的登记授予工作已经完成，并于2014年11月21日上市。

2、报告期内，公司股权激励计划实施情况

(1) 2015年3月2日，姜祖明先生的限购期已满，公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十四次会议，审议并通过了《浙江帝龙新材料股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意向姜祖明先生授予20万股限制性股票。上述限制性股票的登记授予工作已经完成，并于2015年3月13日上市。

(2) 2015年8月31日，公司分别召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十九次会议，审议并通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》和《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据《限制性股票激励计划》的相关规定，公司董事会认为部分激励对象所持首次授予的限制性股票第一个解锁期的解锁条件已经满足，同意为122名激励对象办理159.425万股首次授予部分的限制性股票的解锁。上述解锁股票已于2016年1月6日上市流通。

同时，根据公司2014年第二次临时股东大会的授权，由于部分激励对象离职、2014年度绩效考核未达标，公司董事会决定对14名激励对象获授的首次授予尚未解锁的全部或部分限制性股票12.25万股进行回购注销。上述股份回购注销手续已于2015年11月5日完成。

(3) 2015年11月13日，公司分别召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议并通过了《关于限制性股票激励计划延迟授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据《限制性股票激励计划》的相关规定，公司高级管理人员汤飞涛先生所持首次授予的限制性股票第一个解锁期的解锁条件已经满足，同意为其办理45,000股首次授予部分的限制性股票的解锁。该等解锁股票已于2016年1月6日上市流通。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------|------|--------|-----|-----|-------|-------|-----|----|------|-------------|------------------------------|
| 南京卓梦建材有限公司 | 实际控制人姜飞雄之妹控制 | 销售商品 | 装饰纸饰面板 | 市场价 | 市场价 | 19.14 | 0.12% | 500 | 否 | 银行转账 | 2015年04月15日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| | | | 金属饰面板 | | | 7.63 | 0.60% | | | | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 26.77 | -- | 500 | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、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。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，浙江帝龙光电材料有限公司租赁本公司闲置厂房，租赁期自2015年1月1日自2015年12月31日止，报告期内确认收益392,311.38元。

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 |
|-------------------|-------------|--------------------------|
| 关于公司与浙江帝龙光电材料有限公司 | 2015年01月26日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |

十七、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 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 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 |
|------------------------|--------|-------|--------|-------------|-------------|-----------|------------|--------------|-------|-----------|-------------|
| 上海浦东发展银行股份有限公司杭州临安支行(下 | 否 | 保本保收益 | 7,550 | 2015年12月28日 | 2016年02月29日 | 收益率3.5%/年 | | | 44.78 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|---|-----------|--------|---------------------|---------------------|--------------------|--|--|-------|--|--|
| 称”浦发 临安支行” | | | | | | | | | | | |
| 浦发临 安支行 | 否 | 保本保 收益 | 8,550 | 2015年 12月29 日 | 2016年 02月29 日 | 收益率 3.5%/年 | | | 49.88 | | |
| 浦发临 安支行 | 否 | 保本保 收益 | 230 | 2015年 11月05 日 | 2016年 01月12 日 | 收益率 3.3%/年 | | | 1.41 | | |
| 浦发临 安支行 | 否 | 保本保 收益 | 65 | 2015年 12月23 日 | 2016年 02月21 日 | 收益率 3.15%/ 年 | | | 0.34 | | |
| 浦发临 安支行 | 否 | 保本保 收益 | 1,000 | 2015年 10月10 日 | 2016年 01月11 日 | 收益率 3.5%/年 | | | 8.85 | | |
| 交通银 行杭州 临安支 行 | 否 | 保本保 收益 | 7,600 | 2015年 11月04 日 | 2016年 02月02 日 | 收益率 3.9%/年 | | | 73.08 | | |
| 上海银 行股份 有限公司 杭州临 安支行 | 否 | 保本保 收益 | 1,000 | 2015年 11月11 日 | 2016年 02月17 日 | 收益率 3.6%/年 | | | 9.67 | | |
| 上海银 行股份 有限公司 杭州临 安支行 | 否 | 保本保 收益 | 1,000 | 2015年 11月25 日 | 2016年 01月04 日 | 收益率 3.48%/ 年 | | | 3.81 | | |
| 上海银 行股份 有限公司 杭州临 安支行 | 否 | 保本保 收益 | 10,000 | 2015年 12月16 日 | 2016年 02月17 日 | 收益率 3.48%/ 年 | | | 60.07 | | |
| 浦发临 安支行 | 否 | 保本保 收益 | 1,400 | 2015年 12月25 日 | 2016年 03月02 日 | 收益率 3.3%/年 | | | 8.61 | | |
| 浦发临 | 否 | 保本保 | 1,000 | 2015年 | 2016年 | 收益率 | | | 2.63 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------|---|-------|-------|-------------|-------------|-----------|--|--|-------|--|--|
| 安支行 | | 收益 | | 12月25日 | 01月24日 | 3.1%/年 | | | | | |
| 浦发临安支行 | 否 | 保本保收益 | 800 | 2015年12月31日 | 2016年03月08日 | 收益率3.3%/年 | | | 4.92 | | |
| 浦发临安支行 | 否 | 保本保收益 | 2,200 | 2015年12月30日 | 2016年03月07日 | 收益率3.3%/年 | | | 13.53 | | |
| 浦发临安支行 | 否 | 保本保收益 | 300 | 2015年06月17日 | 2016年02月23日 | 收益率3.6%/年 | | | 6.20 | | |
| 浦发临安支行 | 否 | 保本保收益 | 158 | 2015年09月28日 | 2016年01月18日 | 收益率2.7%/年 | | | 1.32 | | |
| 浦发临安支行 | 否 | 保本保收益 | 100 | 2015年10月23日 | 2016年01月13日 | 收益率2.7%/年 | | | 0.61 | | |
| 浦发临安支行 | 否 | 保本保收益 | 530 | 2015年11月02日 | 2016年01月09日 | 收益率3.3%/年 | | | 3.26 | | |
| 浦发临安支行 | 否 | 保本保收益 | 300 | 2015年11月05日 | 2016年01月12日 | 收益率3.3%/年 | | | 1.84 | | |
| 浦发临安支行 | 否 | 保本保收益 | 600 | 2015年11月25日 | 2016年02月01日 | 收益率3.3%/年 | | | 3.69 | | |
| 浦发临安支行 | 否 | 保本保收益 | 350 | 2015年12月10日 | 2016年02月16日 | 收益率3.3%/年 | | | 2.15 | | |
| 浦发临安支行 | 否 | 保本保收益 | 933 | 2015年12月25日 | 2016年01月24日 | 收益率3.1%/年 | | | 2.46 | | |
| 浦发临安支行 | 否 | 保本保收益 | 300 | 2015年12月23日 | 2016年01月13日 | 收益率2.7%/年 | | | 0.49 | | |
| 浦发临安支行 | 否 | 保本保收益 | 1,000 | 2015年12月29日 | 2016年01月09日 | 收益率2.9%/年 | | | 1.67 | | |
| 浦发临安支行 | 否 | 保本保收益 | 557 | 2015年12月29日 | 2016年01月05日 | 收益率2.7%/年 | | | 0.33 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------|--|-------|--------|-------------|-------------|-----------|--|--|--------|--|----|
| | | | | 日 | 日 | | | | | | |
| 浦发临安支行 | 否 | 保本保收益 | 400 | 2015年12月29日 | 2016年01月05日 | 收益率2.7%/年 | | | 0.24 | | |
| 浦发临安支行 | 否 | 保本保收益 | 500 | 2015年12月31日 | 2016年01月18日 | 收益率2.7%/年 | | | 0.70 | | |
| 浦发临安支行 | 否 | 保本保收益 | 500 | 2015年12月31日 | 2016年01月21日 | 收益率2.9%/年 | | | 0.83 | | |
| 浦发临安支行 | 否 | 保本保收益 | 200 | 2015年12月29日 | 2016年01月15日 | 收益率2.7%/年 | | | 0.25 | | |
| 合计 | | | 49,123 | -- | -- | -- | | | 307.62 | | -- |
| 委托理财资金来源 | 上述购买的理财产品，资金来源为公司闲置的募集资金及自有资金。上表为公司截至 2015 年 12 月 31 日尚未到期的委托理财明细。 | | | | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | 0 | | | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | 无 | | | | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） | 2015 年 03 月 26 日 | | | | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） | 2015 年 04 月 14 日 | | | | | | | | | | |

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2014 年公司控股子公司帝龙永孚向杭州市余杭区人民法院提起诉讼，要求其少数股东杭州和林装饰材料有限公司归还货款 137.31 万元并支付逾期货款利息 33.64 万元，杭州市余杭区人民法院已于 2014 年 10 月 8 日作出一审判决，帝龙永孚公司胜诉。报告期内，鉴于杭州和林装饰材料有限公司未履行生效判决书确定的支付义务，为保障上市公司股东利益，帝龙永孚向余杭区人民法院提交了《强制执行申请书》，要求法院执行杭州和林装饰材料有限公司应付货款本息并加倍支付延期履行期间的利息，余杭区人民法院已在执行该案件，截至报告期末，上述货款及利息尚未收回。

2、报告期内，帝龙永孚接到杭州市余杭区人民法院传票，得知杭州和林装饰材料有限公司向余杭区人民法院提起股东知情权和公司盈余分配的民事诉讼请求，并提出财产保全申请，余杭区人民法院作出对帝龙永孚账户进行冻结的裁定，因帝龙永孚目前生产经营业务均在其子公司海宁永孚开展，本次冻结不会对公司生产经营产生不利影响。截至报告期末，该案尚未开庭。

二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司自成立以来，在不断为股东创造价值的同时，积极根据自身的实际情况承担社会责任，坚持做到经济效益、社会效益与环境效益并重，以实际行动回报社会，积极创建和谐的企业发展环境。

（一）股东和投资者权益保护

公司建立了较为完善的治理结构和内控制度，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动关系，提高了公司的透明度和诚信度。

公司认真执行现金分红政策，利润分配重视对投资者的合理回报，在不影响

公司正常经营和持续发展的前提下，采取积极的利润分配方式回报投资者。

（二）关怀员工，重视员工权益保护

公司坚持以人为本，将人才战略作为企业发展的重点，严格遵守相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，建立和实施了较科学的人事管理制度，将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，按照“公开”“公平”“公正”的原则设置竞争机制，培养符合“帝龙”实干、奉献精神的人才，并藉此提升公司的核心竞争力。重视人才培养，通过加强内部职业素质、外部学习、培训等员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长，增加企业凝聚力，构建和谐企业氛围。公司注重对员工安全生产和劳动保护，定期组织对员工安全教育与培训，切实关注员工健康、安全和满意度。在员工遇到危难之际，尽可能为员工提供救助，通过工会组织慰问困难员工、重大疾病员工及家属，使员工感受到公司的温暖。

（三）与其他利益相关者关系权益保护

公司在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。

（四）环境保护

公司始终高度重视环境保护工作，实施从生产到消费的全过程清洁管理，努力实现绿色发展，不断完善环保制度并加强监督考核，认真贯彻ISO14001环境管理体系，深入贯彻清洁能源、节能减排、环境和谐的发展理念。

（五）公共关系和社会公益事业

公司积极承担企业的社会责任，严格履行纳税人义务，依法纳税，并积极参与社会公益事业。公司为福利企业，为社会残疾人士创造了为数较多的就业机会，缓解了政府就业压力，并长期组织对员工和困难群体的帮扶济困，加强与政府部门和管理机构的经常性沟通互动，建立了良好和谐关系。报告期内，为弘扬乐善好施、扶弱济困、积德行善的中华民族传统美德，公司向临安市慈善总会等慈善机构捐赠人民币237.3万元用于慈善事业，为社会慈善事业尽上绵薄之力。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

是否发布社会责任报告

是 否

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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 | 43,088,978 | 16.30% | 200,000 | | | 402,747 | 602,747 | 43,691,725 | 16.52% |
| 3、其他内资持股 | 43,088,978 | 16.30% | 200,000 | | | 402,747 | 602,747 | 43,691,725 | 16.52% |
| 境内自然人持股 | 43,088,978 | 16.30% | 200,000 | | | 402,747 | 602,747 | 43,691,725 | 16.52% |
| 二、无限售条件股份 | 221,318,022 | 83.70% | | | | -525,247 | -525,247 | 220,792,775 | 83.48% |
| 1、人民币普通股 | 221,318,022 | 83.70% | | | | -525,247 | -525,247 | 220,792,775 | 83.48% |
| 三、股份总数 | 264,407,000 | 100.00% | 200,000 | | | -122,500 | 77,500 | 264,484,500 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于报告期内向一名激励对象发行新股，授予其200,000股限制性股票。

（具体内容详见2015年3月12日披露的《关于限制性股票授予完成的公告》

（2015-012）。

2、由于部分激励对象离职、2014年度绩效考核未达标，公司对14名激励对象获授的首次授予尚未解锁的全部或部分限制性股票122,500股进行了回购注销。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、本次向激励对象授予限制性股票业经公司2015年3月2日召开的第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过。

2、本次回购注销限制性股票经公司第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十九次会议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、授予激励对象的20万股限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理登记手续。本次向激励对象发行股份的性质为有限售条件流通股，上市日期为2015年3月13日。

