

山东同大海岛新材料股份有限公司

2014 年半年度报告



2014 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人孙俊成、主管会计工作负责人于洪亮及会计机构负责人(会计主管人员)姜海强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	19
第五节 股份变动及股东情况	28
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第七节 财务报告	32
第八节 备查文件目录	102

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、同大股份	指	山东同大海岛新材料股份有限公司
同大集团、控股股东	指	山东同大集团有限公司
超纤革	指	超细纤维人工革
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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	山东同大海岛新材料股份有限公司章程
《上市规则》	指	深圳证券交易所创业板股票上市规则
实际控制人	指	孙俊成
股东大会	指	山东同大海岛新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	山东同大海岛新材料股份有限公司董事会
监事会	指	山东同大海岛新材料股份有限公司监事会
专门委员会	指	山东同大海岛新材料股份有限公司董事会战略委员会、山东同大海岛新材料股份有限公司董事会审计委员会、山东同大海岛新材料股份有限公司董事会提名委员会、山东同大海岛新材料股份有限公司薪酬与考核委员会
报告期	指	2014 年半年度

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	同大股份	股票代码	300321
公司的中文名称	山东同大海岛新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	同大股份		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG TONGDA ISLAND NEW MATERIALS CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TONGDA STOCK		
公司的法定代表人	孙俊成		
注册地址	山东省昌邑市同大街 522 号		
注册地址的邮政编码	261300		
办公地址	山东省昌邑市同大街 522 号		
办公地址的邮政编码	261300		
公司国际互联网网址	www.td300321.com		
电子信箱	tdhdgf@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于洪亮	魏增宝
联系地址	山东省昌邑市同大街 522 号	山东省昌邑市同大街 522 号
电话	0536-7191939	0536-7199701
传真	0536-7191956	0536-7191956
电子信箱	cy-yhl@163.com	sdwei001@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	同大股份董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	252,534,984.64	217,505,736.01	16.10%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	16,523,353.66	15,453,797.06	6.92%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	15,778,543.23	15,281,749.52	3.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,527,478.36	29,036,815.34	1.69%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.665	0.654	1.68%
基本每股收益（元/股）	0.3721	0.3481	6.89%
稀释每股收益（元/股）	0.3721	0.3481	6.89%
加权平均净资产收益率	3.19%	3.10%	0.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.05%	3.07%	-0.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	716,660,622.83	717,926,119.71	-0.18%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	520,585,698.92	508,990,745.26	2.28%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	11.7249	11.4638	2.28%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-28,568.91	
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）	759,203.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	145,613.23	
减：所得税影响额	131,437.13	
合计	744,810.43	--

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

损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

1、市场风险

近年来，超纤革应用领域的扩展直接导致了生产规模的急剧增长。未来一定时期，若生产能力的扩大速度持续高于市场需求的增长，公司将面临市场竞争加剧的风险。

对此，公司将通过优化产品结构、提升产品质量、加强成本控制、提高产能利用率等手段，降低产品成本、提升产品档次、保持产品质量和技术的领先优势，提高市场竞争力。同时，将注重营销队伍建设，提高服务水平，加大市场开发力度，增强在市场竞争中的抗风险能力。

2、人才管理风险

公司规模的不不断扩大，对核心技术人才和管理人才的需求显的越来越重要。若不能保证优良的人力资源，将对公司的发展带来不良影响，因此公司面临人才管理的风险。

为此，公司将建立和完善科学、合理的人力资源体系，增强对专业科技人才的吸引力，并充分发挥其创新能力，实现科技兴企，促进业绩又好又快发展。

3、应收帐款增加的风险。

市场规模的扩大和竞争的加剧，会给公司带来应收款增加的风险。

公司将通过严格执行客户信用政策，加大回款力度等手段，控制应收款的增加。

4、税收优惠变化的风险

公司 2011 年通过高新技术企业复审并获得高新技术企业证书（证书编号：GF201137000341）发证时间为 2011 年 10 月 31 日，有效期三年。2014 年公司将重新申报高新技术企业，如果公司将来不能继续被评为高新技术企业，公司将不能适用 15%的高新技术企业优惠税率，可能会对公司的业绩产生不利影响，因此公司存在由于税收政策变化引致的风险，目前公司已完成高新技术企业申报，争取今年通过高新技术企业审核。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

公司是超细纤维人工革的主要生产企业之一，长期致力于超细纤维人工革的研发、生产及销售。

报告期，管理层认真执行董事会制定的经营计划，通过优化生产过程、降低采购成本、控制财务费用等措施，全方面挖潜增效，产品质量大幅度提升，赢得市场高度评价，持续提升品牌形象，增强公司的核心竞争力。

截至上半年，实现销售收入 25253.4 万元，较上年同期增长 16.1%；实现利润总额 1951.6 万元，较上年同期增长 7.05%；归属于母公司所有者的净利润 1652.3 万元，较上年同期增长 6.92%。收益增加原因主要是销售额的增加。

未来，公司将继续坚持自主创新道路，推动超纤行业向高端化、便携性及仿真性发展，加大人才培养和引进力度，加快企业科技创新、提升企业管理水平，提高企业的核心竞争力，最大限度的发挥资源和品牌优势，促进公司全面、协调和快速发展。始终站在我国超纤技术前沿，并推动超纤技术不断获得突破。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	252,534,984.64	217,505,736.01	16.10%	
营业成本	210,497,759.90	177,871,483.95	18.34%	
销售费用	2,659,566.81	2,031,711.07	30.90%	主要原因是销售量和运输费用的增加。
管理费用	17,874,838.56	15,469,705.54	15.55%	
财务费用	1,548,052.08	2,088,419.59	-25.87%	
所得税费用	2,992,839.89	2,777,112.51	7.77%	
研发投入	8,026,000.76	6,585,921.46	21.87%	
经营活动产生的现金流量净额	29,527,478.36	29,036,815.34	1.69%	
投资活动产生的现金流量净额	-26,889,271.36	-30,751,410.74	-12.56%	
筹资活动产生的现金流	-32,666,466.15	-20,665,660.65	58.07%	归还银行借款所致

量净额				
现金及现金等价物净增加额	-30,308,208.87	-21,718,596.78	39.55%	募投资金使用及支付原材料货款所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期，面对日益激烈的市场竞争，公司充分利用自身优势，从生产、销售等诸方面及时进行调整，实现销售收入25253.4万元，较上年同期增长16.1%；

销售量的增加和新产品的投入是销售收入实现增长的主要原因。上半年基布实现销售收入5973.7万元，与上年同期相比增长17.02%、绒面革销售收入7284.6万元，比上年同期增长18.96%、光面革销售收入8381.6万元，比上年同期增长13.13%。三种主要产品均实现不同程度的增长，驱动总收入实现了16.1%的增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

报告期公司未发生须单独公告的重大订单，常规定单可满足日常生产需要，报告期在手订单执行过程中未发生重大问题。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务为生产销售：海岛超纤皮革、合成革、鞋材、服装面料及辅料（不含棉纺）、沙发革、汽车内饰及座套、球革、手套面料、高档擦拭布；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（以上范围不含国家法律法规禁止或限制性项目）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期公司主营业务收入：25253.4万元，比上年同期增长16.1%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						

超纤基布	59,737,216.04	53,389,530.47	10.63%	17.02%	20.50%	-2.58%
超纤绒面革	72,846,217.33	54,911,746.43	24.62%	18.96%	17.66%	0.83%
超纤光面革	83,816,180.91	69,039,760.75	17.63%	13.13%	15.01%	-1.34%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期，公司向前五大供应商合计采购额占总采购额比例略有增加，未有向单一客户采购超过总采购量 30%的情形，对未来生产经营无不利影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

前五大客户序号	本报告期	序号	上年同期
第一名	5.00%	第一名	13.24%
第二名	4.19%	第二名	4.77%
第三名	3.34%	第三名	4.56%
第四名	3.31%	第四名	4.27%
第五名	2.20%	第五名	3.79%
合计	18.04%	合计	30.63%

报告期，由于公司销售总量和客户数量的增加，使单一客户的销售占比出现下降，前五大客户合计销售占总销售比例下降 12.59%，进一步减小了公司对单一客户的依赖。对生产经营无不良影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

人工革生产技术，在我国已有几十年的发展历史。几十年来我国人工革、合成革领域取得了一定的经验，在世界人工革市场占有率不断扩大，形成了如今PVC、PU、超纤革三代并存的格局，超纤革以其高仿真性能等优点成为人工革未来的发展方向，公司是国内主要超纤面料研发和生产企业之一。但几十年的快速发展模式也积累了一些影响行业深入发展的问题，近年这些问题逐渐从各个方面开始出现，行业进入调整期。

