

道明光学股份有限公司

2014 年半年度报告



2014 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
奚必仁	独立董事	出国	钟明强
胡刚进	董事	因公出国	尤敏卫

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人胡智彪、主管会计工作负责人张崇俊及会计机构负责人(会计主管人员)敖靖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

目录

2014 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	24
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 财务报告	34
第十节 备查文件目录.....	130

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司、道明光学	指	道明光学股份有限公司
控股股东、道明投资	指	浙江道明投资有限公司, 曾用名为永康市道明反光材料有限公司、浙江道明反光材料有限公司, 公司控股股东
知源科技	指	永康市知源科技有限公司, 公司股东
龙游道明	指	浙江龙游道明光学有限公司, 公司全资子公司
道明新材料	指	原公司全资子公司浙江腾辉科技有限公司, 2014 年 3 月 13 日更名为浙江道明新材料有限公司。
雷昂纳	指	杭州雷昂纳贸易有限公司, 公司全资子公司
销售公司	指	浙江道明光学材料销售有限公司, 公司全资子公司
纪合中信	指	原公司控股子公司佛山市纪合中信反光材料有限公司, 2014 年 6 月 4 日完成控股子公司股权转让
道明光电科技	指	浙江道明光电科技有限公司, 公司全资子公司
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
海通证券、保荐机构	指	海通证券股份有限公司
天健、审计机构	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司章程》	指	《道明光学股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本报告期、本期、报告期内	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	道明光学	股票代码	002632
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	道明光学股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	道明光学股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	DAOMING OPTICS&CHEMICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DAOMING		
公司的法定代表人	胡智彪		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尤敏卫	钱婷婷
联系地址	浙江省永康市象珠镇象珠工业区 3 号迎宾大道 1 号	浙江省永康市象珠镇象珠工业区 3 号迎宾大道 1 号
电话	0579-87321111	0579-87321111
传真	0579-87312889	0579-87312889
电子信箱	stock@chinadaoming.com	stock@chinadaoming.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	218,065,413.90	181,251,935.04	20.31%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	13,201,251.55	11,121,763.82	18.70%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	12,121,811.50	9,953,227.42	21.79%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	60,530,799.98	-42,803,275.20	241.42%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.08	25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.08	25.00%
加权平均净资产收益率	1.46%	1.24%	0.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	1,031,254,120.59	1,058,892,703.58	-2.61%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	902,967,422.18	896,699,720.63	0.70%

二、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。

三、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）	-349,501.99	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,749,020.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,492,406.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-284,852.34	
减：所得税影响额	542,819.62	
合计	1,079,440.05	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
水利建设专项资金	419,784.77	与经营活动密切相关

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司紧紧围绕2014年初制定的经营目标开展各项工作，积极克服各种不利因素，加大市场拓展力度，强化分区域营销网络，加强技术创新，深化内部管理。在公司管理层及全体员工努力下，在经营管理方面，实现了公司年初既定的经营目标。2014年上半年，公司工作重点围绕全面推进募投项目及其他重点投资项目的建设和整合工作，主要建设项目均按照既定目标顺利实施；同时，公司进一步加大研发投入，增强基础研究，积极进入各类功能性膜材料领域，确保产品的稳定性和工艺技术的先进性。报告期内，公司积极推进组织和管理架构的调整，根据产品属性设置各生产子公司和事业部，股份公司成为主要销售和管理运营平台，并对投资后未能有效运营的纪合中信公司股权及时进行了处置，公司逐步推进分级管理，广泛引入各类功能性膜材料领域的优秀人才，推动功能性薄膜项目和离型材料新项目的顺利实施，有助于促进公司战略的全面发展，为公司从单一的反光材料生产企业转型为综合性功能性膜材料企业奠定坚实的基础；同时，公司积极介入反光材料下游应用领域，进一步拓宽公司业务领域。

报告期内，公司实现营业总收入218,065,413.90元，同比上升20.31%，实现利润总额16,131,132.36元，同比上升25.59%，归属上市公司股东的净利润13,201,251.55元，同比上升18.70%。

报告期末，公司总资产1,031,254,120.59元，比年初下降2.61%，归属于上市公司股东的净资产902,967,422.18元，比年初上升0.70%。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为反光膜、反光布、反光服装及反光制品的制造和销售。

报告期内，公司实现营业收入218,065,413.90元，同比上升20.31%，其中国内销售收入111,850,286.44元，占主营业务收入的52.37%，同比增长22.85%，系公司在2013年扩大销售规模的基础上，持续拓展国内销售市场，扩大产品销售领域，并积极提高专业化销售团队能力，与客户建立稳定良好的营销合作关系；同时，公司募投项目的进一步释放产能和内部管理的不断提升；国外销售收入实现101,732,867.30元，占主营业务收入的47.63%，同比增长