2、公司于2015年11月5日在中国登记结算有限公司深圳分公司完成了限制性股票的回购和注销登记手续。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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 | 解除限售日期 |
|------|------------|----------|-----------|------------|----------------|------------------------------------|
| 姜飞雄 | 16,875,000 | | 1,194,225 | 18,069,225 | 高管锁定股 | 按法律规定解锁 |
| 姜祖功 | 11,025,000 | | | 11,025,000 | 高管锁定股 | 按法律规定解锁 |
| 姜丽琴 | 5,625,000 | | | 5,625,000 | 高管锁定股 | 按法律规定解锁 |
| 汤飞涛 | 1,402,478 | 314,978 | | 1,087,500 | 股权激励限售股以及高管锁定股 | 2016年1月6日解锁45000股股权激励限售股,其他按法律规定解锁 |
| 姜祖明 | 1,534,500 | 354,000 | 200,000 | 1,380,500 | 股权激励限售股以及高管锁定股 | 按法律规定解锁 |
| 赵金龙 | 200,000 | | | 200,000 | 股权激励限售股 | 2016年1月6日解锁50000股 |
| 蒋育平 | 200,000 | | | 200,000 | 股权激励限售股 | 2016年1月6日解锁50000股 |
| 姚文林 | 180,000 | | | 180,000 | 股权激励限售股 | 2016年1月6日解 |

| | | | | | | |
|-------|------------|---------|-----------|------------|---------|-------------------------|
| | | | | | 股 | 锁 45000 股 |
| 邱旭伟 | 180,000 | | | 180,000 | 股权激励限售股 | 2016年1月6日解锁 45000 股 |
| 其他限售股 | 5,867,000 | | | 5,744,500 | 股权激励限售股 | 2015年11月5日回购注销 122500 股 |
| 合计 | 43,088,978 | 668,978 | 1,394,225 | 43,691,725 | - | - |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|---------------------------|-------------|-----------|---------|-------------|----------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 限制性股票 | 2015年03月02日 | 3.79 | 200,000 | 2015年03月13日 | 200,000 | |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2015年3月2日，经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，同意向姜祖明授予20万股限制性股票，授予价格为3.79/股，该等股份为有限售条件流通股，上市日期为2015年3月13日。

2、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

公司于报告期内向一名激励对象发行新股，授予其200,000股限制性股票。（具体内容详见2015年3月12日披露的《关于限制性股票授予完成的公告》

（2015-012）；由于部分激励对象离职、2014年度绩效考核未达标，公司对14名激励对象获授的首次授予尚未解锁的全部或部分限制性股票122,500股进行了回购注销。公司总股本由26,440.7万股变更至26,448.45万股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 15,289 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 12,658 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | |
|----------------------------------|---------|---------------------|------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 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 |
| 浙江帝龙控股有限公司 | 境内非国有法人 | 18.51% | 48,950,000 | | | 48,950,000 | 质押 | 21,800,000 |
| 姜飞雄 | 境内自然人 | 6.99% | 18,492,300 | | 18,069,225 | 423,075 | | |
| 姜祖功 | 境内自然人 | 5.56% | 14,700,000 | | 11,025,000 | 3,675,000 | | |
| 姜筱雯 | 境内自然人 | 4.92% | 13,000,000 | | | 13,000,000 | | |
| 姜超阳 | 境内自然人 | 4.92% | 13,000,000 | | | 13,000,000 | | |
| 黄炬培 | 境内自然人 | 4.80% | 12,690,900 | | | 12,690,900 | | |
| 姜丽琴 | 境内自然人 | 2.84% | 7,500,000 | | 5,625,000 | 1,875,000 | | |
| 中国银行股份有限公司—国投瑞银锐意改革灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 2.05% | 5,422,548 | | | 5,422,548 | | |
| 长安基金—工商银行—长安元健 1 号分级资产 | 其他 | 1.20% | 3,162,991 | | | 3,162,991 | | |

| 管理计划 | | | | | | | | |
|--|---|--------|------------|--|--|-----------|--|--|
| 全国社保基金一一四组合 | 其他 | 1.07% | 2,831,960 | | | 2,831,960 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司股东中，浙江帝龙控股有限公司为公司控股股东，姜飞雄为公司实际控制人。姜祖功为姜飞雄之父亲、姜丽琴为姜飞雄之姐姐、姜筱雯及姜超阳分别为姜飞雄之女儿和儿子，上述股东符合《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人情况。未知其他股东之间是否存在关联关系。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 浙江帝龙控股有限公司 | 48,950,000 | 人民币普通股 | 48,950,000 | | | | | |
| 姜筱雯 | 13,000,000 | 人民币普通股 | 13,000,000 | | | | | |
| 姜超阳 | 13,000,000 | 人民币普通股 | 13,000,000 | | | | | |
| 黄炬培 | 12,690,900 | 人民币普通股 | 12,690,900 | | | | | |
| 中国银行股份有限公司—国投瑞银锐意改革灵活配置混合型证券投资基金 | 5,422,548 | 人民币普通股 | 5,422,548 | | | | | |
| 姜祖功 | 3,675,000 | 人民币普通股 | 3,675,000 | | | | | |
| 长安基金—工商银行—长安元健 1 号分级资产管理计划 | 3,162,991 | 人民币普通股 | 3,162,991 | | | | | |
| 全国社保基金一一四组合 | 2,831,960 | 人民币普通股 | 2,831,960 | | | | | |
| 杜辉雯 | 2,516,877 | 人民币普通股 | 2,516,877 | | | | | |
| 东方汇智资管—光大银行—东方汇智—元健进取 6 号资产管理计划 | 2,484,223 | 人民币普通股 | 2,484,223 | | | | | |
| 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 | 公司股东中，浙江帝龙控股有限公司为公司控股股东，姜飞雄为公司实际控制人。姜祖功为姜飞雄之父亲、姜丽琴为姜飞雄之姐姐、姜筱雯及姜超阳分别为姜飞雄之女儿和儿子，上述股东构成《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人情况。未知其他股东之间是否存在关联关系。 | | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 股东黄炬培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公司股票 12,690,000 股，通过普通证券账户持有公司股票 900 股，实际合计持有公司股票 12,690,900 股；股东杜辉雯通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,471,277 股，通过普通证券账户持有公司股票 45,600 股，实际合计持有公司股票 2,516,877 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|--|-----------------|---------------------|------------------------|--------|
| 浙江帝龙控股有限公司 | 姜飞雄 | 2000 年 04 月 17 日 | 9133018579967 44353 | 实业投资 |
| 控股股东报告期内 控股和参股的其他 境内外上市公司的 股权情况 | 无 | | | |

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

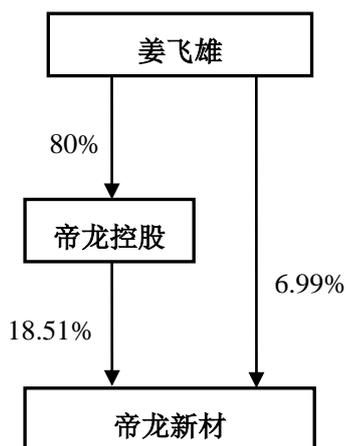
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---------------------------------------|----------------|
| 姜飞雄 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 具体见本报告第八节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”第三项“任职情况” | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股份数量 (股) | 本期减持股数 (股) | 其他增减变动 (股) | 期末持股数 (股) |
|-----|--------------------------|------|----|----|---------------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|
| 姜飞雄 | 董事长、 总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2013年 10月31 日 | 2016年 10月31 日 | 22,500,0 00 | 1,592,30 0 | 5,600,00 0 | | 18,492,3 00 |
| 姜祖功 | 董事 | 现任 | 男 | 74 | 2013年 10月31 日 | 2016年 10月31 日 | 14,700,0 00 | | | | 14,700,0 00 |
| 姜丽琴 | 董事、副 总经理、 财务总 监 | 现任 | 女 | 53 | 2013年 10月31 日 | 2016年 10月31 日 | 7,500,00 0 | | | | 7,500,00 0 |
| 姜祖明 | 董事、副 总经理 | 现任 | 男 | 63 | 2013年 10月31 日 | 2016年 10月31 日 | 1,574,00 0 | 200,000 | | | 1,774,00 0 |
| 毛时法 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 52 | 2013年 10月31 日 | 2016年 10月31 日 | | | | | |
| 寿邹 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 40 | 2015年 11月30 日 | 2016年 10月31 日 | | | | | |
| 徐民 | 监事会 主席 | 现任 | 男 | 47 | 2013年 10月31 日 | 2016年 10月31 日 | | | | | |
| 杜雪芳 | 监事 | 现任 | 男 | 52 | 2013年 10月31 日 | 2016年 10月31 日 | | | | | |
| 陈敏 | 监事 | 现任 | 男 | 46 | 2013年 10月31 日 | 2016年 10月31 日 | | | | | |
| 汤飞涛 | 总工程 师 | 现任 | 男 | 48 | 2013年 10月31 日 | 2016年 10月31 日 | 1,450,00 0 | | 280,000 | | 1,170,00 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|------------|----|----|----|-------------|-------------|------------|-----------|-----------|--|------------|
| 王晓红 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 女 | 36 | 2013年10月31日 | 2016年10月31日 | 150,000 | | | | 150,000 |
| 范钧 | 原独立董事 | 离任 | 男 | 42 | 2013年10月31日 | 2015年11月30日 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 47,874,000 | 1,792,300 | 5,880,000 | | 43,786,300 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|-------------|-------------------------|
| 范钧 | 独立董事 | 离任 | 2015年11月30日 | 因其上级主管部门的相关规定，不能继续在企业兼职 |

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

姜飞雄先生：大专学历，工程师、高级经济师。临安市人大代表、临安市慈善总会常务理事、临安市工商联副主席。现为公司董事长、总经理，同时兼任全资子公司成都帝龙、廊坊帝龙法定代表人、执行董事；帝龙光电法定代表人、执行董事；帝龙控股法定代表人、执行董事。

姜祖功先生：大专学历，高级经济师。临安市复合装饰材料行业协会理事长。2007年6月至2010年2月2日任本公司总经理，现为本公司董事，同时兼任帝龙永孚董事。

姜丽琴女士：大专学历，会计师。2007年4月至2010年4月任帝龙控股监事，2012年5月至2013年10月兼任公司董事会秘书。现为本公司董事、副总经理、财务负责人，兼任帝龙永孚监事，

姜祖明先生：大专学历，现为公司董事、副总经理，兼任临沂帝龙法定代表人、执行董事。

毛时法先生：本科学历，高级会计师、注册会计师、注册资产评估师、注册税务师，民建会员、杭州市上城区政协委员。公司独立董事，曾任杭州金汇联合

会计师事务所合伙人；浙江天孚会计师事务所执行董事；浙江正大会计师事务所有限公司副董事长；现任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，兼任科大智能科技股份有限公司独立董事。

寿邹先生：硕士，经济师，美国特许金融分析师（CFA）。公司独立董事，曾任杭州华东医药集团有限公司投资部副总、申银万国证券股份有限公司投资银行部高级经理，现任浙江网盛生意宝股份有限公司董事、副总经理。目前兼任汉鼎信息科技股份有限公司独立董事，久盛电气股份有限公司独立董事（非上市），浙江太子龙服饰股份有限公司独立董事（非上市），浙江万安科技股份有限公司独立董事，杭州华星创业通信技术股份有限公司独立董事，上海童石网络科技有限公司董事，杭银消费金融股份有限公司董事。

2、监事

徐民先生：大专学历，现任本公司监事会主席、副总工程师。

杜雪芳女士：大专学历，统计师。历任公司审计部经理，现任公司监事，同时兼任成都帝龙、廊坊帝龙、临沂帝龙监事。

陈敏先生：大专学历。现任本公司监事。

3、高级管理人员

姜飞雄先生：公司总经理，简历请参见本节之“1、董事”部分

姜丽琴女士：公司副总经理、财务总监，简历请参见本节之“1、董事”部分。

姜祖明先生：公司副总经理，简历请参见本节之“1、董事”部分。

汤飞涛先生：大专学历，助理工程师。现任本公司总工程师。

王晓红女士：本科学历，历任公司财务部主办会计、公司证券事务代表，现任公司副总经理兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------|------------|----------|--------|---------------|
| 姜飞雄 | 帝龙光电 | 法定代表人、执行董事 | 2009年12月 | | 否 |
| 姜飞雄 | 帝龙控股 | 法定代表人、执行董事 | 2014年11月 | | 否 |

| | |
|--------------|---|
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 |
|--------------|---|