2014年上半年，行业出现明显的淡、旺季，第一波行情从3月份开始酝酿，4月份达到高峰，一直持续到5月中旬，进入6月份，市场反应渐显疲惫。公司做为第一梯队品牌企业，淡季订单尚可保证日常运营，而许多规模以下或新开工企业，由于技术水平、生产经验等不足，仅能维持在旺季时开工，淡季时停业的局面。

福建、广东是超纤革传统消费大区，面对当前的形势，公司采取抓大养小的策略，对传统强区要抓的更紧，合作更密切，对新开发区域实行贴心服务帮助他们推广超纤革应用、扩展市场，报告期总体经营情况良好。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司围绕年初的经营计划积极应对原材料价格波动、市场竞争增强等问题，采取了有效的应对方案，各项工作有序地推进。下半年将不断完善工艺流程、坚持产品创新、确保质量一流，提高生产效率和品质，提高客户忠诚度，努力完成和超额完成2014年度经营计划。

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

1、原材料价格大幅波动风险

公司生产所需主要原材料为尼龙、聚乙烯和 P U，当前国际形势存在诸多不确定因素，主要原材料价格受市场需求、石油价格走势、国际贸易壁垒以及各国货币政策等因素影响，有可能会出现大幅波动。如果主要原材料出现价格大幅波动，对公司原材料采购计划的制订和实施将造成一定程度的不利影响，不利于公司的成本控制，增加公司的经营风险。

对策：公司将密切关注国内外原材料价格的波动情况，定期分析变动趋势，努力减少因原材料价格波动而造成经营业绩大幅变动的风险。同时加强和发展与主要材料供应商的战略合作，确保公司长期稳定的原材料供应渠道，降低公司原材料价格大幅波动的风险。

2、行业竞争激烈导致毛利率下降的风险

未来，随着超纤革产能的进一步增长，行业竞争将呈现不断加剧的态势，公司不排除采取降价等措施的可能，这种可能会导致公司综合毛利率水平下降的风险。

对策：公司将继续深化成本管理，优化生产流程，同时根据市场情况和自身特点持续调整产品结构，不断推出新产品、加大高毛利率产品的比重。规避行业竞争激烈导致毛利率下降的风险，力争 2014 年经营计划如期实现。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	22,891.09
报告期投入募集资金总额	856.35
已累计投入募集资金总额	19,452.65
募集资金总体使用情况说明	
截止 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金项目累计投入 19,452.65 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
300 万平方米生态超纤高仿真面料扩大生产规模项目	否	14,168	12,782	856.35	12,500.84	97.80%	2013 年 09 月 30 日	318.9	492.18	否	否
项目节余永久补充流动资金			1,551.81		1,551.81						
承诺投资项目小计	--	14,168	14,333.81	856.35	14,052.65	--	--	318.9	492.18	--	--
超募资金投向											
补充流动资金（如有）	--	5,400	5,400		5,400		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	5,400	5,400		5,400	--	--			--	--
合计	--	19,568	19,733.81	856.35	19,452.65	--	--	318.9	492.18	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	承诺投资项目未达到预计效益的主要原因为：1、行业竞争的加剧使利润水平有所下降，给预计效益的实现带来了不利影响。2、项目实际运行时间较短，未释放全部产能也影响了预计效益的发挥。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本次发行取得超募资金 8,723.09 万元。公司第二届董事会第十四次会议以及公司第二届监事会第七次会议于 2012 年 6 月 29 日审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。2012 年 7 月 20 日公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》公司将 1,700 万元人民币的超募资金永久补充流动资金。公司第二届董事会第十四次会议以及公司第二届监事会第七次会议于 2012 年 6 月 29 日审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。该议案同意公司使用部分闲置超募资金 2,000 万元用于暂时补充日常生产经营所需的流动资金，使用期限自股东会审议通过后借款之日起不超过 6 个月。该资金到期前公司已按时足额归还。公司第二届董事会第二十次会议以及公司第二届监事会第十三次会议于 2012 年 12 月 27 日审议通过了《关于再次使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。该议案同意公司使用部分闲置超募资金 2,000 万元用于暂时补充日常生产经营所需的流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月。该资金到期前公司已按时足额归还。公司第二届董事会第二十四次会议以及公司第二届监事会第十七次会议于 2013 年 7 月 22 日审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。2013 年 8 月 15 日公司 2013 年第一次临时股东大会决议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》公司将 1,700 万元人民币的超募资金永久性补充流动资金。										

	<p>公司第二届董事会第二十四次会议以及公司第二届监事会第十七次会议于 2013 年 7 月 22 日审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。该议案同意公司使用部分闲置超募资金 2,000 万元用于暂时补充日常生产经营所需的流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月。该资金到期前公司已按时足额归还。公司第二届董事会第三十次会议以及公司第二届监事会第二十一次会议于 2014 年 1 月 10 日审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。该议案同意公司使用部分闲置超募资金 2,000 万元用于暂时补充日常生产经营所需的流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月。</p>
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	<p>公司于 2012 年 6 月 29 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整部分募投项目实施地点的议案》，原“300 万平方米生态超纤高仿真面料扩大生产规模项目”实施地点为昌邑市经济开发区同大工业园(昌国用(2008)第 680 号)占地约 31,112.50 平方米，2011 年山东省政府为支持公司发展，批准公司在上述地块周边新征昌国用(2011)第 108 号和昌国用(2011)第 220 号两地块，由于新增土地同原募投项目实施地点形成整体土地，公司将募投项目“300 万平方米生态超纤高仿真面料扩大生产规模项目”变更为新征地块建设。变更后该项目总投资、建设内容及建筑面积不变。</p>
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	<p>适用</p> <p>公司第二届董事会第十四次会议以及公司第二届监事会第七次会议于 2012 年 6 月 29 日审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。经北京永拓会计师事务所有限责任公司出具京永专字（2012）第 31065 号《关于山东同大海岛新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目情况的鉴证报告》，并经保荐机构发表审核意见和独立董事发表独立意见，公司用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目建设的自筹资金 29,935,409.31 元。</p>
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	适用
	<p>公司募集资金投资项目承诺投资总额 141,680,000.00 元，项目累计投入资金 127,826,014.41 元，累计投入比例为 90.2%，节余募集资金 13,853,985.59 元，募集资金节余主要原因如下：（1）原计划建筑工程投资 5,760,000.00 元,根据实际建造合同及竣工决算结果，新建厂房的工程建造成本比计划超支 445,003.37 元；（2）原计划的设备购置及安装费投资为 103,380,000.00 元,因公司严格控制生产设备的采购成本，公司实际 2012 年采购设备时，部分国产设备性能能完全替代进口设备，公司为节约采购成本决定采购国产设备，使得该部分支出比计划节约 14,957,811.76 元；（3）原计划其他费用投入为 6,930,000.00 元,因增加部分设备，使该费用超支 429,860.00 元（4）原计划的基本预备费为 9,290,000.00 元，因部分工程物资市场价格有所下降，使得该部分费用比计划节约 373,777.60 元；（5）原计划铺底流动资金为 16,320,000.00 元,但因采购原材料价格有所上涨，是该部分资金比计划超支 602,740.39 元。</p>
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司第二届董事会第二十七次会议以及公司第二届监事会第二十次会议于 2013 年 10 月 22 日审议通过了《关于公司募投项目完工并将募投项目节余资金永久补充流动资金的议案》，上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。该议案同意公司将募投项目节余募集资金（含利息）15,518,101.31 元及募投项目待支付金额未来所产生的利息永久性补充日常生产经营所需的流动资金。
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益
1000 万平方米生态超纤高仿真面料项目	41,500	1,807.13	26,256.14	65.00%	0
合计	41,500	1,807.13	26,256.14	--	0

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

公司董事会根据当期经营情况，决定基于 2013 年度情况实施现金红利分配，本次利润分配预案为每 10 股派息 1.11 元（含税），此预案业经 2014 年 4 月 16 日召开的 2013 年度股东大会审议通过，于 2014 年 6 月 6 日进行分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是

相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	未进行调整或变更

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
蔡美莉	同大(福建)超纤有限公司股权	2014.3.12	320	0	本次股权转让,公司获得转让价款320万元,未对公司经营损益产生重大影响也不会对			否		是	是	2014年03月12日	http://www.cninfo.com.cn