13.28%，主要系公司进一步拓展海外市场，部分新开发客户也取得良好成果。销售规模的不断扩大积极应对了产能的释放，导致本期内销及外销营业收入均有所增长。

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	218,065,413.90	181,251,935.04	20.31%	
营业成本	156,285,313.19	127,134,676.55	22.93%	
销售费用	10,229,376.59	10,510,453.21	-2.67%	
管理费用	36,068,853.20	28,588,258.40	26.17%	主要系研发费用增加，以及土地使用税等各项税费及折旧增加所致。
财务费用	-151,081.52	-276,339.15	-45.33%	系募投项目节余资金减少，相应的存款利息收入减少所致
所得税费用	2,887,269.80	1,763,994.97	63.68%	主要系本期利润总额同比增长较大及上期递延所得税费用较低所致
研发投入	11,187,166.36	6,362,661.76	75.83%	系加大反光材料及其他功能性薄膜研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	60,530,799.98	-42,803,275.20	241.42%	主要系本期销售收现增加、购买商品支付现金减少、收回前期大额保证金等所致
投资活动产生的现金流量净额	-69,588,407.74	-28,901,960.11	140.77%	主要系募集资金陆续投入使用，本期定期存款收支减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-12,482,333.33	10,937,086.34	-214.13%	主要系本期银行流动资金贷款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-21,245,660.81	-60,952,938.41	-65.14%	主要系本期经营活动现金净流量增加及项目投资减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年上半年度，公司严格实施2013年年度报告中披露的发展战略和经营计划。

1、生产经营计划

报告期内，公司一方面确保已投入使用的生产线顺利释放产能以积极应对公司销售规模的扩张；另一方面，重点推进反光膜生产线中9条进口线与永康搬迁两套生产线设备的整合，确保其顺利投产和释放产能，形成完整的生产能力。有关“年产3000万平方米反光材料生产线”募投项目具体情况可参照《2014年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

报告期内道明新材料公司基本完成了年产12,000万平方米离型材料生产线建设项目的安装调试并将逐步释放产能。该项目产能的释放，将完全满足企业自身反光材料所需配套原材料离型纸供应外，其主要产能将实现对外销售，增加公司新的利润增长点。

报告期内全资子公司龙游道明年产15000吨高性能树脂生产线项目的顺利投产，该项目的建成有效的保障了反光材料生产所需关键原材料的供应，降低了产品生产成本，提升公司竞争力。

报告期内，公司加快推进年产1500万平方米功能性薄膜生产线建设项目的基础建设，年初取得土地后已开始实施厂房建设，并启动设备选购、人员招聘等相关项目实施工作。公司预计将在三季度产出锂电池包装膜样品，并将积极实施送样检测认证等工作，力争尽早进入客户的供应体系。该项目的实施丰富了公司的产品结构，为公司提供了新的利润增长点，并有效拓展公司在功能性薄膜领域的品牌形象与市场影响力，加快实现公司在功能性薄膜领域做大做强的目标，实现公司从单一的反光材料生产企业转型为综合性功能性膜材料企业的目标。

2、营销计划

报告期内，公司遵循2014年度营销计划，不断强化营销队伍建设、进一步扩大销售规模，优化产品销售结构，积极应对募投产能的释放。实现销售收入218,065,413.90元，同比上升20.31%。

3、技术研发计划

截至报告期末，公司已为省级反光材料工程中心投入研发设备、仪器等近二千万元。经过公司研发中心科研人员多年的努力，公司累计申报专利60项，其中申报发明专利17项目，目前，公司共获得授予专利29项，其中：发明专利6项、实用新型专利16项、外观设计专利7

项；全资子公司浙江龙游道明光学有限公司共获得授予专利10项，其中：发明专利1项，实用新型专利8项、外观设计专利1项。通过自主创新，开发了多项高新技术产品。

报告期内，公司主要侧重光学设计、超精密微加工和模具开发、锂电池包装膜技术研发，充分利用现有的人才和技术优势，依托现有省级反光材料研发中心及省级技术中心，加强与国内院校、研究机构及企业间的合作，不断优化生产工艺，创新研发模式，确保产品的稳定性和工艺的先进性，通过上述一系列措施为年产1500万平方米功能性薄膜生产线建设项目奠定坚实的基础。同时，公司为适应反光材料产品市场多样化加大反光材料研发投入，如微棱镜型反光膜项目顺利投产，公司将成为国内反光材料企业中产品品类最为齐全的企业之一，为公司拓宽产品销售领域奠定技术基础。

4、人力资源计划

报告期内，继续健全公司人力资源体系建设，完善和优化公司薪酬福利、绩效考核、职业晋升、培训以及企业文化建设等方面的工作，把公司的制度和团队建设的实践落实到位并充分调动各层级人员的积极性和主观创造性，为员工制定职业生涯规划，形成公司内人才快速提升和良性竞争机制；同时继续加大各类人才的培养，通过与外部的教研单位和高校合作，保证公司在高速发展过程中对高技术人才需求，并积极调整和优化公司人才结构，前瞻性地做好人力资源的培养和储备，构筑人力资本优势，为企业长久发展增添新的动力。

5、运营管理计划

报告期内，公司对NC一期项目财务供应链模块的日常维护及不断完善优化，如产品属性的收集和完善的，半成品系统管理，计量单位的统一等；并对NC项目二期全面启动与实施，具体包括生产制造、品质管理、设备管理、成本核算等四大模块，目前正对系统的需求调研，业务匹配，差异分析，并完成了第一轮测试；同时对股份公司NC系统进行切换，现在已经完成教育训练及物料编码转换的相关工作。