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|------------|--------------------|------------|----------|--------|---------------|
| 姜飞雄 | 成都帝龙 | 法定代表人、执行董事 | 2009年05月 | | 否 |
| 姜飞雄 | 廊坊帝龙 | 法定代表人、执行董事 | 2010年10月 | | 否 |
| 姜祖功 | 帝龙永孚 | 董事 | 2011年06月 | | 否 |
| 姜丽琴 | 帝龙永孚 | 监事 | 2011年06月 | | 否 |
| 姜祖明 | 临沂帝龙 | 法定代表人、执行董事 | 2012年10月 | | 否 |
| 毛时法 | 科大智能科技股份有限公司 | 独立董事 | 2015年12月 | | |
| 毛时法 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） | 合伙人 | 2013年10月 | | 是 |
| 杜雪芳 | 成都帝龙 | 监事 | 2009年05月 | | 否 |
| 杜雪芳 | 廊坊帝龙 | 监事 | 2010年10月 | | 否 |
| 杜雪芳 | 临沂帝龙 | 监事 | 2012年10月 | | 否 |
| 寿邰 | 浙江网盛生意宝股份有限公司 | 董事、副总 | 2004年01月 | | 是 |
| 寿邰 | 汉鼎信息科技股份有限公司 | 独立董事 | 2010年12月 | | 是 |
| 寿邰 | 久盛电气股份有限公司（非上市） | 独立董事 | 2011年08月 | | 是 |
| 寿邰 | 浙江太子龙服饰股份有限公司（非上市） | 独立董事 | 2012年01月 | | 是 |
| 寿邰 | 浙江万安科技股份有限公司 | 独立董事 | 2014年05月 | | 是 |
| 寿邰 | 杭州华星创业通信技术股份有限公司 | 独立董事 | 2014年07月 | | 是 |
| 寿邰 | 上海童石网络科技股份有限公司 | 董事 | 2015年04月 | | 是 |
| 寿邰 | 杭银消费金融股份有限公司 | 董事 | 2015年09月 | | 是 |
| 在其他单位任职情况的 | 无 | | | | |

| | |
|----|--|
| 说明 | |
|----|--|

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬由薪酬与考核委员会进行考核确认，并由公司董事会、监事会审议后提交股东大会审议。公司董事长年薪由基本年薪和考核年薪组成，其中考核年薪在年度末由薪酬与考核委员会确定；其他在公司任职的董事、监事及高管按所在岗位的岗位工资标准执行。

公司独立董事报酬以年度津贴形式，由股东大会确定为5万元/年。

2015年度公司董事、监事及高级管理人员的报酬已全部支付，共计385.78万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 姜飞雄 | 董事长、总经理 | 男 | 52 | 现任 | 70 | 否 |
| 姜祖功 | 董事 | 男 | 74 | 现任 | 45 | 否 |
| 姜丽琴 | 董事、副总经理、财务总监 | 女 | 53 | 现任 | 55 | 否 |
| 姜祖明 | 董事、副总经理 | 男 | 63 | 现任 | 55.11 | 否 |
| 毛时法 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 5 | 否 |
| 寿 邹 | 独立董事 | 男 | 40 | 现任 | 0.42 | 否 |
| 徐 民 | 监事会主席 | 男 | 47 | 现任 | 39.18 | 否 |
| 杜雪芳 | 监事 | 女 | 52 | 现任 | 7.6 | 否 |
| 陈 敏 | 监事 | 男 | 46 | 现任 | 44.38 | 否 |
| 汤飞涛 | 总工程师 | 男 | 48 | 现任 | 38.37 | 否 |
| 王晓红 | 副总经理、董事会秘书 | 女 | 36 | 现任 | 21.14 | 否 |
| 范 钧 | 原独立董事 | 男 | 42 | 离任 | 4.58 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 385.78 | -- |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|--------|---|-----------|-----------|--------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 姜祖明 | 董事、副总经理 | | | | | 0 | | 200,000 | 3.79 | 200,000 |
| 汤飞涛 | 总工程师 | | | | | 180,000 | 45,000 | | | 180,000 |
| 王晓红 | 副总经理、董事会秘书 | | | | | 150,000 | 37,500 | | | 150,000 |
| 合计 | -- | | | -- | -- | 330,000 | 82,500 | 200,000 | -- | 530,000 |
| 备注（如有） | 经 2015 年 8 月 31 日召开的第三届董事会第二十二次会议及 2015 年 11 月 13 日召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过，王晓红及汤飞涛所持限制性股票的第一个解锁期的解锁条件已经满足，同意办理解锁。该等限制性股票已于 2016 年 1 月 6 日上市流通。姜祖明持有的限制性股票尚未解锁。 | | | | | | | | | |

五、公司员工情况

（一）截止2015年12月31日，公司及子公司合计在册员工1462人，其中公司本部806人，其他各子公司656人,具体构成如下：

1、专业构成情况

| 人员类别 | 人数 | 占员工总数的比例（%） |
|--------|------|-------------|
| 技术人员 | 275 | 18.81 |
| 销售人员 | 125 | 8.55 |
| 行政管理人员 | 125 | 8.55 |
| 财务人员 | 29 | 1.98 |
| 生产人员 | 908 | 62.11 |
| 合计 | 1462 | 100.00 |

2、教育程度情况

| 教育程度 | 人数 | 占员工总数的比例（%） |
|--------------|------|-------------|
| 大学本科及以上学历 | 62 | 4.24 |
| 大专学历 | 318 | 21.75 |
| 中专、技校及高中学历 | 477 | 32.63 |
| 中专、技校及高中以下学历 | 605 | 41.38 |
| 合计 | 1462 | 100.00 |

(二) 公司按规定参加社会统筹养老保险, 退休人员养老金由公司所在地社会保险机构承担。目前公司没有需要承担费用的离退休员工。

企业薪酬成本情况

| | 本期 |
|-------------------|----------|
| 当期领取薪酬员工总人数 (人) | 1,462 |
| 当期总体薪酬发生额 (万元) | 8,534.06 |
| 总体薪酬占当期营业收入比例 | 9.53% |
| 高管人均薪酬金额 (万元/人) | 35.07 |
| 所有员工人均薪酬金额 (万元/人) | 5.84 |

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》和其他相关法律、法规的有关规定，建立和完善现代企业制度，并不断改善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规有关规定，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务和面向市场的自主经营能力。不存在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不能保证独立性、不能保证自主经营能力的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2015 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 33.33% | 2015 年 04 月 13 日 | 2015 年 04 月 14 日 | 《2015 年第一次临时股东大会决议公告》（2015-021）刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 |

| | | | | | |
|-----------------|--------|-------|------------------|------------------|---|
| | | | | | (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2014 年度股东大会 | 年度股东大会 | 8.33% | 2015 年 05 月 08 日 | 2015 年 05 月 09 日 | 《2014 年度股东大会决议公告》(2015-034) 刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2015 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.00% | 2015 年 11 月 30 日 | 2015 年 12 月 01 日 | 《2015 年第二次临时股东大会决议公告》(2015-093) 刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

机构投资者情况

| 机构投资者名称 | 出任董事人数 | 股东大会参与次数 |
|---------|--------|----------|
|---------|--------|----------|

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 毛时法 | 12 | 3 | 9 | 0 | 0 | 否 |
| 范钧 | 10 | 1 | 8 | 1 | 0 | 否 |
| 寿邹 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | | | | | 3 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会召开了多次会议，对审计部每季度提交的《内部审计报告》进行审核，认真审议审计部的年度审计工作总结及下年度工作计划，听取审计部的工作汇报。审计委员会详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内控制度的建立及执行情况，对公司财务状况和经营情况提供了有效的监督和指导。在2015年度审计工作中，审计委员会会同公司审计机构、公司内审部和财务部共同协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围，就年报审计中发现的问题与会计师、公司管理层都进行了充分的交流，并认真听取了公司管理层对全年生产经营情况的汇报；积极督促会计师事务所认真履行职责，按时提交审计报告。

2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》要求开展工作，共组织召开多次会议，对公司董事、监事及高级管理人员的工作及薪酬作了评价与核定，同时，薪酬与考核委员会关注报告期内限制性股权激励计划实施工作，就限制性股权激励计划实施过程中发生的如解锁、回购等事项发表意见并向董事会汇报。

3、董事会战略委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会成员讨论了公司未来发展方向及投资计划等问题，为公司的战略决策及下一步发展提供了专业意见及指示。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任完成情况等指标进行考核。经公司2014年第二次临时股东大会批准，公司实施了《限制性股票激励计划（草案）修订稿》，对公司高级管理人员（不含控股股东、独立董事）、中层管理人员以及核心技术人员进行限制性股票激励，详细内容请参见本报告第五节“重要事项”第十五项“公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2016年03月10日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 重大缺陷迹象包括：（1）现董事、监事和管理层对财务报告构成重大影响的舞弊行为；（2）公告的财务会计 | 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判 |

| | | |
|----------------|---|-------------------|
| | 报表、报告存在重大差错或虚假记载，甚至被监管部门处罚；（3）公司的内部控制体系未发现的当期财务报告的重大错报；（4）报告给管理层、董事会的重大缺陷在经过合理的时间后，未加以改正；（5）审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷迹象包括（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立内部控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。 | 定。 |
| 定量标准 | 以营业收入、资产总额作为衡量指标。 | 以营业收入、资产总额作为衡量指标。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|--------------------------|
| 我们认为，帝龙新材公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。本结论是在受到审计报告中指出的固有限制的条件下形成的。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2016 年 03 月 10 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |

| | |
|---------------|---|
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |
|---------------|---|

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2016 年 03 月 08 日 |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 天健审〔2016〕428 号 |
| 注册会计师姓名 | 吴懿忻、林晗 |

审计报告正文

浙江帝龙新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江帝龙新材料股份有限公司（以下简称帝龙新材公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是帝龙新材公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估

计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，帝龙新材公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了帝龙新材公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：浙江帝龙新材料股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 87,897,786.09 | 54,521,750.11 |
| 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 | 48,312,594.86 | 58,741,055.34 |
| 应收账款 | 123,032,888.91 | 104,268,734.98 |
| 预付款项 | 12,560,575.83 | 7,562,774.93 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,616,469.54 | 2,091,526.27 |
| 买入返售金融资产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 存货 | 112,158,266.17 | 108,419,945.54 |
| 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 | 491,230,000.00 | 428,700,000.00 |
| 流动资产合计 | 876,808,581.40 | 764,305,787.17 |
| 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 | 45,257,900.33 | 46,624,027.93 |
| 固定资产 | 309,579,773.50 | 324,919,697.30 |
| 在建工程 | 14,528,287.80 | 14,155,728.81 |
| 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 | 74,358,005.23 | 76,791,597.96 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,170,124.55 | 414,821.53 |
| 递延所得税资产 | 12,096,313.25 | 2,759,051.26 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 456,990,404.66 | 465,664,924.79 |
| 资产总计 | 1,333,798,986.06 | 1,229,970,711.96 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 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 | 48,467,497.10 | 35,613,598.79 |
| 应付账款 | 110,413,891.75 | 96,527,238.65 |
| 预收款项 | 7,584,439.51 | 6,968,647.84 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 29,419,266.24 | 25,040,681.62 |
| 应交税费 | 16,161,559.91 | 18,158,397.42 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 688,450.00 | |
| 其他应付款 | 2,383,958.98 | 2,483,300.88 |
| 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 | | |
| 其他流动负债 | 2,613,575.23 | 2,068,457.13 |
| 流动负债合计 | 217,732,638.72 | 186,860,322.33 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 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 | 10,051,191.51 | 10,982,456.48 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 26,092,255.00 | 25,798,530.00 |
| 非流动负债合计 | 36,143,446.51 | 36,780,986.48 |
| 负债合计 | 253,876,085.23 | 223,641,308.81 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 264,484,500.00 | 264,407,000.00 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 433,502,141.25 | 419,655,163.17 |
| 减：库存股 | 26,092,255.00 | 25,798,530.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 43,955,548.21 | 37,884,744.66 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 344,399,445.06 | 291,120,169.28 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,060,249,379.52 | 987,268,547.11 |
| 少数股东权益 | 19,673,521.31 | 19,060,856.04 |
| 所有者权益合计 | 1,079,922,900.83 | 1,006,329,403.15 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,333,798,986.06 | 1,229,970,711.96 |

法定代表人：姜飞雄

主管会计工作负责人：姜丽琴

会计机构负责人：杜锡琦

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 | 23,413,847.11 | 19,581,853.05 |
| 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 | 29,703,280.47 | 31,939,502.06 |
| 应收账款 | 76,087,484.84 | 69,702,445.66 |
| 预付款项 | 1,947,672.41 | 4,113,342.97 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 82,318.01 | 78,800.00 |
| 存货 | 60,120,775.82 | 56,535,128.31 |
| 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 | 421,000,000.00 | 367,700,000.00 |

| | | |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | 612,355,378.66 | 549,651,072.05 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 295,420,000.00 | 295,420,000.00 |
| 投资性房地产 | 45,257,900.33 | 46,624,027.93 |
| 固定资产 | 135,595,736.25 | 146,687,067.99 |
| 在建工程 | 2,710,934.65 | 3,144,520.38 |
| 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 | 35,396,933.66 | 36,345,646.63 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 994,813.75 | |
| 递延所得税资产 | 11,244,349.30 | 2,278,149.71 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 526,620,667.94 | 530,499,412.64 |
| 资产总计 | 1,138,976,046.60 | 1,080,150,484.69 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | 13,448,869.10 | 21,446,847.56 |
| 应付账款 | 57,604,063.87 | 39,565,821.23 |
| 预收款项 | 5,132,500.63 | 3,105,320.67 |
| 应付职工薪酬 | 16,982,954.54 | 15,063,866.17 |
| 应交税费 | 11,848,481.26 | 15,316,450.33 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 688,450.00 | |
| 其他应付款 | 1,805,108.97 | 1,839,026.72 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 1,469,843.53 | 1,254,738.41 |
| 流动负债合计 | 108,980,271.90 | 97,592,071.09 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 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 | 8,180,954.01 | 8,927,656.48 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 26,092,255.00 | 25,798,530.00 |
| 非流动负债合计 | 34,273,209.01 | 34,726,186.48 |
| 负债合计 | 143,253,480.91 | 132,318,257.57 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 264,484,500.00 | 264,407,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 434,348,036.66 | 420,501,058.58 |
| 减：库存股 | 26,092,255.00 | 25,798,530.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 43,955,548.21 | 37,884,744.66 |
| 未分配利润 | 279,026,735.82 | 250,837,953.88 |
| 所有者权益合计 | 995,722,565.69 | 947,832,227.12 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,138,976,046.60 | 1,080,150,484.69 |