					公司的持续经营产生重大影响。								
--	--	--	--	--	----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	(一) 避免同业竞争的承诺 (二) 股份锁定的承诺 (三) 其他承诺	一、避免同业竞争承诺：为避免将来可能出现的同业竞争，发行人控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均向公司出具了避免同业竞争的说明及承诺函。发行人实际控制人孙俊成先生承诺：“本人目前未在与股份公司有相同或相似业务的公司任职，亦未投资于与股份公司有相同或相似业务的公司；本人承诺在未来的时间里，本人不在与股份公司有相同或相似业务的公司任职，亦不投资于与股份公司有相同或相似业务的公司；如果出现本人及附属企业、控股公司与股份公司同业竞	2011 年 03 月 28 日		截止 2014 年 6 月 30 日，上述全体承诺人严格信守承诺未出现违反上述承诺的情况

	<p>争情况，则所得利益全部收归股份公司所有。” 发行人控股股东山东同大集团有限公司承诺：“我公司目前不存在与股份公司相同或相似的业务；我公司承诺在以后的生产经营中不从事与股份公司相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争；我公司承诺不再新设立与股份公司有相同或相似业务范围的附属企业、控股公司；我公司承诺如果出现我公司及附属企业、控股公司与股份公司同业竞争情况，则所得利益全部收归股份公司所有。” 发行人控股股东山东同大集团有限公司控制的山东同大新能源有限公司、山东同大纺织印染有限公司、山东同大镍网有限公司、山东同大机械有限公司、昌邑同大建设开发有限公司承诺：</p>			
--	---	--	--	--

	<p>“我公司目前不存在与股份公司相同或相似的业务；我公司承诺在以后的生产经营中不从事与股份公司相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争；我公司承诺不再新设立与股份公司有相同或相似业务范围附属企业、控股公司；我公司承诺如果出现我公司及附属企业、控股公司与股份公司同业竞争情况，则所得利益全部收归股份公司所有。”二、股份锁定的承诺 1、实际控制人孙俊成、控股股东山东同大集团有限公司、自然人股东王乐智、范德强及于洪亮、公司董事郑永贵及徐延明承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理首次公开发行股票前其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购</p>			
--	--	--	--	--

		<p>该部分股份。</p> <p>2、作为本公司董事和高级管理人员的孙俊成、王乐智、范德强、于洪亮、郑永贵、徐延明还承诺：除前述锁定期外，在各自任职期内每年转让的股份不超过其直接和间接持有发行人股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其直接和间接持有的发行人股份；离职六个月后的十二个月内转让其直接或间接持有的发行人股份不超过该部分股份总数的 50%；在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的发行人</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>股份。三、其他承诺 2012 年 1 月 15 日,发行人控股股东和实际控制人分别出具书面承诺:若经有关主管部门认定发行人需为员工补缴历史上未缴纳的社会保险费、住房公积金,或因未缴纳上述费用受到处罚或被任何利益相关方以任何方式提出权利要求时,其将无条件全额承担发行人应补缴的全部社会保险、住房公积金款项及处罚款项,并全额承担利益相关方提出的赔偿、补偿款项,以及由上述事项产生的应由发行人负担的其他所有相关费用。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>		<p>1、经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过,公司首次向社会公众公开发行股票前的滚存利润,由发行完成后的公司新老股东共享。2、公司第二届董事会第八次会议审议修订了上市</p>	<p>2011 年 12 月 23 日</p>		

	后适用的公司章程（草案），有关利润分配的主要规定如下：如无重大投资计划或重大现金支出事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发股票股利。公司所有股东已于 2011 年第二次临时股东大会会议上就章程(草案)中利润分配条款的修改投赞成票。			
承诺是否及时履行	是			

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

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。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	26,376,922	59.41%						26,376,922	59.41%
3、其他内资持股	26,376,922	59.41%						26,376,922	59.41%
其中：境内法人持股	19,453,846	43.81%						19,453,846	43.81%
境内自然人持股	6,923,076	15.59%						6,923,076	15.59%
二、无限售条件股份	18,023,078	40.59%						18,023,078	40.59%
1、人民币普通股	18,023,078	40.59%						18,023,078	40.59%
三、股份总数	44,400,000	100.00%						44,400,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		7,253						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东同大集团有限公司	境内非国有法人	43.81%	19,453,846		19,453,846			
范德强	境内自然人	5.20%	2,307,692		2,307,692			
于洪亮	境内自然人	5.20%	2,307,692		2,307,692			
王乐智	境内自然人	5.20%	2,307,692		2,307,692			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中山东同大集团有限公司为公司控股股东、孙俊成为山东同大集团有限公司控股股东，为公司实际控制人，王乐智、范德强、于洪亮为山东同大集团有限公司小股东及董事。							
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					
周岭松	400,492	人民币普通股	400,492					
李明	240,760	人民币普通股	240,760					
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	211,460	人民币普通股	211,460					
罗伟康	203,700	人民币普通股	203,700					
周宁	148,300	人民币普通股	148,300					
奚劼	147,410	人民币普通股	147,410					
叶玉青	138,254	人民币普通股	138,254					
王志峰	136,332	人民币普通股	136,332					
李荣国	128,874	人民币普通股	128,874					
吴瑾华	110,000	人民币普通股	110,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以	公司无法确定前十名无限售流通股股东是否存在关联关系，公司仅能证明前十大股东							

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	中山东同大集团有限公司、王乐智、范德强、于洪亮与其他各股东均不存在关联关系。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东周岭松通过德邦证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 74,107 股，公司股东叶玉青通过中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 113,454 股，公司股东王志峰通过国海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 136,332 股，公司股东吴瑾华通过长城证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 110,000 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
王乐智	副董事长、总经理	现任	2,307,692			2,307,692				
于洪亮	董事、董事会秘书、财务总监	现任	2,307,692			2,307,692				
范德强	董事	现任	2,307,692			2,307,692				
合计	--	--	6,923,076	0	0	6,923,076	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
廖正品	独立董事	任期满离任	2014年06月26日	换届选举
郝晓明	独立董事	任期满离任	2014年06月26日	换届选举
田景岩	独立董事	被选举	2014年06月26日	换届选举
刘秀丽	独立董事	被选举	2014年06月26日	换届选举

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：山东同大海岛新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	72,865,167.33	92,673,376.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	32,872,287.00	48,229,977.16
应收账款	67,624,058.11	47,745,904.20
预付款项	20,742,700.77	9,823,517.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		560,930.14
应收股利		
其他应收款	147,895.52	388,983.29
买入返售金融资产		
存货	99,432,555.65	94,165,367.59
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	293,684,664.38	293,588,056.03
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,900,000.00	5,100,000.00
投资性房地产		
固定资产	308,219,514.04	309,503,072.87
在建工程	24,065,295.97	19,516,510.67
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	85,423,081.66	86,441,292.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,595,550.00	1,948,860.00
递延所得税资产	1,772,516.78	1,828,327.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	422,975,958.45	424,338,063.68
资产总计	716,660,622.83	717,926,119.71
流动负债：		
短期借款	62,784,757.28	80,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	15,000,000.00	
应付账款	48,109,456.90	58,308,955.17
预收款项	10,684,949.50	14,401,636.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	3,284,909.49	4,906,317.31
应交税费	-394,237.42	-6,146,079.45
应付利息		
应付股利		
其他应付款	258,155.99	247,298.36
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	14,222,222.24	14,222,222.24
其他流动负债		
流动负债合计	153,950,213.98	165,940,350.18
非流动负债：		
长期借款	19,777,777.82	26,888,888.92
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	22,346,932.11	16,106,135.35
非流动负债合计	42,124,709.93	42,995,024.27
负债合计	196,074,923.91	208,935,374.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	44,400,000.00	44,400,000.00
资本公积	282,463,314.26	282,463,314.26
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,678,470.20	20,678,470.20
一般风险准备		
未分配利润	173,043,914.46	161,448,960.80
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	520,585,698.92	508,990,745.26
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	520,585,698.92	508,990,745.26

负债和所有者权益（或股东权益）总计	716,660,622.83	717,926,119.71
-------------------	----------------	----------------