6、品牌经营计划

公司已成立电子商务部开通道明天猫旗舰店并已开通腾讯微信等来推广公司产品和加强与客户的即时互动；同时，公司在现有领域基础上，继续开拓反光系列箱包，行李箱等市场，进一步提升公司反光品牌影响力；2014年上半年，公司充分利用互联网平台，发挥和维护上市公司的知名度和影响力，进一步进行品牌宣传提升公司品牌影响力。

2014年上半年，公司实际业绩符合年初预计的范围。

三、主营业务构成情况

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						
制造业	213,583,153.74	154,193,167.70	27.81%	18.10%	21.49%	-2.01%
分产品						
反光膜	108,159,681.20	76,672,893.57	29.11%	17.14%	18.78%	-0.98%
反光布	41,358,463.84	29,873,527.26	27.77%	26.77%	28.99%	-1.24%
反光制品	27,177,549.76	18,607,471.87	31.53%	25.83%	41.17%	-7.44%
反光服装	36,887,458.94	29,039,275.00	21.28%	7.71%	11.74%	-2.84%
分地区						
内销	111,850,286.44	79,910,846.20	28.56%	22.85%	22.92%	-0.04%
外销	101,732,867.30	74,282,321.50	26.98%	13.28%	19.99%	-4.09%

四、核心竞争力分析

（一）产品规模优势

公司反光材料产品横跨道路交通安全防护和个人安全防护两大领域，两大领域产品广泛应用于各种道路交通指示标牌、车身安全标识、海上救生设施、消防救生设施、服装、箱包、鞋帽、广告等领域。年产1500万平方米功能性薄膜项目中的500万微棱镜型反光膜产能顺利投产后，公司反光材料产品将覆盖玻璃微珠型和微棱镜型两大系列，将成为国内反光材料企业中行业规模最大、产品种类最为齐全的龙头骨干企业之一。

公司目前正加快推进公司年产1500万平方米功能性薄膜生产线项目建设的基础建设，年初土地取得后已开始实施厂房建设，并开始设备选购、人员招聘等相关项目实施工作。该项目新增微棱镜型反光膜、高性能光学膜、锂电池包装膜（俗称“铝塑膜”）等三大类新产品，丰富了公司的产品结构，为公司提供了新的利润增长点，并有效拓展公司在功能性薄膜领域的品牌形象与市场影响力，加快实现公司在功能性薄膜领域做大做强的目标。

（二）全面高效的团队营销优势

公司产品应用领域广泛，客户分布于多个下游行业。公司为保持在市场竞争中的优势地位，除不断开拓新的客户资源，丰富客户的分布领域外，积极与下游行业的领先企业建立稳定的合作关系，形成公司在市场营销方面的核心竞争力。公司在国内重要领域和市场设有销售网点。公司反光材料产品已成功覆盖60多个国家和地区。公司销售实行分级管理，有效拓展公司反光材料、玻璃微珠、离型材料等市场；通过成立全资子公司道明光电，该公司为功

能性薄膜的经营管理平台，实现分级管理，设置光学膜事业部和锂电池包装膜事业部，全面拓展功能性薄膜市场。公司积极整合营销资源，培养专业化销售团队，拓宽产品应用领域，促进公司长远发展；随着公司与海外客户合作关系的日益密切，公司海外市场的拓展能力将进一步提高，加大包括参加各种展会、行业推广会、网络营销在内的推广力度。目前，公司正按项目事业部形式组织、整合及优化资源，成立电子商务部、车牌膜事业部等，并积极开拓新的营销渠道来积极应对新增产能。

（三）产品持续创新优势

公司建有专门的反光材料研发中心，并先后被评为浙江省高新技术企业研发中心和浙江省省级企业技术中心，并已于2012年末通过国家级高新技术企业复审。经过公司科研人员多年的努力，截至报告期末，公司及龙游道明累计共申报专利60项，其中发明17项，授权专利39项，其中发明7项，领先的技术为提升公司核心竞争力和保持行业领先地位奠定了坚实的基础。同时，公司也不断的对功能性薄膜生产线建设项目加大研发投入，增强基础研究，包括光学设计、超精密微加工和模具开发等，确保产品的稳定性和工艺的先进性。

（四）一体化原料采购优势

公司对于部分重要原材料采用自主研发模式，自主生产高性能玻璃微珠、高性能合成树脂胶水及离型纸。报告期内，道明新材料公司年产12000万平方米离型材料生产线建设项目已基本安装调试完成，并将在三季度逐步生产，释放产能，龙游道明年产15000吨高性能树脂生产线项目也已投入正常生产，该两项目的建成将有效的保障关键原材料离型材料和树脂胶水的供应，降低了产品生产成本，提升公司反光材料产品竞争力，同时可以实现对外销售增加新的利润增长点。

（五）运营管理优势

公司内部管理已运用了包括采购、生产、销售、财务各方面为一体的ERP系统，建立集成整合的管理体系，利用信息化手段将管理体系的制度和流程进行落实，大大提高管理效率，降低经营管理成本。通过统筹协调计划、生产、仓储、配送和市场等各个环节，根据市场安排生产，加快对市场和客户的响应速度，提升工作效率和服务质量。同时，公司已通过了ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系认证。公司2014年上半年不断完善现有ERP系统，逐步引入其他流程控制系统，目标将各项业务流程规范化并固化在系统中，用现代化信息技术提高公司管理水平和决策水平；同时，并继续深入完善现代企业管理制度，不断提升管理创新能力和提高管理运营水平，降低经营风险。