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 | 895,180,773.43 | 867,045,592.66 |
| 其中：营业收入 | 895,180,773.43 | 867,045,592.66 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 826,291,620.68 | 784,707,365.28 |
| 其中：营业成本 | 681,040,012.50 | 662,542,006.53 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金 净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 5,009,647.16 | 4,683,232.68 |
| 销售费用 | 39,576,738.43 | 37,224,796.29 |
| 管理费用 | 93,919,455.57 | 78,430,739.85 |
| 财务费用 | -2,144,867.29 | -946,554.97 |
| 资产减值损失 | 8,890,634.31 | 2,773,144.90 |
| 加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-” 号填列） | 17,894,685.28 | 14,891,943.47 |
| 其中：对联营企业和合 营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号 填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 86,783,838.03 | 97,230,170.85 |
| 加：营业外收入 | 15,709,679.68 | 16,405,632.69 |
| 其中：非流动资产处置 利得 | 20,324.75 | 8,263.84 |
| 减：营业外支出 | 3,777,282.31 | 830,103.41 |
| 其中：非流动资产处置 损失 | 1,001,101.47 | 128,977.37 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 98,716,235.40 | 112,805,700.13 |
| 减：所得税费用 | 12,305,040.80 | 13,371,461.90 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 86,411,194.60 | 99,434,238.23 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 85,798,529.33 | 99,048,485.62 |
| 少数股东损益 | 612,665.27 | 385,752.61 |
| 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 | 86,411,194.60 | 99,434,238.23 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 85,798,529.33 | 99,048,485.62 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 612,665.27 | 385,752.61 |

| | | |
|-----------|------|------|
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.33 | 0.38 |
| （二）稀释每股收益 | 0.32 | 0.38 |

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：姜飞雄

主管会计工作负责人：姜丽琴

会计机构负责人：杜锡琦

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 | 470,676,447.62 | 496,329,583.82 |
| 减：营业成本 | 328,478,453.15 | 351,608,073.76 |
| 营业税金及附加 | 3,289,863.96 | 3,965,275.48 |
| 销售费用 | 23,640,768.51 | 23,603,615.46 |
| 管理费用 | 65,920,179.02 | 51,953,761.98 |
| 财务费用 | -1,687,301.02 | -457,761.70 |
| 资产减值损失 | 7,115,131.93 | 1,325,028.60 |
| 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） | 15,671,552.44 | 13,535,079.59 |
| 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） | 59,590,904.51 | 77,866,669.83 |
| 加：营业外收入 | 10,398,692.09 | 11,674,176.88 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 20,324.75 | 8,263.84 |
| 减：营业外支出 | 2,783,710.78 | 586,081.76 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 149,487.84 | 11,545.29 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 67,205,885.82 | 88,954,764.95 |
| 减：所得税费用 | 6,497,850.33 | 9,976,123.06 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 60,708,035.49 | 78,978,641.89 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 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 | 60,708,035.49 | 78,978,641.89 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

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 | 1,034,068,936.06 | 950,953,438.05 |
| 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 | 8,997,831.42 | 10,871,595.91 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,455,351.15 | 10,587,741.53 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,051,522,118.63 | 972,412,775.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 696,545,841.82 | 699,744,711.41 |
| 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 | 94,906,017.30 | 81,265,283.58 |
| 支付的各项税费 | 73,351,782.12 | 58,285,559.96 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 52,432,137.32 | 55,860,137.54 |
| 经营活动现金流出小计 | 917,235,778.56 | 895,155,692.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 134,286,340.07 | 77,257,083.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 17,894,685.28 | 14,891,943.47 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 457,984.31 | 153,937.50 |
| 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 | 3,178,790,000.00 | 1,829,365,500.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 3,197,142,669.59 | 1,844,411,380.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 31,428,515.00 | 55,464,161.71 |
| 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 | 3,242,810,000.00 | 1,974,580,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 3,274,238,515.00 | 2,030,044,161.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -77,095,845.41 | -185,632,780.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 758,000.00 | 25,798,530.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 2,839,510.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 758,000.00 | 28,638,040.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,839,510.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 25,769,001.25 | 12,911,503.68 |
| 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 | 464,275.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 26,233,276.25 | 15,751,013.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -25,475,276.25 | 12,887,026.32 |
| 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 | 31,715,218.41 | -95,488,671.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 44,141,355.23 | 139,630,026.65 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 75,856,573.64 | 44,141,355.23 |

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 | 546,731,069.77 | 541,050,483.92 |
| 收到的税费返还 | 8,532,083.88 | 8,247,807.75 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,047,657.80 | 5,719,851.65 |
| 经营活动现金流入小计 | 558,310,811.45 | 555,018,143.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 338,460,667.33 | 376,759,065.62 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 56,842,668.25 | 50,064,714.01 |
| 支付的各项税费 | 47,962,433.65 | 46,490,852.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 32,975,255.49 | 34,724,378.78 |
| 经营活动现金流出小计 | 476,241,024.72 | 508,039,011.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 82,069,786.73 | 46,979,132.32 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 15,671,552.44 | 13,535,079.59 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 400,751.60 | 126,177.00 |
| 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 | 2,704,410,000.00 | 1,616,423,883.67 |
| 投资活动现金流入小计 | 2,720,482,304.04 | 1,630,085,140.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 12,445,224.77 | 8,992,502.25 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 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 | | 26,800,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 2,759,200,000.00 | 1,691,800,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,771,645,224.77 | 1,727,592,502.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -51,162,920.73 | -97,507,361.99 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 758,000.00 | 25,798,530.00 |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 758,000.00 | 25,798,530.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 25,769,001.25 | 12,880,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 464,275.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 26,233,276.25 | 12,880,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -25,475,276.25 | 12,918,530.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 5,431,589.75 | -37,609,699.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 15,292,483.54 | 52,902,183.21 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 20,724,073.29 | 15,292,483.54 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------|-------|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 264,407,000.00 | | | | 419,655,163.17 | 25,798,530.00 | | | 37,884,744.66 | | 291,120,169.28 | 19,060,856.04 | 1,006,329,403.15 |
| 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 | 264,407,000.00 | | | | 419,655,163.17 | 25,798,530.00 | | | 37,884,744.66 | | 291,120,169.28 | 19,060,856.04 | 1,006,329,403.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 77,500.00 | | | | 13,846,978.08 | 293,725.00 | | | 6,070,803.55 | | 53,279,275.78 | 612,665.27 | 73,593,497.68 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 85,798,529.33 | 612,665.27 | 86,411,194.60 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 77,500.00 | | | | 13,846,978.08 | 293,725.00 | | | | | | | 13,630,753.08 |
| 1. 股东投入的普通股 | 200,000.00 | | | | 558,000.00 | 758,000.00 | | | | | | | |
| 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 | | | | | 6,914,369.91 | | | | | | | | 6,914,369.91 |
| 4. 其他 | -122,500.00 | | | | 6,374,608.17 | -464,275.00 | | | | | | | 6,716,383.17 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 6,070,803.55 | | -32,519,253.55 | | -26,448,450.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 6,070,803.55 | | -6,070,803.55 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -26,448,450.00 | | -26,448,450.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 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 | 264,484,500.00 | | | | 433,502,141.25 | 26,092,255.00 | | | 43,955,548.21 | | 344,399,445.06 | 19,673,521.31 | 1,079,922,900.83 |

上期金额

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 | 128,800,000.00 | | | | 524,268,710.49 | | | | 29,986,880.47 | | 212,849,547.85 | 18,675,103.43 | 914,580,242.24 |
| 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 | 128,800,000.00 | | | | 524,268,710.49 | | | | 29,986,880.47 | | 212,849,547.85 | 18,675,103.43 | 914,580,242.24 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|---------------|--|--|--------------|--|----------------|------------|----------------|
| 额 | 0,000.00 | | | | ,710.49 | | | | 880.47 | | ,547.85 | 103.43 | ,242.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 135,607,000.00 | | | | -104,613,547.32 | 25,798,530.00 | | | 7,897,864.19 | | 78,270,621.43 | 385,752.61 | 91,749,160.91 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 99,048,485.62 | 385,752.61 | 99,434,238.23 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 6,807,000.00 | | | | 24,186,452.68 | 25,798,530.00 | | | | | | | 5,194,922.68 |
| 1. 股东投入的普通股 | 6,807,000.00 | | | | 18,991,530.00 | 25,798,530.00 | | | | | | | |
| 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 | | | | | 4,456,780.02 | | | | | | | | 4,456,780.02 |
| 4. 其他 | | | | | 738,142.66 | | | | | | | | 738,142.66 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 7,897,864.19 | | -20,777,864.19 | | -12,880,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 7,897,864.19 | | -7,897,864.19 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -12,880,000.00 | | -12,880,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 128,800,000.00 | | | | -128,800,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 128,800,000.00 | | | | -128,800,000.00 | | | | | | | | |
| 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 | 264,407,000.00 | | | | 419,655,163.17 | 25,798,530.00 | | | 37,884,744.66 | | 291,120,169.28 | 19,060,856.04 | 1,006,329,403.15 |

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 | 264,407,000.00 | | | | 420,501,058.58 | 25,798,530.00 | | | 37,884,744.66 | 250,837,953.88 | 947,832,227.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 264,407,000.00 | | | | 420,501,058.58 | 25,798,530.00 | | | 37,884,744.66 | 250,837,953.88 | 947,832,227.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 77,500.00 | | | | 13,846,978.08 | 293,725.00 | | | 6,070,803.55 | 28,188,781.94 | 47,890,338.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 60,708,035.49 | 60,708,035.49 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 77,500.00 | | | | 13,846,978.08 | 293,725.00 | | | | | 13,630,753.08 |
| 1. 股东投入的普通股 | 200,000.00 | | | | 558,000.00 | 758,000.00 | | | | | |
| 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 | | | | | 6,914,369.91 | | | | | | 6,914,369.91 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | -122,500.00 | | | | 6,374,608.17 | -464,275.00 | | | | | 6,716,383.17 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 6,070,803.55 | -32,519,253.55 | -26,448,450.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 6,070,803.55 | -6,070,803.55 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -26,448,450.00 | -26,448,450.00 |
| 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 | 264,484,500.00 | | | | 434,348,036.66 | 26,092,255.00 | | | 43,955,548.21 | 279,026,735.82 | 995,722,565.69 |

上期金额

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 | 128,800,000.00 | | | | 525,114,605.90 | | | | 29,986,880.47 | 192,637,176.18 | 876,538,662.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 二、本年期初余额 | 128,800,000.00 | | | | 525,114,605.90 | | | | 29,986,880.47 | 192,637,176.18 | 876,538,662.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 135,607,000.00 | | | | -104,613,547.32 | 25,798,530.00 | | | 7,897,864.19 | 58,200,777.70 | 71,293,564.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 78,978,641.89 | 78,978,641.89 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 6,807,000.00 | | | | 24,186,452.68 | 25,798,530.00 | | | | | 5,194,922.68 |
| 1. 股东投入的普通股 | 6,807,000.00 | | | | 18,991,530.00 | 25,798,530.00 | | | | | |
| 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 | | | | | 4,456,780.02 | | | | | | 4,456,780.02 |
| 4. 其他 | | | | | 738,142.66 | | | | | | 738,142.66 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 7,897,864.19 | -20,777,864.19 | -12,880,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 7,897,864.19 | -7,897,864.19 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -12,880,000.00 | -12,880,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 128,800,000.00 | | | | -128,800,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 128,800,000.00 | | | | -128,800,000.00 | | | | | | |
| 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 | 264,407,000.00 | | | | 420,501,058.58 | 25,798,530.00 | | | 37,884,744.66 | 250,837,953.88 | 947,832,227.12 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|

三、公司基本情况

浙江帝龙新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省工商行政管理局批准，在浙江万利实业有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，现持有统一社会信用代码为 91330000729092173R 的营业执照。公司于 2008 年首次公开发行股票并在深圳证券交易所挂牌交易，现有注册资本 26,448.45 万元，股份总数 26,448.45 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 4,369.17 万股；无限售条件的流通股份 A 股 22,079.28 万股。

本公司属制造行业。主要经营活动为：印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、封边条、金属饰面板、装饰铝板、阳极氧化铝卷板、三聚氰胺板、装饰材料印花的生产、销售。

本财务报表业经公司 2016 年 3 月 8 日第三届董事会第三十次会议批准对外报出。

本公司将廊坊帝龙新材料有限公司（以下简称廊坊帝龙公司）、成都帝龙新材料有限公司（以下简称成都帝龙公司）、浙江帝龙永孚新材料有限公司（以下简称帝龙永孚公司）、帝龙新材料（临沂）有限公司（以下简称帝龙临沂公司）及海宁帝龙永孚新材料有限公司（以下简称海宁帝龙公司）等 5 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或

金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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 | 占应收款项账面余额 10%以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

| | |
|-------------|-------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 合并范围内关联往来组合 | 不计提坏账 |

(2) 账龄分析法

| 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, 下同) | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 15 | 15 |
| 2-3 年 | 50 | 50 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大但信用风险重大 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进

行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投

资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30 | 5 | 3.17 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5 | 31.67-9.50 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 8-10 | 5 | 11.875-9.50 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|--------|---------|
| 土地使用权 | 50-70 |
| 软件 | 5-10 |
| 商标专利技术 | 10 |

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开

发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，

对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售装饰纸、浸渍纸等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十三) 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

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十五）租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十六）其他重要的会计政策和会计估计