法定代表人：孙俊成

主管会计工作负责人：于洪亮

会计机构负责人：姜海强

2、利润表

编制单位：山东同大海岛新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	252,534,984.64	217,505,736.01
其中：营业收入	252,534,984.64	217,505,736.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	233,895,038.65	199,477,235.31
其中：营业成本	210,497,759.90	177,871,483.95
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	236,449.20	564,593.87
销售费用	2,659,566.81	2,031,711.07
管理费用	17,874,838.56	15,469,705.54
财务费用	1,548,052.08	2,088,419.59
资产减值损失	1,078,372.10	1,451,321.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,639,945.99	18,028,500.70
加：营业外收入	904,816.47	215,485.74
减：营业外支出	28,568.91	13,076.87
其中：非流动资产处置损失	28,568.91	9,219.79
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,516,193.55	18,230,909.57
减：所得税费用	2,992,839.89	2,777,112.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,523,353.66	15,453,797.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	16,523,353.66	15,453,797.06
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3721	0.3481
（二）稀释每股收益	0.3721	0.3481
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	16,523,353.66	15,453,797.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,523,353.66	15,453,797.06
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：孙俊成

主管会计工作负责人：于洪亮

会计机构负责人：姜海强

3、现金流量表

编制单位：山东同大海岛新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	258,117,430.94	207,973,111.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,465,141.56	5,010,930.89
收到其他与经营活动有关的现金	8,165,847.27	11,823,922.56
经营活动现金流入小计	271,748,419.77	224,807,964.80
购买商品、接受劳务支付的现金	194,388,241.43	155,643,759.28
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	20,597,574.92	17,294,952.29
支付的各项税费	6,278,039.48	8,090,661.40
支付其他与经营活动有关的现金	20,957,085.58	14,741,776.49
经营活动现金流出小计	242,220,941.41	195,771,149.46
经营活动产生的现金流量净额	29,527,478.36	29,036,815.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,039,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,200,000.00	3,039,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,089,271.36	33,790,410.74
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	30,089,271.36	33,790,410.74
投资活动产生的现金流量净额	-26,889,271.36	-30,751,410.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	32,784,757.28	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	32,784,757.28	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	57,111,111.10	66,611,111.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,340,112.33	4,054,549.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	65,451,223.43	70,665,660.65
筹资活动产生的现金流量净额	-32,666,466.15	-20,665,660.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-279,949.72	661,659.27
五、现金及现金等价物净增加额	-30,308,208.87	-21,718,596.78
加：期初现金及现金等价物余额	92,673,376.20	172,591,712.78
六、期末现金及现金等价物余额	62,365,167.33	150,873,116.00

法定代表人：孙俊成

主管会计工作负责人：于洪亮

会计机构负责人：姜海强

4、所有者权益变动表

编制单位：山东同大海岛新材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他		

	本(或 股本)	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	44,400,000.00	282,463,314.26			20,678,470.20		161,448,960.80			508,990,745.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	44,400,000.00	282,463,314.26			20,678,470.20		161,448,960.80			508,990,745.26
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							11,594,953.66			11,594,953.66
(一) 净利润							16,523,353.66			16,523,353.66
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							16,523,353.66			16,523,353.66
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-4,928,400.00			-4,928,400.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-4,928,400.00			-4,928,400.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	44,400,000.00	282,463,314.26			20,678,470.20		173,043,914.46		520,585,698.92

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	44,400,000.00	282,463,314.26			18,229,897.66		145,361,407.93		490,454,619.85	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	44,400,000.00	282,463,314.26			18,229,897.66		145,361,407.93		490,454,619.85	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							9,504,197.06		9,504,197.06	
(一) 净利润							15,453,797.06		15,453,797.06	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							15,453,797.06		15,453,797.06	
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-5,949,600.00		-5,949,600.00	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分							-5,949,600.00		-5,949,600.00	

配							00.00			00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	44,400,000.00	282,463,314.26			18,229,897.66		154,865,604.99			499,958,816.91

法定代表人：孙俊成

主管会计工作负责人：于洪亮

会计机构负责人：姜海强

三、公司基本情况

一、历史沿革

2002 年 3 月 19 日，山东同大纺织机械有限公司、自然人王乐智、范德强共同出资发起设立昌邑同大海岛新材料有限公司，注册资本人民币 150 万元，由昌邑市工商行政管理局颁发《企业法人营业执照》，注册号为：3707862800233。

2002 年 11 月 2 日，昌邑同大海岛新材料有限公司股东会审议通过增加注册资本 150 万元，变更后的注册资本为 300 万元，于 2002 年 11 月 20 日办理完毕上述工商变更登记手续，取得了昌邑市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2004 年 10 月 28 日，昌邑同大海岛新材料有限公司股东会审议通过变更名称为“山东同大海岛新材料有限公司”。2004 年 11 月 29 日，昌邑市工商行政管理局核准了上述变更。

2005 年 1 月 18 日，山东同大海岛新材料有限公司股东会审议通过增加公司注册资本 700 万元，并于 2005 年 1 月 21 日办理完毕工商变更登记手续，取得昌邑市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2005 年 2 月 22 日，山东同大海岛新材料有限公司股东会审议通过股权转让事项，同意自然人股东王乐智、范德强、于洪亮、分别将各自持有的 265 万元出资、165 万元出资、150 万元出资转让给山东同大纺织机械有限公司（山东同大集团有限公司）。并于 2005 年 2 月 28 日，山东同大海岛新材料有限公司就

上述股权转让办理完毕上述工商变更登记手续，取得了昌邑市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2008年5月20日，山东同大海岛新材料有限公司股东会决议通过引进新股东和增资事项，由北京中稷汉邦投资有限公司（北京实地创业投资有限公司）向山东同大海岛新材料有限公司投资 1,393.55 万元，认缴山东同大海岛新材料有限公司 232.26 万元注册资本；由青岛海可瑞投资咨询有限公司（新疆海可瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙））向山东同大海岛新材料有限公司投资 406.45 万元，认缴山东同大海岛新材料有限公司 67.74 万元注册资本。并于 2008 年 5 月 30 日，山东同大海岛新材料有限公司取得了昌邑市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2008年6月2日，山东同大海岛新材料有限公司临时股东会审议通过整体变更为“山东同大海岛新材料股份有限公司”的决议。本次变更是以北京永拓会计师事务所有限责任公司于 2008 年 6 月 16 日出具的京永审字(2008)第 14020 号《审计报告》审定的公司净资产值 8,475.24 万元折为 3,000 万股股本，每股面值 1 元，由各股东按原各自持股比例持有，余额 5,475.24 万元计入资本公积。原同大有限的全部资产、负债和权益由股份公司承继。

2008年6月30日，山东同大海岛新材料有限公司取得了潍坊市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号为 370786228002330。

2009年6月30日，公司临时股东大会审议通过增资扩股的议案，由毛芳亮、王小勇和韩文春分别以现金出资 600 万元、440 万元和 280 万元，认购公司新增股份 150 万股、110 万股和 70 万股，并于 2009 年 7 月 21 日，公司取得了潍坊市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

2010年8月23日，股东毛芳亮、韩文春分别与山东同大集团有限公司签署《股份转让协议》，将所持全部股份转让予山东同大集团有限公司。

2010年12月13日，自然人股东王小勇与山东同大集团有限公司签署《股份转让协议》，将所持全部股份转让予山东同大集团有限公司。

经中国证券监督管理委员会“证监许可 2012 第（561）号”文件核准，山东同大海岛新材料股份有限公司（以下简称“公司”）向社会公开发行 1110 万股 A 股，每股面值 1.00 元，发行价格为每股 23.00 元。公司股票于 2012 年 5 月 23 日在深圳证券交易所挂牌上市。

根据 2011 年第一次临时股东大会决议，公司股东大会已授权董事会在本次公开发行完成，经北京永拓会计师事务所有限责任公司验资，并对公司章程有关条款进行修改后办理工商登记变更手续。公司于 2012 年 6 月 13 日取得了山东省工商行政管理局换发的企业法人营业执照，注册资本 4440 万股。

二、经营范围

经营范围：前置许可经营项目：无。一般经营项目：生产销售：海岛超纤皮革、合成革、鞋材、服装

面料及辅料（不含棉纺）、沙发革、汽车内饰及座套、球革、手套面料、高档擦拭布；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（以上范围不含国家法律法规禁止或限制性项目，需资质许可的凭资质许可证开展经营）。

三、基本架构

按照《公司法》等法律法规规定，本公司设立了相应的组织机构，除股东大会、董事会和监事会外，本公司还设置了财务部、市场部、营销部、生产管理部、设备管理部、人力资源部等职能部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本会计准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定等进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司采用公历年度作为会计年度，即每年的 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(一) 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(二) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

无

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

无

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

无

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位 50%以上的表决权，或虽未持有 50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位 50%

以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，应视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

非同一控制下的企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在子公司所有者权益中所享有的份额，其余额应当分别下列情况进行处理：公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该项余额冲减少数股东权益；公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该项余额冲减母公司的所有者权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前，全部归属于母公司的所有者权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金及可随时用于支付的银行存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算，折算产生的外币财务报表差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。外币现金流量采用年度平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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、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) 金融工具的确认依据和计量方法