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(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。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、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。

3、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	56,736.49
报告期投入募集资金总额	1,352.89
已累计投入募集资金总额	54,322.78
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	2,650
累计变更用途的募集资金总额比例	4.67%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1708号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,667万股，发行价格为每股23.00元，共计募集资金61,341.00万元，坐扣承销和保荐费用3,743.87万元后的募集资金为57,597.13万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于2011年11月11日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用860.64万元后，公司本次募集资金净额为56,736.49万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2011〕462号）。</p> <p>本公司以前年度已使用募集资金52,969.89万元，以前年度收到的银行存款利息（包含理财产品收益33.98万元）扣除银行手续费等的净额为1,109.10万元；</p> <p>2014年5月29日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分项目节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意将已完工的“年产1000万件反光服装生产线建设项目”及“年产500万平方米反光制品生产线建设项目”节余募集资金（包括利息收入）8,111,160.87元永久性补充公司流动资金。</p> <p>2014年1-6月实际使用募集资金1,352.89万元，2014年1-6月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为6.70万元；累计已使用募集资金54,322.78万元，累计收到的银行存款利息（包含理财产品收益33.98万元）扣除银行手续费等的净额为1,116.23万元。</p> <p>经2013年6月7日公司第二届董事会第二十三次会议决议通过，同意使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金5,000万元，使用期限不超过12个月，自2013年6月8日起至2014年6月7日止。公司于2013年9月11日，将上述部分闲置募集资金暂时补充流动资金5,000万元中的1,800万元提前归还至公司开立的募集资金专用账户；于2014年1月20日将上述剩余闲置募集资金暂时补充流动资金3,200万元中的1,020万元提前归还至公司开立的募集资金专用账户；并于2014年6月4日将上述剩余暂时用于补充流动资金的募集资金2,180万元全部归还至公司开立的募集资金专用账户。</p> <p>截至2014年6月30日，募集资金余额为人民币2,718.39万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p>	

（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										

年产 3000 万平方米反光材料生产线	是	45,000	42,350	1,352.89	41,874.1	98.88%	2014 年 12 月 31 日	840.09	不适用	否
年产 1000 万件反光服装生产线	是		746	0	275.54	100.00%	2013 年 09 月 30 日	153.43	不适用	否
年产 500 万平方米反光制品生产线	是		717	0	385.51	100.00%	2013 年 09 月 30 日	167.54	不适用	否
承诺投资项目小计	--	45,000	43,813	1,352.89	42,535.15	--	--	1,161.06	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	8,125	8,125		8,125		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	3,662.63	3,662.63		3,662.63		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	11,787.63	11,787.63		11,787.63	--	--		--	--
合计	--	56,787.63	55,600.63	1,352.89	54,322.78	--	--	1,161.06	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司实际募集资金净额 56,736.49 万元,扣除原募集资金承诺投资总额 45,000.00 万元后的超募资金为 11,736.49 万元。</p> <p>根据 2011 年 12 月 13 日公司第二届董事会第六次会议审议通过的《关于公司使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》,同意公司使用募集资金 8,125.00 万元用于偿还公司及全资子公司浙江腾辉科技有限公司、浙江永鑫晶体材料有限公司的银行贷款。</p> <p>根据 2012 年 3 月 29 日公司第二届董事会第八次会议审议通过的《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》,同意公司使用超募资金专项账户中剩余超募资金 3,611.49 万元及其利息 50.53 万元共计 3,662.02 万元永久补充流动资金。由于资金划转日超募资金专项账户中剩余利息为 51.14 万元,因此实际使用剩余超募资金及其利息共计补充流动资金 3,662.63 万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>首发募集资金到位前（截至 2011 年 11 月 30 日）,公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 6,703.80 万元。募集资金到位后,根据 2011 年 12 月 13 日公司第</p>									

	<p>二届董事会第六次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》以及其他相关程序，用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 6,703.80 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>根据 2012 年 12 月 17 日公司第二届董事会第十六次会议审议通过的《关于使用 5000 万闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金暂时补充公司流动资金 5,000 万元，使用期限不超过 6 个月，自 2012 年 12 月 17 日起至 2013 年 6 月 17 日止。</p> <p>经 2013 年 6 月 7 日公司第二届董事会第二十三次会议决议通过，同意使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元，使用期限不超过 12 个月，自 2013 年 6 月 8 日起至 2014 年 6 月 7 日止。公司于 2013 年 9 月 11 日，将上述部分闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元中的 1,800 万元提前归还至公司开立的募集资金专用账户；于 2014 年 1 月 20 日将上述剩余闲置募集资金暂时补充流动资金 3,200 万元中的 1,020 提前归还至公司开立的募集资金专用账户；并于 2014 年 6 月 4 日将上述剩余暂时用于补充流动资金的募集资金 2,180 万元全部归还至公司开立的募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>本公司年产 1000 万件反光服装生产线和年产 500 万平方米反光制品生产线已于 2013 年 10 月完成并投产，但实际投入金额小于拟投入的募集资金总额，出现募集资金结余 801.95 万元。主要原因系由于玻璃微珠型反光材料主要在浙江龙游道明光学有限公司生产，为了更好的节约成本，公司将原在永康的部分老设备转至龙游用于生产，减少了部分设备投入，此外，由于该两个募投项目使用的浙江龙游道明光学有限公司实施的年产 3000 万平方米反光材料生产线建设项目中 1#和 2#厂房，所以在厂房整体建设中将相关环保设备、通风设备和消防设备等附属设备统一采购或发包以降低成本，部分款项在年产 3000 万平方米反光材料生产线建设项目中统一结算，并通过该项目的募集资金专户支付，所以造成上述两个募投项目投资额小于原定募集资金投入额。</p> <p>2014 年 5 月 29 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分项目节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意将已完工的“年产 1000 万件反光服装生产线建设项目”及“年产 500 万平方米反光制品生产线建设项目”节余募集资金（包括利息收入）8,111,160.87 元永久性补充公司流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于银行募集资金专项账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额	截至期末投资进度(3)=(2)/	项目达到预定可使用状态日	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