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

六、税项

（一）主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|-----|------|-----|
|-----|------|-----|

| | | |
|----------|--|---|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，部分退税率为 15%、13%、5%。 |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 土地使用税 | 土地面积 | 3-9 元/平方米 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 1%、2% |
| 地方水利建设基金 | 当期营业收入 | 0.1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 成都帝龙公司 | 15% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据浙江省临安市国家税务局《税务资格备案表》，本公司 2015 年按每位残疾员工 35,000.00 元的限额享受增值税即征即退的税收优惠。

2. 企业所得税

根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组浙高企认〔2014〕03 号文及《关于浙江省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕29 号），本公司被认定为高新技术企业。2014 年至 2016 年按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的通知》（财税〔2011〕58 号），成都帝龙公司 2011 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日

止按 15%的优惠税率计缴企业所得税。

3. 土地使用税

根据《海宁市人民政府办公室关于明确城镇土地使用税征收与项目推进相挂钩等政策的通知》，海宁帝龙公司 2015 年享受土地使用税减征 50%，即减按 3 元/平方米征收。

七、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 8,767.56 | 8,947.77 |
| 银行存款 | 75,847,806.08 | 44,132,407.46 |
| 其他货币资金 | 12,041,212.45 | 10,380,394.88 |
| 合 计 | 87,897,786.09 | 54,521,750.11 |

(2) 其他货币资金均系银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 48,312,594.86 | | 48,312,594.86 | 58,741,055.34 | | 58,741,055.34 |
| 合 计 | 48,312,594.86 | | 48,312,594.86 | 58,741,055.34 | | 58,741,055.34 |

(2) 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情况

| 项 目 | 期末终止 确认金额 | 期末未终止 确认金额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 231,397,008.65 | |
| 小 计 | 231,397,008.65 | |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据情况。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|-----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 132,653,320.92 | 100 | 9,620,432.01 | 7.25 | 123,032,888.91 |
| 合 计 | 132,653,320.92 | 100 | 9,620,432.01 | 7.25 | 123,032,888.91 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | |
|-----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 112,042,712.75 | 100 | 7,773,977.77 | 6.94 | 104,268,734.98 |
| 合 计 | 112,042,712.75 | 100 | 7,773,977.77 | 6.94 | 104,268,734.98 |

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-------|----------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 125,173,308.21 | 6,258,665.41 | 5.00 |
| 1-2 年 | 4,349,883.18 | 652,482.48 | 15.00 |
| 2-3 年 | 841,690.83 | 420,845.42 | 50.00 |
| 3 年以上 | 2,288,438.70 | 2,288,438.70 | 100.00 |
| 小 计 | 132,653,320.92 | 9,620,432.01 | 7.25 |

(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 1,846,454.24 元，无收回或转回坏账准备。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 第一名 | 10,666,083.60 | 8.04 | 533,304.18 |
| 第二名 | 3,865,536.72 | 2.91 | 193,276.84 |
| 第三名 | 3,848,413.34 | 2.90 | 192,420.67 |
| 第四名 | 3,603,499.66 | 2.72 | 180,174.98 |
| 第五名 | 2,716,693.10 | 2.05 | 135,834.66 |
| 小 计 | 24,700,226.42 | 18.62 | 1,235,011.33 |

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

| 账 龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------|---------------|--------|------|---------------|--------------|--------|------|--------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 12,536,902.97 | 99.81 | | 12,536,902.97 | 7,361,722.26 | 97.34 | | 7,361,722.26 |
| 1-2 年 | 23,672.86 | 0.19 | | 23,672.86 | 144,652.27 | 1.91 | | 144,652.27 |
| 3 年以上 | | | | | 56,400.40 | 0.75 | | 56,400.40 |
| 合 计 | 12,560,575.83 | 100.00 | | 12,560,575.83 | 7,562,774.93 | 100.00 | | 7,562,774.93 |

2) 期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|----------------|--------------|---------------|
| 崇州市公共资源交易服务中心 | 7,305,620.00 | 58.16 |
| 齐峰新材料股份有限公司 | 1,692,079.18 | 13.47 |
| 山东鲁南新材料股份有限公司 | 920,681.73 | 7.33 |
| 南亚塑胶胶膜(南通)有限公司 | 292,327.66 | 2.33 |

| | | |
|-------------|---------------|-------|
| 成都瑞大祥贸易有限公司 | 217,483.94 | 1.73 |
| 小 计 | 10,428,192.51 | 83.02 |

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 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 | 3,044,437.42 | 100.00 | 1,427,967.88 | 46.90 | 1,616,469.54 |
| 合 计 | 3,044,437.42 | 100.00 | 1,427,967.88 | 46.90 | 1,616,469.54 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 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 | 2,650,553.97 | 100.00 | 559,027.70 | 21.09 | 2,091,526.27 |
| 合 计 | 2,650,553.97 | 100.00 | 559,027.70 | 21.09 | 2,091,526.27 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-------|--------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 761,977.42 | 38,098.88 | 5.00 |
| 1-2 年 | 32,460.00 | 4,869.00 | 15.00 |
| 2-3 年 | 1,730,000.00 | 865,000.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 520,000.00 | 520,000.00 | 100.00 |
| 小 计 | 3,044,437.42 | 1,427,967.88 | 46.90 |

(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 868,940.18 元, 本期无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 2,519,859.61 | 2,343,300.00 |
| 应收暂付款 | 524,577.81 | 307,253.97 |
| 合计 | 3,044,437.42 | 2,650,553.97 |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|-----------------------|-------|--------------|-------|----------------|--------------|
| 成都崇州经济开发区 管理委员会 | 保证金 | 1,020,000.00 | 注 1 | 33.50 | 503,000.00 |
| 郫城县李庄镇财政所 | 保证金 | 720,000.00 | 2-3 年 | 23.65 | 360,000.00 |
| 海宁市周王庙镇工业 投资开发有限公司 | 保证金 | 500,000.00 | 3 年以上 | 16.42 | 500,000.00 |
| 国网四川崇州市供电 有限责任公司 | 应收暂付款 | 200,357.10 | 1 年以内 | 6.58 | 10,017.86 |
| 廊坊新奥燃气有限公 司 | 保证金 | 200,000.00 | 1 年以内 | 6.57 | 10,000.00 |
| 小 计 | | 2,640,357.10 | | 86.72 | 1,383,017.86 |

注 1：账龄 1-2 年为 20,000.00 元，2-3 年为 1,000,000.00 元。

6. 存货

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 62,382,884.76 | | 62,382,884.76 | 63,436,316.13 | | 63,436,316.13 |
| 在产品 | 3,268,968.48 | | 3,268,968.48 | 3,344,414.56 | | 3,344,414.56 |
| 库存商品 | 46,433,202.52 | | 46,433,202.52 | 41,322,338.09 | | 41,322,338.09 |
| 委托加工物资 | 73,210.41 | | 73,210.41 | 316,876.76 | | 316,876.76 |
| 合 计 | 112,158,266.17 | | 112,158,266.17 | 108,419,945.54 | | 108,419,945.54 |

7. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行理财产品 | 491,230,000.00 | 428,700,000.00 |
| 合 计 | 491,230,000.00 | 428,700,000.00 |

8. 投资性房地产

(1) 明细情况

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合 计 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 18,177,441.36 | 41,001,961.27 | 59,179,402.63 |
| 本期增加金额 | | | |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 18,177,441.36 | 41,001,961.27 | 59,179,402.63 |
| 累计折旧和累计摊销 | | | |
| 期初数 | 7,724,058.65 | 4,831,316.05 | 12,555,374.70 |
| 本期增加金额 | 769,292.65 | 596,834.95 | 1,366,127.60 |
| 1) 计提或摊销 | 769,292.65 | 596,834.95 | 1,366,127.60 |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 8,493,351.30 | 5,428,151.00 | 13,921,502.30 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 9,684,090.06 | 35,573,810.27 | 45,257,900.33 |
| 期初账面价值 | 10,453,382.71 | 36,170,645.22 | 46,624,027.93 |

(2) 期末已有账面价值 33,923,925.70 元的投资性房地产用于银行抵押担保。

9. 固定资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合 计 |
|-----------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 207,127,114.78 | 58,188,639.00 | 166,041,718.56 | 9,299,596.33 | 440,657,068.67 |
| 本期增加金额 | 1,856,635.53 | 7,987,119.73 | 10,417,186.27 | 3,100,408.37 | 23,361,349.90 |
| 1) 购置 | | 737,616.37 | 25,083.57 | 3,021,069.90 | 3,783,769.84 |
| 2) 在建工程转入 | 1,856,635.53 | 7,249,503.36 | 10,392,102.70 | 79,338.47 | 19,577,580.06 |
| 本期减少金额 | | 2,034,337.49 | 1,558,846.78 | 2,762,186.51 | 6,355,370.78 |
| 1) 处置或报废 | | 2,034,337.49 | 1,558,846.78 | 2,762,186.51 | 6,355,370.78 |
| 期末数 | 208,983,750.31 | 64,141,421.24 | 174,900,058.05 | 9,637,818.19 | 457,663,047.79 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 20,096,797.08 | 23,388,791.27 | 65,673,548.48 | 6,578,234.54 | 115,737,371.37 |
| 本期增加金额 | 6,710,389.10 | 6,125,508.91 | 16,913,292.76 | 1,355,263.14 | 31,104,453.91 |
| 1) 计提 | 6,710,389.10 | 6,125,508.91 | 16,913,292.76 | 1,355,263.14 | 31,104,453.91 |
| 本期减少金额 | | 1,072,759.07 | 1,236,954.63 | 2,624,077.18 | 4,933,790.88 |
| 1) 处置或报废 | | 1,072,759.07 | 1,236,954.63 | 2,624,077.18 | 4,933,790.88 |
| 期末数 | 26,807,186.18 | 28,441,541.11 | 81,349,886.61 | 5,309,420.50 | 141,908,034.40 |
| 减值准备 | | | | | |
| 期初数 | | | | | |
| 本期增加金额 | | 3,856,938.90 | 2,318,300.99 | | 6,175,239.89 |
| 1) 计提 | | 3,856,938.90 | 2,318,300.99 | | 6,175,239.89 |
| 期末数 | | 3,856,938.90 | 2,318,300.99 | | 6,175,239.89 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 182,176,564.13 | 31,842,941.23 | 91,231,870.45 | 4,328,397.69 | 309,579,773.50 |
| 期初账面价值 | 187,030,317.70 | 34,799,847.73 | 100,368,170.08 | 2,721,361.79 | 324,919,697.30 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 临沂帝龙公司-3 号厂房 | 15,036,672.66 | 上期新增房屋建筑物 |
| 小 计 | 15,036,672.66 | |

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 53,347,723.61 元的固定资产用于银行抵押担保。

10. 在建工程

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|----------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准 备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 临安项目 | 2,710,934.65 | | 2,710,934.65 | 3,144,520.38 | | 3,144,520.38 |
| 成都项目 | 810,775.69 | | 810,775.69 | 3,327,681.35 | | 3,327,681.35 |
| 廊坊项目 | 5,295,130.65 | | 5,295,130.65 | 2,298,704.79 | | 2,298,704.79 |
| 临沂项目 | 3,256,650.16 | | 3,256,650.16 | 2,941,036.51 | | 2,941,036.51 |
| 永孚项目 | 2,454,796.65 | | 2,454,796.65 | 2,443,785.78 | | 2,443,785.78 |
| 合 计 | 14,528,287.80 | | 14,528,287.80 | 14,155,728.81 | | 14,155,728.81 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
|------|----------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 临安项目 | 16,480 万 | 3,144,520.38 | 8,004,049.36 | 8,437,635.09 | | 2,710,934.65 |
| 成都项目 | 175 万 | 3,327,681.35 | 1,612,663.04 | 4,129,568.70 | | 810,775.69 |
| 廊坊项目 | 7,840 万 | 2,298,704.79 | 5,061,110.67 | 2,064,684.81 | | 5,295,130.65 |
| 临沂项目 | 8,780 万 | 2,941,036.51 | 2,120,483.23 | 1,804,869.58 | | 3,256,650.16 |
| 永孚项目 | 580 万 | 2,443,785.78 | 3,151,832.75 | 3,140,821.88 | | 2,454,796.65 |
| 小 计 | 33,855 万 | 14,155,728.81 | 19,950,139.05 | 19,577,580.06 | | 14,528,287.80 |

(续上表)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------|----------------|---------|-----------|-----------|-------------|------|
|------|----------------|---------|-----------|-----------|-------------|------|

| | | | | | | |
|------|--------|--------|--|--|--|-----------|
| 临安项目 | 24.59 | 24.59 | | | | 募集资金、自有资金 |
| 成都项目 | 100.00 | 100.00 | | | | 自有资金 |
| 廊坊项目 | 14.63 | 14.63 | | | | 募集资金、自有资金 |
| 临沂项目 | 76.76 | 76.76 | | | | 募集资金、自有资金 |
| 永孚项目 | 96.48 | 96.48 | | | | 自有资金 |
| 小 计 | | | | | | |