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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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，计入公允价值变动损益；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损益。2、可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(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) 金融负债终止确认条件

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；当金融负债的现实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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

不适用

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，又客观证据表明其发生减值的，分别按以下政策计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	经单独进行减值测试且有客观证据表明发生了减值。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提比例。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对于期末单项金额非重大但风险较大的应收账款、其他应收款，如有客观证据表明其发生了减值的，则单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对于其他单项金额非重大的应收账款、其他应收款，采用与经单独测试后未减值的应收款项一并按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	采用账龄分析法计提坏账准备。

12、存货**(1) 存货的分类**

本公司存货包括：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、包装物等

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取存货跌价准备。

存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响。对于库存商品和用于出售的材料等，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；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品领用时按一次摊销法核算

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物领用时按一次摊销法核算

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。B、非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。如果购买方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，应当确认为商誉。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。如果购买方合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应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。②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

①成本法核算的长期股权投资对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时

调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。②重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，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。③在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

14、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、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。

(3)对成本模式计量的投资性房地产，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。

(4)以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按单项资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的差额计提投资性房地产减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产按原值扣除其预计净残值及所提减值准备后，按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	45	5.00%	2.11%
机器设备	15	5.00%	6.33%
电子设备	5	5.00%	19%
运输设备	10	5.00%	9.5%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资

产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程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结算的，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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，初始时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间。

(3) 暂停资本化期间

借款费用暂停资本化的期间不属于资本化期间

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

公司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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。按照至当期末止购建符合资本化条件的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息确认。

18、生物资产

无

19、油气资产

无

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和

摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	15 年-50 年	使用权取得日至使用权终止日
电脑软件	10 年	预计使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

注：应逐项说明使用寿命不确定的依据。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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，才能确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期待摊费用

无

22、附回购条件的资产转让

无

23、预计负债

无

(1) 预计负债的确认标准

无

(2) 预计负债的计量方法

无

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

25、回购本公司股份

无

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。确定提供劳务交易的完工程度，可以选用下列方法：已完工作的测量；已经提供劳务占应提供劳务总量的比例；已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况进行会计处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；已经发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助是指：公司从政府无偿取得的货币性资产和非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限予以确认。

(2) 确认递延所得税负债的依据

于资产负债表日，本公司比较资产负债表列示的资产、负债按照会计准则规定确定的账面价值与按照税法规定确定的计税基础，对于两者之间的差异分别应纳税暂时性差异与可抵扣暂时性差异，确认相关的递延所得税负债。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

无

(2) 融资租赁会计处理

无

(3) 售后租回的会计处理

无

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

企业对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入	17%
营业税	应税劳务收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应税增值税及营业税	3%、2%
地方水利建设基金	应税增值税及营业税	1%

2、税收优惠及批文

(1) 增值税：公司出口产品增值税实行“免、抵、退”的计税政策。根据财税〔2009〕43号报告期内享受的出口退税率16%的税收优惠政策。

(2) 所得税：公司被认定为高新技术企业，2008年12月5日取得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为：G R

200837000315，有效期三年），并于2011年10月31日通过高新技术企业复审，取得《高新技术企业证书》（高新技术企业证书编号为：GF201137000341，有效期三年）。2013年度、2014年1-6月，所得税率为15%。

3、其他说明

无

六、财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	29,867.05	--	--	19,283.19
人民币	--	--	29,867.05	--	--	19,283.19
银行存款：	--	--	72,835,300.28	--	--	92,654,093.01
人民币	--	--	71,704,044.36	--	--	92,528,673.66
美元	183,769.45	6.1528	1,130,696.67	20,479.01	6.0969	124,858.48
欧元	66.62	8.3946	559.25	66.62	8.4189	560.87
合计	--	--	72,865,167.33	--	--	92,673,376.20

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

注：本公司2014年6月30日银行存款中10,500,000.00元为银行承兑保证金。除此之外，货币资金中不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	32,872,287.00	48,229,977.16
合计	32,872,287.00	48,229,977.16

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
科一（福建）超纤有限责任公司	2014年04月23日	2014年10月23日	1,500,000.00	
世昌（福建）合成革有限公司	2014年01月24日	2014年07月24日	1,300,000.00	
浙江永祥合成材料有限公司	2014年05月26日	2014年11月26日	1,260,000.00	
晋江市永秋皮革贸易公司	2014年03月17日	2014年09月12日	1,100,000.00	
世昌（福建）合成革有限公司	2014年01月22日	2014年07月22日	1,000,000.00	
合计	--	--	6,160,000.00	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单	560,930.14		560,930.14	
合计	560,930.14		560,930.14	

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	71,567,877.01	100.00%	3,943,818.90	5.51%	50,588,258.97	100.00%	2,842,354.77	5.62%
组合小计	71,567,877.01	100.00%	3,943,818.90	5.51%	50,588,258.97	100.00%	2,842,354.77	5.62%
合计	71,567,877.01	--	3,943,818.90	--	50,588,258.97	--	2,842,354.77	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	67,634,719.07	94.51%	3,381,735.95	47,715,059.63	94.32%	2,385,752.98
1 年以内小计	67,634,719.07	94.51%	3,381,735.95	47,715,059.63	94.32%	2,385,752.98
1 至 2 年	3,671,227.30	5.13%	367,122.73	2,634,901.87	5.21%	263,490.19
2 至 3 年	77,113.70	0.11%	15,422.74	49,887.16	0.10%	9,977.43
3 至 4 年	10,558.92	0.01%	5,279.46	10,552.29	0.02%	5,276.15
4 至 5 年	174,258.02	0.24%	174,258.02	177,858.02	0.35%	177,858.02
合计	71,567,877.01	--	3,943,818.90	50,588,258.97	--	2,842,354.77

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	非关联方	8,385,336.00	1 年以内	11.72%
客户二	非关联方	6,292,773.05	1 年以内	8.79%
客户三	非关联方	4,202,500.00	1 年以内	5.87%
客户四	非关联方	3,936,789.40	1 年以内	5.50%
客户五	参股公司	3,485,261.00	1 年以内	4.87%
合计	--	26,302,659.45	--	36.75%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	232,228.49	100.00%	84,332.97	36.31%	496,408.29	100.00%	107,425.00	21.64%
组合小计	232,228.49	100.00%	84,332.97	36.31%	496,408.29	100.00%	107,425.00	21.64%
合计	232,228.49	--	84,332.97	--	496,408.29	--	107,425.00	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
一年内	73,054.86	97.77%	3,652.75	209,003.48	42.11%	10,450.17
1 年以内小计	73,054.86	97.77%	3,652.75	209,003.48	42.11%	10,450.17
1 至 2 年	33,000.00	0.74%	3,300.00	163,126.40	32.86%	16,312.64
2 至 3 年	34,434.76	0.60%	6,886.95	30,999.28	6.24%	6,199.86
3 至 4 年	42,491.20	0.29%	21,245.60	37,633.60	7.58%	18,816.80
4 至 5 年	49,247.67	0.60%	49,247.67	55,645.53	11.21%	55,645.53
合计	232,228.49	--	84,332.97	496,408.29	--	107,425.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	公司职工	31,597.35	2-4 年以内	13.61%
第二名	公司职工	30,000.00	1 年以内	12.92%
第三名	公司职工	21,670.93	2-3 年以内	9.33%
第四名	公司职工	20,000.00	2 年以内	8.61%
第五名	公司职工	13,000.00	5 年以上	5.60%
合计	--	116,268.28	--	50.07%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,407,230.93	98.38%	8,906,246.07	90.66%
1 至 2 年	74,559.83	0.36%	862,161.37	8.78%
2 至 3 年	215,000.00	1.04%		
3 年以上	45,910.01	0.22%	55,110.01	0.56%

合计	20,742,700.77	--	9,823,517.45	--
----	---------------	----	--------------	----

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	7,293,187.93	1 年以内	预付材料款
第二名	非关联方	2,673,228.00	1 年以内	预付工程款
第三名	非关联方	1,904,000.00	1 年以内	预付材料款
第四名	非关联方	1,440,000.00	1 年以内	预付设备款
第五名	非关联方	1,160,000.00	1 年以内	预付设备款
合计	--	14,470,415.93	--	--