		总额(1)		(2)	(1)	期			生重大变化
年产 3000 万平方米反光材料生产线	年产 3000 万平方米反光材料生产线	42,350	1,352.89	41,874.1	98.88%	2014 年 12 月 31 日	840.09	不适用	否
年产 1000 万件反光服装生产线	年产 3000 万平方米反光材料生产线	746	0	275.54	100.00%	2013 年 09 月 30 日	153.43	不适用	否
年产 500 万平方米反光制品生产线	年产 3000 万平方米反光材料生产线	717	0	385.51	100.00%	2013 年 09 月 30 日	167.54	不适用	否
合计	—	43,813	1,352.89	42,535.15	—	—	1,161.06	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>根据 2012 年 12 月 17 日公司第二届董事会第十六次会议审议通过的《关于生产线搬迁及调整募集资金投资额并用于新增募集资金投资项目的议案》，拟将道明光学位于永康厂区的“年产 350 万平方米反光膜生产线”和“年产 300 万平方米反光膜生产线”搬迁至龙游道明厂区内，相应部分调整“年产 3000 万平方米反光材料生产线”项目，缩减原募投项目中反光膜部分产能相应的设备投资额，将主体设备“四条进口涂布生产线”和“十二条国产涂布生产线”变更为“九条进口涂布生产线”，配套设备相应调整，变更后募投项目的整体产能未发生变化。此项变更合计节省募集资金投资额 2,650 万元，拟将节省募集资金用于新增募投项目“年产 1000 万件反光服装生产线”和“年产 500 万平方米反光制品生产线”，其中“年产 1000 万件反光服装生产线”项目总投资规划为 1,546 万元，拟使用募集资金 746 万元用于固定资产投资；“年产 500 万平方米反光制品生产线”项目总投资规划为 1,187 万元，拟使用募集资金 717 万元用于固定资产投资。上述两个新增募集资金投资项目合计投资 2,733 万元，其中将使用募集资金投资合计 1,463 万元。上述变更情况经公司 2013 年 1 月 8 日第一次临时股东大会决议通过，并于 2013 年 1 月 9 日公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	变更后的项目可行性未发生重大变化								

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
1、年产 3000 万平方米反光材料生产线 2、年产 1000 万件反光服装生产线 3、年产 500 万平方米反光制品生产线	2014 年 08 月 22 日	网站名称：巨潮资讯网 网站网址： http://www.cninfo.com.cn/ 公告名称：《关于 2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江龙游道明光学有限公司	子公司	制造业	主要从事反光材料的研发、制造、销售	193,000,000	584,340,609.16	488,348,905.85	136,013,968.86	3,601,947.05	5,147,521.75
杭州雷昂纳贸易有限公司	子公司	商贸业	主要从事化工原料反光材料等产品的批发零售。	5,000,000	5,458,070.22	4,927,025.79	12,343,776.53	79,926.10	70,549.07
浙江道明新材料有限公司	子公司	制造业	主要从事离型材料、玻璃微珠制造、销售	50,000,000	138,232,014.54	57,618,990.30	20,589,131.83	-65,690.15	10,100.40
浙江道明光学材料销售有限公司	子公司	商贸业	主要从事反光材料的销售	30,000,000	29,283,484.01	29,046,846.39	1,385,543.48	-322,015.03	15,144.60
浙江道明光电科技有限公司	子公司	制造业	主要从事各种功能性薄膜的制造销售	10,000,000	9,999,680.00	9,999,680.00	0.00	-320.00	-320.00

5、主要子公司、参股公司情况说明

(1) 浙江龙游道明光学有限公司：

浙江龙游道明光学有限公司主要从事反光材料的研发、制造、销售；功能性薄膜及其它合成材料、空心玻璃微珠的研发、销售。法定代表人为胡智彪，截止报告期末注册资本为19,300万元，为本公司全资子公司。截至2014年6月30日，该公司总资产584,340,609.16元，净资产488,348,905.85元；报告期内，该公司实现主营业务收入136,013,968.86元，净利润5,147,521.75元。经营业绩较去年同期大幅上涨主要系龙游道明募投项目部分生产线释放产能。