11. 无形资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 土地使用权 | 软件 | 商标专利技术 | 合 计 |
|--------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 78,728,032.80 | 278,585.73 | 7,944,512.24 | 86,951,130.77 |
| 本期增加金额 | | | | |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末数 | 78,728,032.80 | 278,585.73 | 7,944,512.24 | 86,951,130.77 |
| 累计摊销 | | | | |
| 期初数 | 7,274,529.66 | 185,589.68 | 2,699,413.47 | 10,159,532.81 |
| 本期增加金额 | 1,578,437.09 | 46,039.20 | 809,116.44 | 2,433,592.73 |
| 1) 计提 | 1,578,437.09 | 46,039.20 | 809,116.44 | 2,433,592.73 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末数 | 8,852,966.75 | 231,628.88 | 3,508,529.91 | 12,593,125.54 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 69,875,066.05 | 46,956.85 | 4,435,982.33 | 74,358,005.23 |
| 期初账面价值 | 71,453,503.14 | 92,996.05 | 5,245,098.77 | 76,791,597.96 |

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 26,065,766.60 元的土地使用权用于银行抵押担保。

12. 长期待摊费用

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|---------|------------|--------------|------------|------|--------------|
| 排放权有偿使用 | | 1,015,980.00 | 21,166.25 | | 994,813.75 |
| 绿化工程 | 233,405.56 | | 170,988.77 | | 62,416.79 |
| 其他 | 181,415.97 | 166,264.91 | 234,786.87 | | 112,894.01 |
| 合 计 | 414,821.53 | 1,182,244.91 | 426,941.89 | | 1,170,124.55 |

13. 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

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 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 | 15,537,393.41 | 2,574,743.86 | 6,694,080.81 | 1,136,411.67 |
| 拆迁补偿收益 | 5,148,862.34 | 193,082.34 | 5,759,464.81 | 215,979.93 |
| 限制性股票激励费用 | 62,189,913.65 | 9,328,487.05 | 9,377,731.09 | 1,406,659.66 |
| 合 计 | 82,876,169.40 | 12,096,313.25 | 21,831,276.71 | 2,759,051.26 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 6,254,401.95 | 7,880,325.33 |
| 资产减值损失 | 1,686,246.37 | 1,638,924.66 |
| 小 计 | 7,940,648.32 | 9,519,249.99 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|-----|-----|-----|----|
|-----|-----|-----|----|

| | | | |
|--------|--------------|--------------|--|
| 2017 年 | 2,362,970.40 | 3,678,070.56 | |
| 2018 年 | 3,891,431.55 | 4,202,254.77 | |
| 小 计 | 6,254,401.95 | 7,880,325.33 | |

14. 应付票据

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 48,467,497.10 | 35,613,598.79 |
| 合 计 | 48,467,497.10 | 35,613,598.79 |

15. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|---------------|
| 货 款 | 102,286,793.39 | 91,185,575.98 |
| 工程款及设备款 | 4,397,098.36 | 5,341,662.67 |
| 其他 | 3,730,000.00 | |
| 合 计 | 110,413,891.75 | 96,527,238.65 |

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付款项。

16. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|--------------|--------------|
| 货 款 | 7,584,439.51 | 6,968,647.84 |
| 合 计 | 7,584,439.51 | 6,968,647.84 |

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬 | 24,704,917.89 | 93,556,481.65 | 89,208,664.14 | 29,052,735.40 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 335,763.73 | 5,704,560.38 | 5,673,793.27 | 366,530.84 |
| 合 计 | 25,040,681.62 | 99,261,042.03 | 94,882,457.41 | 29,419,266.24 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 24,305,231.43 | 85,340,642.88 | 81,313,557.01 | 28,332,317.30 |
| 职工福利费 | | 2,976,423.53 | 2,976,423.53 | |
| 社会保险费 | 170,906.74 | 3,102,945.24 | 3,063,520.20 | 210,331.78 |
| 其中：医疗保险费 | 139,902.58 | 2,385,005.44 | 2,359,746.37 | 165,161.65 |
| 工伤保险费 | 24,021.66 | 515,838.66 | 509,162.58 | 30,697.74 |
| 生育保险费 | 6,982.50 | 202,101.14 | 194,611.25 | 14,472.39 |
| 住房公积金 | | 360,828.00 | 360,828.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 228,779.72 | 1,775,642.00 | 1,494,335.40 | 510,086.32 |
| 小 计 | 24,704,917.89 | 93,556,481.65 | 89,208,664.14 | 29,052,735.40 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 294,355.57 | 5,152,320.40 | 5,119,169.96 | 327,506.01 |
| 失业保险费 | 41,408.16 | 552,239.98 | 554,623.31 | 39,024.83 |
| 小 计 | 335,763.73 | 5,704,560.38 | 5,673,793.27 | 366,530.84 |

(4) 其他说明

工资、奖金、津贴和补贴根据公司各项政策和考核结果发放。

18. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 11,490,344.64 | 13,519,566.14 |
| 增值税 | 2,264,340.65 | 2,705,061.70 |
| 房产税 | 1,183,899.81 | 687,320.19 |
| 土地使用税 | 736,255.72 | 570,045.13 |
| 城市维护建设税 | 142,410.26 | 235,275.70 |
| 残疾人就业保障金 | 112,995.83 | 112,995.83 |
| 教育费附加 | 68,746.36 | 109,441.76 |
| 地方教育附加 | 45,830.92 | 72,961.18 |
| 地方水利建设基金 | 43,283.15 | 45,626.88 |
| 印花税 | 29,222.41 | 36,090.95 |
| 其他 | 44,230.16 | 64,011.96 |
| 合 计 | 16,161,559.91 | 18,158,397.42 |

19. 应付股利

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|-----|
| 普通股股利 | 688,450.00 | |
| 合 计 | 688,450.00 | |

20. 其他应付款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 1,844,558.19 | 1,696,845.68 |
| 其他 | 539,400.79 | 786,455.20 |
| 合 计 | 2,383,958.98 | 2,483,300.88 |

21. 其他流动负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 应计未付佣金 | 1,165,554.39 | 623,722.27 |
| 应计未付运费 | 1,448,020.84 | 1,444,734.86 |
| 合 计 | 2,613,575.23 | 2,068,457.13 |

22. 递延收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 10,982,456.48 | | 931,264.97 | 10,051,191.51 | |
| 合 计 | 10,982,456.48 | | 931,264.97 | 10,051,191.51 | |

(2) 政府补助明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 其他 变动 | 期末数 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------------------------|---------------|--------------|-----------------|----------|---------------|-----------------|
| 马溪路老厂房拆迁补偿款 | 5,759,464.81 | | 610,602.47 | | 5,148,862.34 | 与资产相关 |
| 浙江省复合新材料公共服务平台建设项目补助资金 | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 新增年产200万平方米CCA饰面板生产线技改项目补助资金 | 1,168,191.67 | | 136,100.00 | | 1,032,091.67 | 与资产相关 |
| 装饰纸、浸渍纸、压贴板项目扶持资金 | 1,100,000.00 | | 44,000.00 | | 1,056,000.00 | 与资产相关 |
| 装饰复合新材料项目专项资金 | 437,500.00 | | 62,500.00 | | 375,000.00 | 与资产相关 |
| 装饰纸装饰板生产线技术改造项目补助资金 | 342,475.00 | | 48,925.00 | | 293,550.00 | 与资产相关 |
| 2013年度工业生产性设备投资项目财政奖励 | 174,825.00 | | 29,137.50 | | 145,687.50 | 与资产相关 |
| 小 计 | 10,982,456.48 | | 931,264.97 | | 10,051,191.51 | |

23. 其他非流动负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | | |
|------------------|---------------|---------------|
| 股权激励对象认购限制性股票的价款 | 26,092,255.00 | 25,798,530.00 |
| 合 计 | 26,092,255.00 | 25,798,530.00 |

24. 股本

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增减变动（减少以“—”表示） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|------------------|----|-----------|-------------|----|----------------|
| | | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 264,407,000.00 | 200,000.00 | | | -122,500.00 | | 264,484,500.00 |

(2) 股本变动情况说明

1) 根据公司第三届董事会第十七次会议决议，公司向激励对象姜祖明定向发行限制性股票 200,000 股，授予价格为 3.79 元/股。截至 2015 年 3 月 2 日止，公司收到姜祖明缴纳的限制性股票认购款合计 758,000.00 元，其中计入股本 200,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）558,000.00 元。该次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2015〕40 号），已于 2015 年 3 月 12 日办妥工商变更登记手续。

2) 根据公司 2014 年第二次临时股东大会和第三届董事会第二十二次会议决议，公司回购并注销 14 名限制性股票激励对象已获授的尚未解锁的全部或部分限制性股票共计 122,500 股，回购价格为 3.79 元/股。截至 2015 年 10 月 15 日止，公司向 14 名限制性股票激励对象支付 122,500 股人民币普通股股票的回购股款合计人民币 464,275.00 元，其中减少股本人民币 122,500.00 元，减少资本公积（股本溢价）341,775.00 元。该次减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2015〕404 号），已于 2015 年 11 月 12 日办妥工商变更登记手续。

25. 资本公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 414,270,240.49 | 558,000.00 | 341,775.00 | 414,486,465.49 |
| 其他资本公积 | 5,384,922.68 | 13,630,753.08 | | 19,015,675.76 |

| | | | | |
|-----|----------------|---------------|------------|----------------|
| 合 计 | 419,655,163.17 | 14,188,753.08 | 341,775.00 | 433,502,141.25 |
|-----|----------------|---------------|------------|----------------|

(2) 资本公积变动说明

1) 资本公积（股本溢价）本期增减变动详见本财务报表附注五（一）24 之说明。

2) 根据《企业会计准则-股份支付》的相关规定，按照限制性股票的等待解锁期分期摊销作为以权益结算的股份支付换取职工服务的支出，本期摊销 6,716,383.17 元，计入本期管理费用，相应增加资本公积 6,716,383.17 元。

3) 本期，公司根据期末股票收盘价、授予及预计回购的限制性股票数量及限制性股票费用分摊比例作为预计税法允许税前抵扣金额并确认递延所得税资产。该可抵扣金额超过本期账面确认限制性股票费用部分的所得税影响金额计入资本公积，共计 7,652,512.57 元，其中 738,142.66 元已于上期确认。

26. 库存股

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------------|------------|---------------|
| 限制性普通股 | 25,798,530.00 | 758,000.00 | 464,275.00 | 26,092,255.00 |
| 合 计 | 25,798,530.00 | 758,000.00 | 464,275.00 | 26,092,255.00 |

(2) 根据限制性股票激励计划，对于无法满足解锁条件的股份，公司应予以回购。本期，公司将新授予但尚未解锁的限制性普通股计 200,000 股对应的认购款计 758,000.00 元确认为库存股，相应增加其他非流动负债。将回购并注销的已获授但尚未解锁的限制性普通股计 122,500 股对应的回购款计 464,275.00 元减少库存股，相应减少其他非流动负债。

27. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 37,884,744.66 | 6,070,803.55 | | 43,955,548.21 |
| 合 计 | 37,884,744.66 | 6,070,803.55 | | 43,955,548.21 |

(2) 本期增加系按母公司 2015 年净利润的 10%提取法定盈余公积。

28. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 291,120,169.28 | 212,849,547.85 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 291,120,169.28 | 212,849,547.85 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 85,798,529.33 | 99,048,485.62 |
| 减：提取法定盈余公积 | 6,070,803.55 | 7,897,864.19 |
| 应付普通股股利 | 26,448,450.00 | 12,880,000.00 |
| 期末未分配利润 | 344,399,445.06 | 291,120,169.28 |

(2) 其他说明

1) 经公司 2014 年股东大会审议批准，以本公司 2015 年 3 月 31 日的总股本 26,460.70 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），合计分配 26,460,700.00 元。

2) 本期公司回购并注销已获授但尚未解锁的限制性普通股计 122,500 股。根据限制性股票激励计划，激励对象因获授的限制性股票而取得的现金股利由公司代管，若不能解锁，则由公司收回，本期收回现金股利 12,250 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 891,398,376.16 | 677,962,969.11 | 861,668,845.53 | 659,675,727.68 |
| 其他业务收入 | 3,782,397.27 | 3,077,043.39 | 5,376,747.13 | 2,866,278.85 |
| 合 计 | 895,180,773.43 | 681,040,012.50 | 867,045,592.66 | 662,542,006.53 |

2. 营业税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | 58,063.40 | 167,294.90 |
| 城市维护建设税 | 2,750,618.52 | 2,434,355.90 |
| 教育费附加 | 1,289,740.74 | 1,096,043.58 |
| 地方教育费附加 | 859,827.14 | 730,516.32 |
| 其 他 | 51,397.36 | 255,021.98 |
| 合 计 | 5,009,647.16 | 4,683,232.68 |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-------|---------------|---------------|
| 运 费 | 14,980,598.02 | 13,434,111.55 |
| 工 资 | 8,956,985.52 | 8,791,237.28 |
| 差旅费 | 4,942,361.27 | 3,836,084.07 |
| 业务招待费 | 2,604,427.30 | 3,591,429.62 |
| 外销费用 | 2,317,616.21 | 2,571,783.23 |
| 展览费 | 2,266,448.27 | 1,633,385.79 |
| 其 他 | 3,508,301.84 | 3,366,764.75 |
| 合 计 | 39,576,738.43 | 37,224,796.29 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 工资社保福利费等 | 36,594,123.78 | 31,863,806.12 |
| 技术开发费 | 19,356,708.14 | 20,521,506.87 |
| 限制性股票激励费用 | 6,716,383.17 | 4,456,780.02 |
| 中介机构费 | 6,862,995.73 | 949,998.28 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 税金 | 4,812,967.85 | 4,051,577.34 |
| 折旧 | 3,375,394.13 | 2,510,377.64 |
| 无形资产摊销 | 2,433,592.73 | 2,388,356.66 |
| 业务招待费 | 2,081,975.78 | 1,397,331.26 |
| 汽车费用 | 1,245,249.67 | 1,087,794.24 |
| 其他 | 10,440,064.59 | 9,203,211.42 |
| 合计 | 93,919,455.57 | 78,430,739.85 |