预付款项主要单位的说明

预付款第一名是订购的原材料尼龙切片的预付款。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,016,917.33		13,016,917.33	13,803,662.44		13,803,662.44
在产品	31,709,113.77		31,709,113.77	29,036,829.01		29,036,829.01
库存商品	42,130,495.03	708,946.92	41,421,548.11	43,324,369.09	940,904.35	42,383,464.74
发出商品	13,284,976.44		13,284,976.44	8,941,411.40		8,941,411.40
合计	100,141,502.57	708,946.92	99,432,555.65	95,106,271.94	940,904.35	94,165,367.59

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	940,904.35			231,957.43	708,946.92
合 计	940,904.35			231,957.43	708,946.92

(3) 存货跌价准备情况

无

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

无

(3) 可供出售金融资产的减值情况

无

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
同大（福建）超纤有限公司		1,900,000.00	5,100,000.00	3,200,000.00	1,900,000.00	19.00%	19.00%				
合计	--	1,900,000.00	5,100,000.00	3,200,000.00	1,900,000.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

长期股权投资的说明

2014 年 3 月 12 日，公司第二届董事会第三十二次会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决

结果通过《关于签订股权转让协议的议案》，董事会认为本次交易条款公平合理，符合股东整体利益。2014 年 3 月 12 日，山东同大海岛新材料股份有限公司与蔡美莉签订《同大（福建）超纤有限公司股权转让协议》，双方同意本次股权转让的定价依据为标的公司 2013 年 12 月 31 日账面净资产并经双方协商最终确定，公司将持有的同大（福建）超纤 32% 股权协商确定以 320 万元转让给蔡美莉。

16、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

无

（2）按公允价值计量的投资性房地产

无

17、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	412,910,836.51	13,816,697.41		511,200.00	426,216,333.92
其中：房屋及建筑物	129,171,225.63	13,049,022.52			142,220,248.15
机器设备	277,757,701.11	749,999.97		511,200.00	277,996,501.08
运输工具	4,311,025.55				4,311,025.55
电子设备	1,670,884.22	17,674.92			1,688,559.14
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	103,407,763.64		14,934,379.64	345,323.40	117,996,819.88
其中：房屋及建筑物	9,825,028.77		2,954,083.60		12,779,112.37
机器设备	91,063,033.60		11,715,748.76	345,323.40	102,433,458.96
运输工具	1,767,749.42		204,881.28		1,972,630.70
电子设备	751,951.85		59,666.00		811,617.85
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	309,503,072.87	--			308,219,514.04
其中：房屋及建筑物	119,346,196.86	--			129,441,135.78
机器设备	186,694,667.51	--			175,563,042.12

运输工具	2,543,276.13	--	2,338,394.85
电子设备	918,932.37	--	876,941.29
电子设备		--	
五、固定资产账面价值合计	309,503,072.87	--	308,219,514.04
其中：房屋及建筑物	119,346,196.86	--	129,441,135.78
机器设备	186,694,667.51	--	175,563,042.12
运输工具	2,543,276.13	--	2,338,394.85
电子设备	918,932.37	--	876,941.29

本期折旧额14,934,379.64元；本期由在建工程转入固定资产原价为13,522,526.77元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生态超纤高仿真面料项目	24,065,295.97		24,065,295.97	19,516,510.67		19,516,510.67

合计	24,065,295.97		24,065,295.97	19,516,510.67		19,516,510.67
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
1000 万平方米生态超纤高仿真面料项目	415,000,000.00	19,516,510.67	18,071,312.07	13,522,526.77		63.27%	65%				自筹	24,065,295.97
合计	415,000,000.00	19,516,510.67	18,071,312.07	13,522,526.77		--	--			--	--	24,065,295.97

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
1000 万平方米生态超纤高仿真面料项目	65%	

(5) 在建工程的说明

1000万平方米生态超纤项目预计总投资4.15亿元，项目登记备案号1007000067，环评潍环审字（2011）140号。截止2014年6月底已累计投入2.6亿元，工程进度完成65%，该项目正在陆续建设中。

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

无

(2) 以公允价值计量

无

22、油气资产

无

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	94,165,487.74			94,165,487.74
土地使用权	93,865,487.74			93,865,487.74
财务软件	300,000.00			300,000.00
二、累计摊销合计	7,724,195.28	1,018,210.80		8,742,406.08
土地使用权	7,596,695.28	1,003,210.80		8,599,906.08
财务软件	1,270,500.00	15,000.00		142,500.00
三、无形资产账面净值合计	86,441,292.46	-1,018,210.80		85,423,081.66
土地使用权	86,268,792.46	-1,003,210.80		85,265,581.66
财务软件	172,500.00	-15,000.00		157,500.00
土地使用权				
财务软件				
无形资产账面价值合计	86,441,292.46	-1,018,210.80		85,423,081.66
土地使用权	86,268,792.46	-1,003,210.80		85,265,581.66
财务软件	172,500.00	-15,000.00		157,500.00

本期摊销额 1,018,210.80 元。

(2) 公司开发项目支出

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
技术中心装修费	1,093,860.00		182,310.00		911,550.00	
绿化工程	855,000.00		171,000.00		684,000.00	
合计	1,948,860.00		353,310.00		1,595,550.00	--

长期待摊费用的说明

装修费、绿化费用按照 3 年摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	710,564.82	583,602.62
工资结余	492,736.42	735,947.60
递延收益	569,215.54	508,777.46
小计	1,772,516.78	1,828,327.68
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

无

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,772,516.78		1,828,327.68	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,949,779.77	1,078,372.10			4,028,151.87
二、存货跌价准备	940,904.35			231,957.43	708,946.92
合计	3,890,684.12	1,078,372.10		231,957.43	4,737,098.79

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	62,784,757.28	80,000,000.00
合计	62,784,757.28	80,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	
银行承兑汇票	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	47,242,846.67	57,267,069.13
1-2 年	339,917.88	416,055.44
2-3 年	100,039.98	166,531.21
3 年以上	426,652.37	459,299.39
合计	48,109,456.90	58,308,955.17

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	2014年6月30日	性质或内容
客户一	167,521.36	设备保证金款
客户二	130,000.00	电缆保证金
客户三	103,200.00	机械尾款

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,603,922.94	13,907,757.44
1-2 年	917,193.42	412,203.93
2-3 年	129,283.58	47,424.96
3 年以上	34,549.56	34,250.22
合计	10,684,949.50	14,401,636.55

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,957,549.64	15,156,000.00	16,797,797.32	2,315,752.32
二、职工福利费		623,889.98	623,889.98	
三、社会保险费		2,757,895.62	2,757,895.62	
四、住房公积金		438,381.50	209,125.50	229,256.00
六、其他	948,767.67		208,866.50	739,901.17
工会经费	568,255.64		200,000.00	368,255.64
职工教育经费	380,512.03		8,866.50	371,645.53
合计	4,906,317.31	18,976,167.10	20,597,574.92	3,284,909.49

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额208,866.50元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿0.00元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排每月25日发放工资

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,538,316.26	-7,164,320.29
企业所得税	1,142,286.88	47,490.50
个人所得税	198,837.57	44,353.65
城市维护建设税		109,160.43
教育费附加		77,971.74
房产税	393,886.19	305,683.47
土地使用税	391,821.00	391,821.00
印花税	17,247.20	26,165.70
地方水利建设基金		15,594.35
合计	-394,237.42	-6,146,079.45

36、应付利息

无

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	51,289.72	36,289.52
1-2 年	2,200.00	2,000.00
2-3 年	49,400.22	49,542.79
3 年以上	155,266.05	159,466.05
合计	258,155.99	247,298.36

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	14,222,222.24	14,222,222.24
合计	14,222,222.24	14,222,222.24

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	14,222,222.24	14,222,222.24
合计	14,222,222.24	14,222,222.24

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司昌邑支行	2012 年 02 月 22 日	2014 年 08 月 17 日	人民币元	6.90%		1,388,888.89		1,388,888.89
中国工商银	2012 年 02 月	2014 年 11 月	人民币元	6.90%		1,388,888.89		1,388,888.89

行股份有限 公司昌邑支 行	22 日	17 日						
中国工商银 行股份有限 公司昌邑支 行	2012 年 02 月 22 日	2015 年 02 月 17 日	人民币元	6.90%		1,388,888.89		1,388,888.89
中国工商银 行股份有限 公司昌邑支 行	2012 年 02 月 22 日	2015 年 05 月 17 日	人民币元	6.90%		1,388,888.89		1,388,888.89
中国工商银 行股份有限 公司昌邑支 行	2011 年 08 月 08 日	2014 年 07 月 25 日	人民币元	6.90%		922,222.22		922,222.22
合计	--	--	--	--	--	6,477,777.78	--	6,477,777.78