6、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	项目收益情况
1500 万平方米功能性薄膜生产线建设项目	33,680	3,814.35	5,886.22	17.48%	取得项目用地尚在建设中
合计	33,680	3,814.35	5,886.22	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 11 月 16 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）公告编号 2013-062				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	40.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,157	至	2,746
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,961.31		
业绩变动的原因说明	公司 2014 年 1-9 月出现业绩同比增长的主要原因：随着龙游道明募投项目的部分投产使得产能得到释放，和公司一直以来积极提升内部管理，使得龙游道明逐步进入正常生产阶段，剩余生产线将尽快安装调试完成，并将逐步释放部分产能解决公司生产能力不足的问题，缓解产能与产品订单需求之间的矛盾；同时，公司销售架构的重新调整，并积极调整和优化产品结构，以及持续不断的拓展销售市场并加大销售队伍建设和人才培养，导致公司内销及外销收入较上年同期有所增加。		

七、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

八、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

九、公司报告期利润分配实施情况

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

报告期内，经公司2013年年度股东大会审议批准的公司2013年度权益分派方案为：以2013年12月31日的总股本138,671,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元人民币（含税），共计派发现金股利6,933,550元，尚余未分配利润166,679,976.25元，结转下一年度。不进行资本公积金转增股本。本次权益分派股权登记日为：2014年7月4日，除权除息日为：2014年7月7日。

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

十、本报告期利润分配或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。

十一、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月07日	浙江龙游道明光学有限公司	实地调研	机构	财通证券、民生证券、国信证券、方正证券、中国民族证券有限责任公司、上海君富投资管理有限公司、鼎诺投资	关于公司募投项目进展情况及产品销售情况；同时了解公司玻璃微珠型反光膜和微棱镜型反光膜主要区别；重点关心公司新增500万平方米锂电池包装膜项目主要用途及竞争对手、技术优势；最后，了解了腾道明新材料“年产12000万平方米离型材料生产线建设项目”进展情况。
2014年05月13日	道明光学股份	实地调研	机构	上海证券有限	了解公司国内外销售

日	有限公司四楼会议室			责任公司	模式；同时详细了解了公司“年产 1000 万平方米微棱镜光学膜项目”；并关心公司何时会推出股权激励以及目前是否存在并购意向等相关情况。
2014 年 05 月 14 日	道明光学股份有限公司四楼会议室	实地调研	机构	长江证券股份有限公司	关于公司已投产项目的具体情况；并关心询问公司年产 1500 万平方米功能性薄膜生产线产品主要的用途及技术保证，目前处于何种阶段；以及公司未来几年如何定位，哪些市场更适合公司产品的长远发展；最后询问公司对 2014 年全年经营状况的展望。
2014 年 06 月 05 日	道明光学股份有限公司四楼会议室	实地调研	机构	民生加银基金管理有限公司	关于公司募投项目投资情况；了解公司玻璃微珠型反光膜和微棱镜型反光膜区别及微棱镜型反光膜毛利情况；并关心了解了公司锂电池包装膜国内外企业竞争如何；以及公司锂电池包装膜主要用途及公司技术优势。
2014 年 06 月 05 日	道明光学股份有限公司四楼会议室	实地调研	机构	中信证券、浙江中大集团投资有限公司、浙江恒瑞泰富实业有限公司	了解了公司产品涉及的领域以及公司新投资领域与现有业务的相关性；同时，了解了公司微棱镜型反光膜与 3M 的区别及优势；公司对产品竞争对手情况进行了详细介绍；最后，询问了公司新投资的项目技术优势以及今年能否为公司贡献利润。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，强化信息披露，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

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。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、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。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

六、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。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生资产收购、出售的重大关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期无其他重大关联交易。

八、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。

3、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。

4、其他重大交易 适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、持股 5%以上股东：道明投资、知源科技、胡国祥 2、公司实际控制人胡智彪先生和胡智雄先生	1、持股 5%以上股东：道明投资、知源科技、胡国祥承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司本次发行	2011 年 11 月 11 日		按承诺履行，未有违反承诺发生

	<p>前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、公司实际控制人胡智彪先生和胡智雄先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。作为公司董事还承诺，除上述锁定期外，其直接或间接所持本公司股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的 25%，在离职后半年内不转让；在其离职六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份数量不超过其持有公司股份总数的 50%</p>			
--	--	--	--	--

其他对公司中小股东所作承诺	公司实际控制人胡智彪、胡智雄及控股股东道明投资	公司实际控制人胡智彪、胡智雄及控股股东道明投资出具了《关于避免同业竞争及减少关联交易的承诺函》，该承诺在发行人存续期间有效。	2011年11月11日		按承诺履行，未有违反承诺发生
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十、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

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 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	88,263,500	63.65%						88,263,500	63.65%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	88,263,500	63.65%						88,263,500	63.65%
其中：境内法人持股	72,930,000	52.59%						72,930,000	52.59%
境内自然人持股	15,333,500	11.06%						15,333,500	11.06%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	50,407,500	36.35%						50,407,500	36.35%
1、人民币普通股	50,407,500	36.35%						50,407,500	36.35%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	138,671,000	100.00%						138,671,000	100.00%