5. 财务费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 9,001.25 | 31,503.68 |
| 利息收入 | -838,840.59 | -1,754,060.63 |
| 汇兑损益 | -1,873,826.19 | 306,314.92 |
| 手续费 | 558,798.24 | 469,687.06 |
| 合计 | -2,144,867.29 | -946,554.97 |

6. 资产减值损失

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 2,715,394.42 | 2,773,144.90 |
| 固定资产减值损失 | 6,175,239.89 | |
| 合计 | 8,890,634.31 | 2,773,144.90 |

7. 投资收益

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 购买银行理财产品取得的投资收益 | 17,894,685.28 | 14,891,943.47 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 17,894,685.28 | 14,891,943.47 |
|-----|---------------|---------------|

8. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 20,324.75 | 8,263.84 | 20,324.75 |
| 其中：固定资产处置利得 | 20,324.75 | 8,263.84 | 20,324.75 |
| 政府补助 | 7,006,434.97 | 7,593,077.11 | 7,006,434.97 |
| 增值税返还 | 7,770,008.88 | 8,047,092.53 | |
| 其 他 | 912,911.08 | 757,199.21 | 912,911.08 |
| 合 计 | 15,709,679.68 | 16,405,632.69 | 7,939,670.80 |

(2) 政府补助明细

| 补助项目 | 本期数 | 上年同期数 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 高新技术产业扶持基金 | 1,870,000.00 | 2,400,000.00 | 与收益相关 |
| 政策补贴款 | 1,578,000.00 | | 与收益相关 |
| 马溪路老厂房拆迁补偿款 | 610,602.47 | 610,602.38 | 与资产相关 |
| 福利企业财政补贴与奖励 | 599,500.00 | 486,485.00 | 与收益相关 |
| 2015 年省安排产业研究与开发专项资金 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 税收返还款 | 345,000.00 | 646,837.40 | 与收益相关 |
| 2015 年工业设计自身能力建设 项目资金补助奖励 | 335,100.00 | | 与收益相关 |
| 政府质量奖 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 循环经济专项资金补助款 | 200,000.00 | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 新增年产 200 万平方米 CCA 饰面板 生产线技改项目 | 136,100.00 | 192,808.33 | 与资产相关 |

| | | | |
|------------------------|--------------|--------------|-------|
| 2014 年度增强企业创新能力财政资助奖励 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 境内参展奖 | 78,400.00 | | 与收益相关 |
| 外经贸项目补助款 | 43,300.00 | 49,000.00 | 与收益相关 |
| 装饰复合新材料项目专项资金 | 62,500.00 | 62,500.00 | 与资产相关 |
| 装饰纸装饰板生产线技术改造项目补助资金 | 48,925.00 | 48,925.00 | 与资产相关 |
| 装饰纸、浸渍纸、压贴板项目扶持资金 | 44,000.00 | 44,000.00 | 与资产相关 |
| 专利补助资金 | 34,500.00 | 61,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年度工业生产性设备投资项目财政奖励 | 29,137.50 | 58,275.00 | 与资产相关 |
| 工业政策扶持奖 | | 1,103,000.00 | 与收益相关 |
| 品牌建设奖励 | | 850,000.00 | 与收益相关 |
| 税收贡献奖 | | 320,000.00 | 与收益相关 |
| 重点技术创新和重大技术装备创新专项资金补助 | | 302,400.00 | 与收益相关 |
| 企业提档升级奖励 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年劳模集体奖 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 其他小额补助 | 191,370.00 | 187,244.00 | 与收益相关 |
| 小 计 | 7,006,434.97 | 7,593,077.11 | |

9. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,001,101.47 | 128,977.37 | 1,001,101.47 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,001,101.47 | 128,977.37 | 1,001,101.47 |
| 对外捐赠 | 2,373,000.00 | 37,300.00 | 2,373,000.00 |
| 罚款支出 | 6,050.00 | 12,330.00 | 6,050.00 |

| | | | |
|----------|--------------|------------|--------------|
| 地方水利建设基金 | 294,943.72 | 539,961.77 | |
| 其他 | 102,187.12 | 111,534.27 | 102,187.12 |
| 合 计 | 3,777,282.31 | 830,103.41 | 3,482,338.59 |

10. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 14,727,932.88 | 14,519,739.20 |
| 递延所得税费用 | -2,422,892.08 | -1,148,277.30 |
| 合 计 | 12,305,040.80 | 13,371,461.90 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------------|---------------|----------------|
| 利润总额 | 98,716,235.40 | 112,805,700.13 |
| 按适用税率计算的所得税费用 | 14,807,435.31 | 16,920,855.02 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,491,165.96 | 744,687.97 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,438,414.62 | -1,717,302.09 |
| 非应税收入的影响 | -1,221,526.04 | -1,287,281.53 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 308,216.02 | 318,225.63 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -495,716.66 | -437,750.10 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响 | | -63,474.62 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | | |
| 残疾人工资加计扣除 | -1,146,119.17 | -1,106,498.38 |
| 所得税费用 | 12,305,040.80 | 13,371,461.90 |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------|--------------|---------------|
| 收到的与收益相关的政府补助 | 5,730,170.00 | 4,131,966.40 |
| 利息收入 | 838,840.59 | 1,754,060.63 |
| 租金收入 | 428,311.38 | 2,125,183.19 |
| 收回的票据保证金 | | 1,890,844.07 |
| 其他 | 1,458,029.18 | 685,687.24 |
| 合 计 | 8,455,351.15 | 10,587,741.53 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|---------------|---------------|
| 付现费用 | 47,707,096.37 | 54,926,915.43 |
| 支付的票据保证金 | 1,660,817.57 | |
| 捐赠支出 | 2,373,000.00 | |
| 其他 | 691,223.38 | 933,222.11 |
| 合 计 | 52,432,137.32 | 55,860,137.54 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------|------------------|------------------|
| 理财产品到期 | 3,178,790,000.00 | 1,824,880,000.00 |
| 收到与资产相关的政府补助 | | 4,485,500.00 |
| 合 计 | 3,178,790,000.00 | 1,829,365,500.00 |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

| | | |
|--------|------------------|------------------|
| 购买理财产品 | 3,241,320,000.00 | 1,974,580,000.00 |
| 其他 | 1,490,000.00 | |
| 合 计 | 3,242,810,000.00 | 1,974,580,000.00 |

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|------------|-------|
| 回购限售股 | 464,275.00 | |
| 合 计 | 464,275.00 | |

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 86,411,194.60 | 99,434,238.23 |
| 加: 资产减值准备 | 8,890,634.31 | 2,773,144.90 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 31,873,746.56 | 29,281,830.81 |
| 无形资产摊销 | 3,030,427.68 | 2,989,689.61 |
| 长期待摊费用摊销 | 426,941.89 | 395,542.49 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | 980,776.72 | 120,713.53 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 9,001.25 | 31,503.68 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -17,894,685.28 | -14,891,943.47 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -9,337,261.99 | -1,886,419.96 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -3,907,737.21 | 6,314,141.45 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -18,201,111.87 | -72,340,721.90 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 52,004,413.41 | 25,035,363.63 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 134,286,340.07 | 77,257,083.00 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 75,856,573.64 | 44,141,355.23 |
| 减: 现金的期初余额 | 44,141,355.23 | 139,630,026.65 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 31,715,218.41 | -95,488,671.42 |
| (2) 现金和现金等价物的构成 | | |
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 1) 现金 | 75,856,573.64 | 44,141,355.23 |
| 其中: 库存现金 | 8,767.56 | 8,947.77 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 75,847,806.08 | 44,132,407.46 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |

| | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 拆放同业款项 | | |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 75,856,573.64 | 44,141,355.23 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

(3) 现金流量表补充资料的说明

银行承兑汇票保证金不属于现金及现金等价物。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|-----------|
| 货币资金 | 12,041,212.45 | 银行承兑汇票保证金 |
| 投资性房地产 | 33,923,925.70 | 银行抵押担保 |
| 固定资产 | 53,347,723.61 | 银行抵押担保 |
| 无形资产 | 26,065,766.60 | 银行抵押担保 |
| 合 计 | 125,378,628.36 | |

2. 外币货币性项目

| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算成人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | 562,376.22 |
| 其中：美元 | 59,100.51 | 6.4936 | 383,775.07 |
| 欧元 | 25,172.11 | 7.0952 | 178,601.15 |
| 应收账款 | | | 19,691,490.76 |
| 其中：美元 | 2,736,992.39 | 6.4936 | 17,772,933.78 |
| 欧元 | 270,402.10 | 7.0952 | 1,918,556.98 |

| | | | | |
|-------|------------|--------|--|--------------|
| 其他应收款 | | | | 9,740.40 |
| 其中：美元 | 1,500.00 | 6.4936 | | 9,740.40 |
| 应付账款 | | | | 1,003,563.96 |
| 其中：美元 | 61,230.31 | 6.4936 | | 397,605.14 |
| 欧元 | 85,404.05 | 7.0952 | | 605,958.82 |
| 其他应付款 | | | | 876,289.89 |
| 其中：美元 | 134,946.70 | 6.4936 | | 876,289.89 |

八、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

| 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 | |
| 廊坊帝龙公司 | 廊坊 | 廊坊 | 制造业 | 100 | | 设立 |
| 成都帝龙公司 | 成都 | 成都 | 制造业 | 100 | | 设立 |
| 帝龙永孚公司 | 余杭 | 余杭 | 制造业 | 70 | | 设立 |
| 帝龙临沂公司 | 郯城 | 郯城 | 制造业 | 100 | | 设立 |
| 海宁帝龙公司 | 海宁 | 海宁 | 制造业 | 70 | | 设立 |

2. 重要的非全资子公司

| 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 |
|--------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 帝龙永孚公司 | 30% | 612,665.27 | | 19,673,521.31 |

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

| 子公司名称 | 期末数 | | | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 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 |
| 帝龙永孚公司 | 43,651,553.20 | 46,244,117.91 | 89,895,671.11 | 24,171,579.24 | 145,687.50 | 24,317,266.74 |

(续上表)

| 子公司 | 期初数 | | | | | |
|-----|-----|--|--|--|--|--|
|-----|-----|--|--|--|--|--|

| 名称 | 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 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 帝龙永孚公司 | 38,224,645.51 | 46,899,864.22 | 85,124,509.73 | 21,413,497.92 | 174,825.00 | 21,588,322.92 |

(2) 损益和现金流量情况

| 子公司名称 | 本期数 | | | | 上年同期数 | | | |
|--------|---------------|--------------|--------|--------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| | 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 |
| 帝龙永孚公司 | 89,175,434.51 | 2,042,217.56 | | 5,344,086.08 | 86,935,359.83 | 1,285,842.03 | | 14,152,994.44 |

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 18.62%(2014 年 12 月 31 日：18.54%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

| 项 目 | 期末数 | | | | 合 计 |
|------|---------------|--------|-------|-------|---------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据 | 48,312,594.86 | | | | 48,312,594.86 |
| 小 计 | 48,312,594.86 | | | | 48,312,594.86 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | 合 计 |
|------|---------------|--------|-------|-------|---------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据 | 58,741,055.34 | | | | 58,741,055.34 |
| 小 计 | 58,741,055.34 | | | | 58,741,055.34 |

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 应付票据 | 48,467,497.10 | 48,467,497.10 | 48,467,497.10 | | |
| 小 计 | 48,467,497.10 | 48,467,497.10 | 48,467,497.10 | | |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-----|-----|--|--|--|--|
|-----|-----|--|--|--|--|

| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
|------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
| 应付票据 | 35,613,598.79 | 35,613,598.79 | 35,613,598.79 | | |
| 小 计 | 35,613,598.79 | 35,613,598.79 | 35,613,598.79 | | |

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括外汇风险。

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) |
|------------|------|------|------------|------------------|-------------------|
| 浙江帝龙控股有限公司 | 浙江临安 | 实业投资 | 2,000.00 万 | 18.51 | 18.51 |

本公司的母公司情况的说明

浙江帝龙控股有限公司系由自然人姜飞雄投资设立，于 2007 年 4 月 17 日在杭州市工商行政管理局临安分局取得统一社会信用代码为 913301857996744353 的营业执照，现有注册资本 2,000.00 万元，其中自然人姜飞雄持股 80%。

(2) 本公司最终控制方是自然人姜飞雄，其通过浙江帝龙控股有限公司直接和间接持有本公司股份 25.50%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------|------------------|
| 南京卓梦建材有限公司 | 受实际控制人姜飞雄之妹控制[注] |
| 浙江帝龙光电材料有限公司 | 母公司的控股子公司 |

注：本公司实际控制人姜飞雄之妹姜丽芬于 2015 年 7 月将南京卓梦建材有限公司转让给自然人王郑晨。自 2015 年 8 月起，南京卓梦建材有限公司不再是本公司关联方。

(二) 关联交易情况

1. 销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|--------|------------|------------|
| 南京卓梦建材有限公司 | 装饰纸饰面板 | 191,448.77 | 608,846.22 |
| | 金属饰面板 | 76,335.26 | 473,773.96 |
| | 原材料 | | 2,728.21 |

2. 公司出租情况

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的 租赁收入 | 上年同期确认的 租赁收入 |
|--------------|--------|---------------|-----------------|
| 浙江帝龙光电材料有限公司 | 房屋 | 392,311.38 | 439,183.19 |