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	19,777,777.82	26,888,888.92
合计	19,777,777.82	26,888,888.92

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司昌邑支行	2012年02月22日	2017年02月16日	人民币元	6.90%		9,722,222.21		12,500,000.00
中国工商银行股份有限公司昌邑支行	2011年10月26日	2016年07月04日	人民币元	6.90%		2,333,333.29		3,266,666.66
中国工商银行股份有限公司昌邑支行	2011年08月08日	2016年07月04日	人民币元	6.90%		4,611,111.14		6,455,555.60
中国工商银行股份有限公司昌邑支行	2011年04月14日	2016年04月14日	人民币元	6.65%		3,111,111.18		4,666,666.66
合计	--	--	--	--	--	19,777,777.82	--	26,888,888.92

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

①2011年4月14日，本公司以土地（昌国用（2011）第108号）作抵押，与中国工商银行股份有限公司昌邑支行签订《固定资产借款合同》，取得借款1400万元，借款期间2011年4月14日至2016年4月14日，该借款在2012年1月18日至2016年4月14日期间分期等额偿还，其中截至2014年6月30日1年期以上待归还的借款本金余额3,111,111.18元。

②2011年8月4日，本公司以土地（昌国用（2011）第220号）作抵押，与中国工商银行股份有限公司昌邑支行签订《固定资产借款合同》，取得借款1660万元，借款期间2011年8月8日至2016年7月4日，该借款在2012年4月25日至2016年7月4日期间分期等额偿还，其中截至2014年6月30日1年期以上待归还的借款本金余额4,611,111.14元。

③2011年10月26日，本公司以土地（昌国用（2011）第220号）作抵押，与中国工商银行股份有限公司昌邑支行签订《固定资产借款合同》，取得借款840万元，借款期间2011年10月26日至2016年7月4日，该借款在2012年4月25日至2016年7月4日期间分期等额偿还，其中截至2014年6月30日1年期以上待归还的

借款本金余额2,333,333.29元。

④2012年2月15日，本公司以土地（昌国用（2008）第456号）、房屋（昌房权证城区字第16454、16455、16456、16457号）作抵押，与中国工商银行股份有限公司昌邑支行签订《固定资产借款合同》，取得借款2500万元，借款期间2012年2月22日至2017年2月16日，该借款在2012年2月22日至2017年2月16日期间分期等额偿还，其中截至2014年6月30日1年期以上待归还的借款本金余额9,722,222.21元。

43、应付债券

无

44、长期应付款

（1）金额前五名长期应付款情况

无

（2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	22,346,932.11	16,106,135.35
合计	22,346,932.11	16,106,135.35

其他非流动负债说明

1、2009年7月15日，国家发展和改革委员会、工业和信息化部联合下发发改投资[2009]1848号《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》，拨付公司中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金600万元，专项用于公司“生态超纤高仿真面料升级改造项目”。2009年11月3日公司收到该笔财政拨款。截止2010年12月31日，该笔拨款购置的设备已投入使用，公司在设备的预计使用期限内，将递延收益平均分摊转入当期损益，截

至 2014 年 6 月 30 日共转入当期损益 1,500,000.14 元。

2、2012 年 6 月 28 日，根据昌邑市财政局【昌财字（2012）67 号】关于拨付 2011 年第一批山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区建设地方配套资金的通知，公司收到昌邑市财政局拨付的 2011 年第一批山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区建设地方配套资金 350 万元。根据文件该项财政贴息专项用于“生态超纤高仿真面料”项目。项目预计总投入 4.15 亿元，2013 年该笔补助根据项目完工进度开始摊销，截至 2014 年 6 月 30 日共转入当期损益 211,242.75 元。

3、2013 年 9 月 27 日，根据昌邑市财政局昌财企【2013】213 号《关于拨付 2013 年新兴产业和重点行业发展专项资金（结构调整类）的通知》公司收到 100 万元政府补助资金，专项用于“生态超纤高仿真面料绒面革技改”项目。截止 2014 年 6 月 30 日共转入当期损益 29,455.00 元。

4、2013 年 7 月 22 日，潍坊市科学技术局、潍坊市财政局联合下发潍科规字【2013】6 号《关于下达 2013 年山东省自主创新专项计划的通知》根据通知下发企业 2013 年经费 700 万元，专项用于“生态聚氨酯超纤高仿真面料开发及产业化”项目。截止 2014 年 6 月 30 日根据项目进度共转入当期损益 206,185.00 元。

5、2013 年 7 月 22 日，潍坊市科学技术局、潍坊市财政局联合下发潍科规字【2013】6 号《关于下达 2013 年山东省自主创新专项计划的通知》2014 年 1 月 7 日昌邑市财政局根据通知拨付地方政府项目配套经费 700 万元，专项用于“生态聚氨酯超纤高仿真面料开发及产业化”项目。截止 2014 年 6 月 30 日根据项目进度共转入当期损益 206,185.00 元。

涉及政府补助的负债项目

无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	44,400,000.00						44,400,000.00

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	282,463,314.26			282,463,314.26
合计	282,463,314.26			282,463,314.26

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,678,470.20			20,678,470.20
合计	20,678,470.20			20,678,470.20

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	161,448,960.80	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,523,353.66	--
应付普通股股利	4,928,400.00	
期末未分配利润	173,043,914.46	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同

享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	222,703,299.24	195,729,517.95
其他业务收入	29,831,685.40	21,776,218.06
营业成本	210,497,759.90	177,871,483.95

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
人工革行业	222,703,299.24	182,220,788.23	195,729,517.95	157,632,743.72
合计	222,703,299.24	182,220,788.23	195,729,517.95	157,632,743.72

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超纤基布	59,737,216.04	53,389,530.47	51,047,522.35	44,305,482.64
超纤绒面革	72,846,217.33	54,911,746.43	61,238,353.98	46,669,933.67
超纤光面革	83,816,180.91	69,039,760.75	74,088,909.71	60,030,543.01
其他	6,303,684.96	4,879,750.58	9,354,731.91	6,626,784.40
合计	222,703,299.24	182,220,788.23	195,729,517.95	157,632,743.72

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

华东地区	109,630,448.87	94,304,527.25	115,613,046.41	96,091,934.71
华南地区	43,974,834.74	37,642,673.65	24,908,458.95	21,168,447.70
华北地区	15,707,855.27	14,179,243.87	11,032,197.49	10,139,742.41
国外区域	53,390,160.36	36,094,343.46	44,175,815.10	30,232,618.90
合计	222,703,299.24	182,220,788.23	195,729,517.95	157,632,743.72

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户一	12,621,765.41	5.00%
客户二	10,587,327.32	4.19%
客户三	8,441,729.59	3.34%
客户四	8,364,670.92	3.31%
客户五	5,556,244.43	2.20%
合计	45,571,737.67	18.04%

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	137,928.70	329,346.42	7%
教育费附加	98,520.50	235,247.45	3%、2%
合计	236,449.20	564,593.87	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发货运费	1,065,394.49	671,209.08

装卸费	73,812.72	86,675.00
广告宣传展览费	175,577.27	218,177.16
差旅费	334,598.67	285,641.43
其他费用	164,952.62	147,416.39
营销人员薪酬及佣金	845,231.04	622,592.01
合计	2,659,566.81	2,031,711.07

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	8,026,000.76	6,585,921.46
职工薪酬	4,394,089.29	3,958,602.04
其他税金	1,672,665.76	1,533,703.03
折旧及摊销	2,048,235.49	1,309,623.84
修理费	62,296.50	58,154.17
业务招待费	510,287.39	322,093.66
办公费	153,002.07	119,561.70
排污费	316,503.00	488,904.00
其他	691,758.30	1,093,141.64
合计	17,874,838.56	15,469,705.54

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,377,249.98	2,902,182.66
利息收入	-549,259.59	-1,543,189.13
汇兑损益	-386,265.08	661,659.27
手续费支出	106,326.77	67,766.79
合计	1,548,052.08	2,088,419.59

60、公允价值变动收益

无

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,078,372.10	1,451,321.29
合计	1,078,372.10	1,451,321.29

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	759,203.24	214,285.74	759,203.24
其他	145,613.23	1,200.00	145,613.23
合计	904,816.47	215,485.74	904,816.47

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
生态超纤高仿真面料项目专项资金 350 万元	103,092.50		与资产相关	是
生态超纤高仿真面料升级改造项目专项资金	214,285.74		与资产相关	是

600 万元				
生态超纤高仿真面料绒面革技改项目 100 万元	29,455.00		与资产相关	是
生态聚氨酯超纤高仿真面料开发及产业化项目 700 万元	206,185.00		与资产相关	是
生态聚氨酯超纤高仿真面料开发及产业化项目 700 万元	206,185.00		与资产相关	是
合计	759,203.24		--	--