股份变动的原因

 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

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

二、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		9,784		报告期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
浙江道明投资有限公司	境内非国有法人	45.00%	62,400,000	0	62,400,000	0	质押	25,860,000
永康市知源科技有限公司	境内非国有法人	7.59%	10,530,000	0	10,530,000	0	质押	5,000,000
胡国祥	境内自然人	6.08%	8,437,000	0	8,437,000	0		
吕笑梅	境内自然人	4.20%	5,819,682	0	4,433,000	1,386,682	质押	1,386,600
池向阳	境内自然人	2.14%	2,964,000	2,964,000	0	2,964,000		
池巧丽	境内自然人	2.05%	2,842,692	0	1,456,000	1,386,692		
杨荣程	境内自然人	1.25%	1,739,055	-595,000	0	1,739,055		
柯强	境内自然人	0.83%	1,145,401	471,785	0	1,145,401		
吴东萍	境内自然人	0.47%	647,479	82,801	0	647,479		
钱绍雄	境内自然人	0.37%	520,000	0	520,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、胡智彪、胡智雄为公司共同实际控制人，二人已经签署一致行动协议；二人共同控制浙江道明投资有限公司和永康市知源科技有限公司； 2、胡国祥系实际控制人胡智彪、胡智雄之父亲；							

	3、池巧丽系实际控制人胡智彪之配偶； 4、吕笑梅系实际控制人胡智雄之配偶。 5、池向阳系池巧丽之姐夫。 6、钱绍雄系池巧丽之妹夫 7、除上述关系外，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
池向阳	2,964,000	人民币普通股	2,964,000
杨荣程	1,739,055	人民币普通股	1,739,055
池巧丽	1,386,692	人民币普通股	1,386,692
吕笑梅	1,386,682	人民币普通股	1,386,682
柯强	1,145,401	人民币普通股	1,145,401
吴东萍	647,479	人民币普通股	647,479
徐恒学	459,143	人民币普通股	459,143
广州普瑞软件有限公司	443,000	人民币普通股	443,000
胡建平	314,775	人民币普通股	314,775
孙建兵	295,000	人民币普通股	295,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、吕笑梅系实际控制人胡智雄之配偶；2、池巧丽系实际控制人胡智彪之配偶；3、池向阳系池巧丽之姐夫。4、除上述关系外，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东柯强通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,140,501 股，通过普通证券账户持有公司股票 4,900 股，合计持有公司股票 1,145,401 股；吴东萍通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 578,378 股，通过普通证券账户持有公司股票 69,101 股，合计持有公司股票 647,479 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。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

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
杨国兴	财务总监	解聘	2014 年 04 月 24 日	因个人原因申请辞去公司财务总监一职
张崇俊	财务总监	聘任	2014 年 04 月 24 日	聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：道明光学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	74,402,328.26	96,353,620.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		225,209.00
应收票据	3,846,618.00	4,848,500.00
应收账款	81,375,437.30	71,771,503.68
预付款项	9,819,029.71	8,775,378.56
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	5,727,351.46	30,005,210.87
买入返售金融资产		
存货	179,741,009.42	203,297,352.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,754,545.92	24,414,268.36
流动资产合计	379,666,320.07	439,691,043.03
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		
投资性房地产		
固定资产	489,875,458.79	505,143,812.85
在建工程	45,511,789.72	34,853,467.43
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	97,515,048.52	64,146,603.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	192,400.00	
递延所得税资产	5,022,234.09	5,139,608.60
其他非流动资产	13,470,869.40	9,918,168.15
非流动资产合计	651,587,800.52	619,201,660.55
资产总计	1,031,254,120.59	1,058,892,703.58
流动负债：		
短期借款	8,000,000.00	20,000,000.00
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	1,085,691.00	
应付票据	18,310,651.01	30,730,774.44
应付账款	58,371,751.13	66,476,491.41
预收款项	23,162,852.22	17,612,902.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,142,927.31	10,007,997.72
应交税费	1,551,221.54	6,900,270.75
应付利息		
应付股利	6,933,550.00	
其他应付款	1,639,054.20	1,067,726.57
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	123,197,698.41	152,796,163.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		

专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		33,781.35
其他非流动负债	5,089,000.00	4,542,000.00
非流动负债合计	5,089,000.00	4,575,781.35
负债合计	128,286,698.41	157,371,944.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	138,671,000.00	138,671,000.00
资本公积	562,072,388.96	562,072,388.96
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,342,805.42	22,342,805.42
一般风险准备		
未分配利润	179,881,227.80	173,613,526.25
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	902,967,422.18	896,699,720.63
少数股东权益		4,821,038.44
所有者权益（或股东权益）合计	902,967,422.18	901,520,759.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,031,254,120.59	1,058,892,703.58

法定代表人：胡智彪

主管会计工作负责人：张崇俊

会计机构负责人：敖靖

2、母公司资产负债表

编制单位：道明光学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	45,149,551.80	41,033,683.07
交易性金融资产		225,209.00
应收票据	1,706,618.00	3,120,000.00
应收账款	81,000,769.17	66,855,611.78
预付款项	63,236,289.23	50,499,017.53
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,743,258.46	20,523,317.59
存货	109,198,013.27	139,369,584.17
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,158,994.15	3,627,717.31
流动资产合计	313,193,494.08	325,254,140.45
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	564,774,426.91	548,954,426.91
投资性房地产		
固定资产	69,565,368.56	71,043,188.86
在建工程	8,992,403.37	4,242,999.32
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	64,997,418.63	31,221,372.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	192,400.00	
递延所得税资产	2,486,247.04	1,912,899.51
其他非流动资产	12,184,855.50	9,550,000.00
非流动资产合计	723,193,120.01	666,924,886.69
资产总计	1,036,386,614.09	992,179,027.14
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债	1,085,691.00	
应付票据		
应付账款	86,411,216.45	57,892,720.25
预收款项	22,995,537.42	17,612,092.27
应付职工薪酬	1,428,187.24	6,191,715.82
应交税费	496,205.20	1,307,255.64
应付利息		
应付股利	6,933,550.00	
其他应付款	31,156,307.29	20,732,518.67
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	150,506,694.60	103,736,302.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		33,781.35
其他非流动负债	2,284,000.00	1,572,000.00
非流动负债合计	2,284,000.00	1,605,781.35
负债合计	152,790,694.60	105,342,084.00
所有者权益（或股东权益）：		