3. 关键管理人员报酬

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,857,773.00 | 3,836,900.00 |

4. 其他关联交易

本期公司为浙江帝龙光电材料有限公司代收代缴水电费 953,685.98 元。

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|-----|
|------|-----|-----|-----|

| | | | |
|-------|--------------|-----------|--|
| 预收款项 | 浙江帝龙光电材料有限公司 | 44,901.56 | |
| 小 计 | | 44,901.56 | |
| 其他应付款 | 浙江帝龙光电材料有限公司 | 7,688.62 | |
| 小 计 | | 7,688.62 | |

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

| | |
|-------------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 限制性股票 200,000 股 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 限制性股票 200,000 股 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 限制性股票 122,500 股 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 截止 2015 年 12 月 31 日, 163.925 万股限制性股票已满足第一个解锁期解锁条件, 于 2016 年 1 月 6 日解锁并上市流通。12.25 万股限制性股票因未达到解锁条件已于 2015 年 11 月 5 日完成回购注销。剩余限制性股票 524.525 万股尚未到解锁期。 |

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 采用授予日市价减去组合期权的价值的方法确定限制性股票的公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 截止 2015 年 12 月 31 日, 163.925 万股限制性股票已满足第一个解锁期解锁条件, 于 2016 年 1 月 6 日解锁并上市流通。12.25 万股限制性股票因未达到解锁条件已于 2015 年 11 月 5 日完成回购注销。剩余限制性股票 524.525 万股尚未到解锁期。根据限制性股票激励计划部分限制性股票不满足第二个解锁期解锁条件。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 11,173,163.19 |

| | |
|---------------------|--------------|
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 6,716,383.17 |
|---------------------|--------------|

2. 其他说明

根据本期可行权权益工具数量及授予日权益工具公允价值的确认方法，公司根据《企业会计准则-股利支付》的相关规定，对限制性股票激励费用进行分期摊销，作为以权益结算的股份支付换取职工服务的支出。本期摊销 6,716,383.17 元，计入管理费用，相应增加资本公积 6,716,383.17 元。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况

| | |
|-----------|---|
| 拟分配的利润或股利 | 经公司第三届董事会第三十次会议审议通过的利润分配预案，以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 264,484,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税），共计拟分配现金股利 52,896,900 元；同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计拟转增 264,484,500 股，转增后公司股本总数为 528,969,000 股，上述利润分配预案尚待股东大会审议通过。 |
|-----------|---|

(二) 根据公司第三届董事会第二十二次会议及第三届董事会第二十四次会议决议，123 名激励对象持有的共计 163.925 万股限制性股票满足第一个解锁期的解锁条件，并于 2016 年 1 月 6 日解锁并上市流通。

(三) 本公司之子公司成都帝龙公司于 2016 年 1 月 15 日向崇州市国土资源局竞得宗地编号为 CGZ15-55 的工业用地，宗地面积 57.75 亩，成交总价共计 2,356.20 万元。上述土地款均已支付，土地使用权证尚在办理中。

(四) 根据公司于 2016 年 1 月 20 日召开的第三届董事会第二十八次会议决议, 审议通过成都帝龙公司在崇州市经济开发区内新竞拍取得的土地新建生产厂房等用以实施复合装饰新材料项目, 项目计划总投资约 7,280 万元。

(五) 根据公司于 2016 年 2 月 19 日召开的第三届董事会第二十九次会议决议, 审议通过海宁帝龙公司在山东省郯城县李庄设立全资子公司“帝龙永孚(临沂)软性材料有限公司”(暂定名, 以工商登记机关核定为准)作为项目主体, 实施投资总额为 2950 万元的塑胶装饰膜项目; 在成都崇州经济开发区设立全资子公司“帝龙永孚(成都)软性材料有限公司”(暂定名, 以工商登记机关核定为准), 实施投资总额为 3369 万元的塑胶装饰膜项目。

十四、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩;
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部, 与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

| 项 目 | 装饰纸 | 浸渍纸 | PVC 装饰材料 | 装饰纸饰面板 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 277,832,633.47 | 302,165,729.68 | 103,017,768.72 | 165,133,442.27 |
| 主营业务成本 | 181,064,434.43 | 234,448,308.52 | 83,343,963.00 | 144,689,915.68 |

(续上表)

| 项 目 | 氧化铝 | 金属饰面板 | 合 计 |
|--------|---------------|---------------|----------------|
| 主营业务收入 | 30,461,529.39 | 12,787,272.63 | 891,398,376.16 |

| | | | |
|--------|---------------|--------------|----------------|
| 主营业务成本 | 25,756,764.95 | 8,659,582.53 | 677,962,969.11 |
|--------|---------------|--------------|----------------|

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 2014 年本公司之子公司帝龙永孚公司向杭州市余杭区人民法院提起诉讼要求其少数股东杭州和林装饰材料有限公司归还货款并支付逾期贷款利息 336,374.70 元，杭州市余杭区人民法院已于 2014 年 10 月 8 日作出一审判决，帝龙永孚公司胜诉。截至 2015 年 12 月 31 日，帝龙永孚公司应收杭州和林装饰材料有限公司货款计 1,373,103.26 元尚未收回。账面已对其按 100%计提坏账准备。

2. 本期公司正在筹划重大资产收购事项，拟以发行股份及支付现金的方式购买余海峰、肇珊、袁隽、周团章、火凤天翔科技（北京）有限公司、杭州哲信信息技术有限公司、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）、天津乐橙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、宁波杰宇涛投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳前海盛世融金投资企业（有限合伙）、霍尔果斯水泽股权投资合伙企业（有限合伙）合计持有的苏州美生元信息科技有限公司 100% 股权，共支付交易对价 340,000 万元，交易对价以发行 144,500,000 股普通股股份及支付 5.1 亿元现金的方式支付。公司于 2016 年 1 月 12 日就该重大资产收购事项收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（160036 号），并于 2016 年 1 月 29 日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（160036 号）。本公司已于 3 月 3 日针对上述反馈意见通知书进行了回复。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 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 | 81,367,322.34 | 100 | 5,279,837.50 | 6.49 | 76,087,484.84 |
| 合 计 | 81,367,322.34 | 100 | 5,279,837.50 | 6.49 | 76,087,484.84 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 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 | 74,037,313.12 | 100 | 4,334,867.46 | 5.85 | 69,702,445.66 |
| 合 计 | 74,037,313.12 | 100 | 4,334,867.46 | 5.85 | 69,702,445.66 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 75,063,001.00 | 3,753,150.05 | 5.00 |
| 1-2 年 | 2,577,692.90 | 386,653.94 | 15.00 |
| 2-3 年 | 837,079.53 | 418,539.77 | 50.00 |
| 3 年以上 | 721,493.74 | 721,493.74 | 100.00 |
| 小 计 | 79,199,267.17 | 5,279,837.50 | 6.67 |

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|-----------------|--------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联 款项组合 | 2,168,055.17 | | |
| 小 计 | 2,168,055.17 | | |

(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 944,970.04 元, 无收回或转回坏账准备。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额 的比例 (%) | 坏账准备 |
|------|---------------|--------------------|------------|
| 第一名 | 10,666,083.60 | 13.11 | 533,304.18 |
| 第二名 | 3,848,413.34 | 4.73 | 192,420.67 |
| 第三名 | 3,603,499.66 | 4.43 | 180,174.98 |
| 第四名 | 2,716,693.10 | 3.34 | 135,834.66 |

| | | | |
|-----|---------------|-------|--------------|
| 第五名 | 2,276,815.25 | 2.80 | 113,840.76 |
| 小 计 | 23,111,504.95 | 28.41 | 1,155,575.25 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------------|------------|--------|-----------|----------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 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 | 112,440.01 | 100 | 30,122.00 | 26.79 | 82,318.01 |
| 合 计 | 112,440.01 | 100 | 30,122.00 | 26.79 | 82,318.01 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------------|------------|--------|-----------|----------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 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 | 114,000.00 | 100 | 35,200.00 | 30.88 | 78,800.00 |
| 合 计 | 114,000.00 | 100 | 35,200.00 | 30.88 | 78,800.00 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-------|------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 72,440.01 | 3,622.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 10,000.00 | 1,500.00 | 15.00 |
| 2-3 年 | 10,000.00 | 5,000.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 |
| 小 计 | 112,440.01 | 30,122.00 | 26.79 |

(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-5,078.00 元, 无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|------------|
| 押金保证金 | 79,699.61 | 81,000.00 |
| 应收暂付款 | 32,740.40 | 33,000.00 |
| 合 计 | 112,440.01 | 114,000.00 |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|-------------------|-------|-----------|-------|-----------------|-----------|
| 广州天之湘装饰材料 有限公司 | 保证金 | 40,000.00 | 1 年以内 | 35.57 | 2,000.00 |
| 张柏根 | 应收暂付款 | 20,000.00 | 3 年以上 | 17.79 | 20,000.00 |
| 临安城市污水处理 有限公司 | 保证金 | 10,000.00 | 2-3 年 | 8.89 | 5,000.00 |
| 杭州东星行汽车维 修有限公司 | 保证金 | 10,000.00 | 1-2 年 | 8.89 | 1,500.00 |
| 何跃舟 | 应收暂付款 | 9,740.40 | 1 年以内 | 8.66 | 487.02 |
| 小 计 | | 89,740.40 | | 79.80 | 28,987.02 |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 295,420,000.00 | | 295,420,000.00 | 295,420,000.00 | | 295,420,000.00 |
| 合 计 | 295,420,000.00 | | 295,420,000.00 | 295,420,000.00 | | 295,420,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提 减值准备 | 减值准备 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|--------------|-------------|
| 廊坊帝龙公司 | 90,520,000.00 | | | 90,520,000.00 | | |
| 成都帝龙公司 | 74,100,000.00 | | | 74,100,000.00 | | |
| 帝龙永孚公司 | 42,000,000.00 | | | 42,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--|--|----------------|--|--|
| 帝龙临沂公司 | 88,800,000.00 | | | 88,800,000.00 | | |
| 小 计 | 295,420,000.00 | | | 295,420,000.00 | | |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 468,679,836.50 | 326,038,126.10 | 493,073,551.97 | 349,572,856.60 |
| 其他业务收入 | 1,996,611.12 | 2,440,327.05 | 3,256,031.85 | 2,035,217.16 |
| 合 计 | 470,676,447.62 | 328,478,453.15 | 496,329,583.82 | 351,608,073.76 |

2. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 工资社保福利费等 | 20,879,408.93 | 16,779,528.71 |
| 技术开发费 | 18,300,629.88 | 18,885,862.15 |
| 限制性股票激励费用 | 6,716,383.17 | 4,456,780.02 |
| 中介机构费 | 6,495,442.13 | 773,629.79 |
| 税金 | 2,374,551.94 | 1,884,453.66 |
| 折旧 | 1,397,974.35 | 1,061,273.92 |
| 业务招待费 | 1,239,951.37 | 837,621.56 |
| 无形资产摊销 | 948,712.97 | 944,214.97 |
| 汽车费用 | 685,071.42 | 602,289.25 |
| 其他 | 6,882,052.86 | 5,728,107.95 |
| 合 计 | 65,920,179.02 | 51,953,761.98 |

3. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 购买银行理财产品取得的投资收益 | 15,671,552.44 | 13,535,079.59 |
| 合 计 | 15,671,552.44 | 13,535,079.59 |

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

(1) 明细情况

| 项 目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -980,776.72 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 7,006,434.97 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,568,326.04 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 4,457,332.21 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 1,042,623.39 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 45,705.18 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 3,369,003.64 | |

(2) 重大非经营性损益项目说明详见本财务报表附注五（二）8、9 之说明。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.40 | 0.33 | 0.32 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.07 | 0.32 | 0.31 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|----------------|----|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 85,798,529.33 |
| 非经常性损益 | B | 3,369,003.64 |

| | | |
|-----------------------------|--|------------------|
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 82,429,525.69 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 987,268,547.11 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | 26,448,450.00 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 7.00 |
| 其他事项引起的净资产变动 | I | 13,630,753.08 |
| 变动次月起至报告期期末的累积月份数 | J | 6.00 |
| 报告期月份数 | K | 12.00 |
| 加权平均净资产 | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$ | 1,021,554,925.82 |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | 8.40% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | 8.07% |

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|---|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 85,110,079.33 |
| 非经常性损益 | B | 3,369,003.64 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 81,741,075.69 |
| 期初股份总数 | D | 257,600,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 12.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$ | 257,600,000.00 |
| 基本每股收益 | M=A/L | 0.33 |

| | | |
|---------------|---------|------|
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.32 |
|---------------|---------|------|

(2) 稀释每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|-----------------------------|---------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 85,798,529.33 |
| 稀释性潜在普通股对净利润的影响数 | B | |
| 稀释后归属于公司普通股股东的净利润 | $C=A-B$ | 85,798,529.33 |
| 非经常性损益 | D | 3,369,003.64 |
| 稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $E=C-D$ | 82,429,525.69 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | F | 257,600,000.00 |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | G | 6,946,791.67 |
| 稀释后发行在外的普通股加权平均数 | $H=F+G$ | 264,540,333.33 |
| 稀释每股收益 | $M=C/H$ | 0.32 |
| 扣除非经常损益稀释每股收益 | $N=E/H$ | 0.31 |

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长姜飞雄先生签名的2015年年度报告文件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：姜飞雄

浙江帝龙新材料股份有限公司董事会

二〇一六年三月十日