1、2009 年 7 月 15 日，国家发展和改革委员会、工业和信息化部联合下发发改投资[2009]1848 号《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009 年第二批新增中央预算内投资计划的通知》，拨付公司中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金 600 万元，专项用于公司“生态超纤高仿真面料升级改造项目”。2009 年 11 月 3 日公司收到该笔财政拨款。截止 2010 年 12 月 31 日，该笔拨款购置的设备已投入使用，公司在设备的预计使用期限内，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、2012 年 6 月 28 日，根据昌邑市财政局【昌财字（2012）67 号】关于拨付 2011 年第一批山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区建设地方配套资金的通知，公司收到昌邑市财政局拨付的 2011 年第一批山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区建设地方配套资金 350 万元。根据文件该项财政贴息专项用于“生态超纤高仿真面料”项目。项目预计总投入 4.15 亿元，2013 年该笔补助根据项目完工进度开始摊销。

3、2013 年 9 月 27 日，根据昌邑市财政局昌财企【2013】213 号《关于拨付 2013 年新兴产业和重点行业发展专项资金（结构调整类）的通知》公司收到 100 万元政府补助资金，专项用于“生态超纤高仿真面料绒面革技改”项目。

4、2013 年 7 月 22 日，潍坊市科学技术局、潍坊市财政局联合下发潍科规字【2013】6 号《关于下达 2013 年山东省自主创新专项计划的通知》根据通知下发企业 2013 年经费 700 万元，专项用于“生态聚氨酯超纤高仿真面料开发及产业化”项目。

5、2013 年 7 月 22 日，潍坊市科学技术局、潍坊市财政局联合下发潍科规字【2013】6 号《关于下达 2013 年山东省自主创新专项计划的通知》2014 年 1 月 7 日昌邑市财政局根据通知拨付地方政府项目配套经费 700 万元，专项用于“生态聚氨酯超纤高仿真面料开发及产业化”项目。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	28,568.91	9,219.79	28,568.91
其中：固定资产处置损失	28,568.91	9,219.79	28,568.91
其他		3,857.08	
合计	28,568.91	13,076.87	28,568.91

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,937,028.99	2,782,101.72
递延所得税调整	55,810.90	-4,989.21
合计	2,992,839.89	2,777,112.51

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2014年6月	2013年6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	16,523,353.66	15,453,797.06
非经常性损益	2	744,810.43	172,047.54
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3	15,778,543.23	15,281,749.52
期初股份总数	4	44,400,000.00	44,400,000.00
报告期内因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
报告期内发行新股或债转股等增加股份数	6		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		
报告期内因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12 ^{注1}	44,400,000.00	44,400,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.3721	0.3481
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.3554	0.3442

67、其他综合收益

无

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,050,847.27
罚款收入	8,000.00
政府补贴收入	7,107,000.00
合计	8,165,847.27

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付承兑保证金	10,500,000.00
各项费用合计	10,457,085.58
合计	20,957,085.58

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	16,523,353.66	15,453,797.06
加：资产减值准备	1,078,372.10	1,451,321.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,934,379.64	9,512,541.09
无形资产摊销	1,018,210.80	910,266.66
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）	28,568.91	9,219.79
财务费用（收益以“-”号填列）	2,377,249.98	2,902,182.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	55,810.90	-4,989.21

存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,267,188.06	-2,139,765.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,710,737.82	-18,755,735.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,489,458.25	19,697,976.30
经营活动产生的现金流量净额	29,527,478.36	29,036,815.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	62,365,167.33	150,873,116.00
减：现金的期初余额	92,673,376.20	172,591,712.78
现金及现金等价物净增加额	-30,308,208.87	-21,718,596.78

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,200,000.00	

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	62,365,167.33	92,673,376.20
其中：库存现金	29,867.05	19,283.19
可随时用于支付的银行存款	62,335,300.28	92,654,093.01
三、期末现金及现金等价物余额	62,365,167.33	92,673,376.20

70、所有者权益变动表项目注释

无

七、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
山东同大集团有限公司	实际控制人	有限责任公司	昌邑市同大工业园	孙俊成	投资	3000 万元	43.81%	43.81%	孙俊成	733715986

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为山东同大集团有限公司，目前持有公司1,945.3846万股，占公司总股本的43.81%。山东同大集团有限公司成立于2001年12月4日，注册资本3,000万元，目前主要从事投资管理。山东同大集团有限公司持有的股份不存在任何质押和其他有争议的情况。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
同大(福建)超纤有限公司	参股公司	有限责任公司	福建省晋江市陈埭镇梧埭曾厝南区58号	蔡美莉	生产经营	1000 万元	19.00%	19.00%	08160320-8

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山东同大纺织印染有限公司	同一控制人	79615838-X
山东同大镍网有限公司	同一控制人	16581904-9
山东同大机械有限公司	同一控制人	16582044-5

山东同大新能源有限公司	同一控制人	79150783-5
昌邑同大建设开发有限公司	同一控制人	58307844-X
王乐智	本公司股东	370786195909130013
范德强	本公司股东	370726196212140033
于洪亮	本公司股东	370726196202020011
山东同大控股有限公司	同一控制人	05495378-8

本企业的其他关联方情况的说明

本企业于山东同大纺织印染有限公司、山东同大机械有限公司、山东同大镍网有限公司、山东同大新能源有限公司、昌邑同大建设开发有限公司、山东同大控股有限公司为同一控制人控制的公司。王乐智、于洪亮、范德强、为持有公司股份5%以上的股东。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

无

上市公司应付关联方款项

无

九、股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

十三、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-28,568.91	
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）	759,203.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	145,613.23	
减：所得税影响额	131,437.13	
合计	744,810.43	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.19%	0.3721	0.3721
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.05%	0.3554	0.3554

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	年初余额	期末余额	变动幅度	变动原因
货币资金	92,673,376.20	72,865,167.33	-21.37%	募投资金使用及支付原材料货款所致
应收票据	48,229,977.16	32,872,287.00	-31.84%	用于支付原材料设备货款所致
应收利息	560,930.14		-100.00%	定期存款减少所致
应收账款	47,745,904.20	67,624,058.11	41.63%	根据市场情况对部分客户延长信用期。
其他应收款	388,983.29	147,895.52	-61.98%	收回备用金借款所致
预付款项	9,823,517.45	20,742,700.77	111.15%	预付原材料款增加所致
长期股权投资	5,100,000.00	1,900,000.00	-62.75%	减少同大(福建)超纤有限公司股份
在建工程	19,516,510.67	24,065,295.97	23.31%	项目投入增加所致
短期借款	80,000,000.00	62,784,757.28	-21.52%	归还到期的银行借款所致
预收款项	14,401,636.55	10,684,949.50	-25.81%	预收货款客户的产品。
应付职工薪酬	4,906,317.31	3,284,909.49	-33.05%	支付应付职工工资
应交税费	-6,146,079.45	-394,237.42	-93.59%	项目投入进项税额增加
长期借款	26,888,888.92	19,777,777.82	-26.45%	归还到期的银行借款所致
其他非流动负债	16,106,135.35	22,346,932.11	38.75%	政府补助项目增加所致
利润表项目	本期金额	上年同期	变动幅度	变动原因
营业税金及附加	236,449.20	564,593.87	-58.12%	应缴增值税税金减少造成税金及附加减少
销售费用	2,659,566.81	2,031,711.07	30.90%	因销售量和运输费用增加所致
财务费用	1,548,052.08	2,088,419.59	-25.87%	银行借款降低所致
资产减值损失	1,078,372.10	1,451,321.29	-25.70%	坏账降低和应付职工薪酬降低所致
营业外收入	904,816.47	211,628.66	327.55%	政府补助项目摊销所致
营业外支出	28,568.91	9,219.79	209.87%	处理固定资产损失所致
现金流量表项目	本期金额	上年同期	变动幅度	变动原因
筹资活动产生的现金流量净额	-32,666,466.15	-20,665,660.65	58.07%	归还银行借款所致
汇率变动对现金的影响额	-279,949.72	661,659.27	-142.31%	美元汇率变动所致
现金及现金等价物净增加额	-30,308,208.87	-21,718,596.78	39.55%	募投资金使用及支付原材料货款所致

第八节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、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。

三、经公司法定代表人签名的2014年半年度报告文本原件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

山东同大海岛新材料股份有限公司

法人代表（孙俊成）_____

2014年8月19日