实收资本（或股本）	138,671,000.00	138,671,000.00
资本公积	562,072,388.96	562,072,388.96
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,342,805.42	22,342,805.42
一般风险准备		
未分配利润	160,509,725.11	163,750,748.76
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	883,595,919.49	886,836,943.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,036,386,614.09	992,179,027.14

法定代表人：胡智彪

主管会计工作负责人：张崇俊

会计机构负责人：敖靖

3、合并利润表

编制单位：道明光学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	218,065,413.90	181,251,935.04
其中：营业收入	218,065,413.90	181,251,935.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	203,136,756.44	169,435,574.66
其中：营业成本	156,285,313.19	127,134,676.55
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	595,394.10	1,060,688.30
销售费用	10,229,376.59	10,510,453.21
管理费用	36,068,853.20	28,588,258.40
财务费用	-151,081.52	-276,339.15
资产减值损失	108,900.88	2,417,837.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,310,900.00	356,014.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-568,315.70	225,258.00

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）	13,049,441.76	12,397,632.38
加：营业外收入	3,993,672.66	967,917.92
减：营业外支出	911,982.06	520,840.33
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,131,132.36	12,844,709.97
减：所得税费用	2,887,269.80	1,763,994.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,243,862.56	11,080,715.00
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	13,201,251.55	11,121,763.82
少数股东损益	42,611.01	-41,048.82
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.10	0.08
（二）稀释每股收益	0.10	0.08
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	13,243,862.56	11,080,715.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,201,251.55	11,121,763.82
归属于少数股东的综合收益总额	42,611.01	-41,048.82

法定代表人：胡智彪

主管会计工作负责人：张崇俊

会计机构负责人：敖靖

4、母公司利润表

编制单位：道明光学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	228,599,292.41	221,585,267.48
减：营业成本	196,843,876.21	185,810,678.35
营业税金及附加	572,821.17	952,999.32
销售费用	8,434,385.59	9,847,889.25
管理费用	16,138,696.05	15,853,058.67
财务费用	-457,115.83	-177,832.48

资产减值损失	1,175,650.67	3,146,042.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,310,900.00	356,014.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-606,149.94	225,258.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,973,928.61	6,733,704.16
加：营业外收入	708,168.69	956,014.88
减：营业外支出	435,438.60	403,238.89
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,246,658.70	7,286,480.15
减：所得税费用	554,132.35	400,000.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,692,526.35	6,886,479.18
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.05
（二）稀释每股收益	0.03	0.05
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	3,692,526.35	6,886,479.18

法定代表人：胡智彪

主管会计工作负责人：张崇俊

会计机构负责人：敖靖

5、合并现金流量表

编制单位：道明光学股份有限公司

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	211,375,933.03	184,241,677.63
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	10,333,509.14	2,144,709.87
收到其他与经营活动有关的现金	38,963,491.85	7,054,124.20
经营活动现金流入小计	260,672,934.02	193,440,511.70
购买商品、接受劳务支付的现金	117,550,480.56	145,451,964.56
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	30,972,505.71	29,791,954.27
支付的各项税费	14,140,232.00	6,077,017.07
支付其他与经营活动有关的现金	37,478,915.77	54,922,851.00
经营活动现金流出小计	200,142,134.04	236,243,786.90
经营活动产生的现金流量净额	60,530,799.98	-42,803,275.20
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		264,256.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200,000.00	
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	1,000,000.00	152,307,498.60
投资活动现金流入小计	1,200,000.00	152,571,754.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,023,817.24	91,330,716.13
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	3,764,590.50	90,142,998.60
投资活动现金流出小计	70,788,407.74	181,473,714.73
投资活动产生的现金流量净额	-69,588,407.74	-28,901,960.11
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	8,000,000.00	30,000,000.00
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	8,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	8,271,150.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	482,333.33	10,791,763.66
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	20,482,333.33	19,062,913.66
筹资活动产生的现金流量净额	-12,482,333.33	10,937,086.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	294,280.28	-184,789.44
五、现金及现金等价物净增加额	-21,245,660.81	-60,952,938.41
加：期初现金及现金等价物余额	86,676,654.07	156,764,782.15
六、期末现金及现金等价物余额	65,430,993.26	95,811,843.74

法定代表人：胡智彪

主管会计工作负责人：张崇俊

会计机构负责人：敖靖

6、母公司现金流量表

编制单位：道明光学股份有限公司

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	199,680,030.94	166,671,159.92
收到的税费返还	10,310,259.96	2,144,709.87
收到其他与经营活动有关	30,086,054.28	27,114,371.55

的现金		
经营活动现金流入小计	240,076,345.18	195,930,241.34
购买商品、接受劳务支付的现金	136,895,302.32	182,598,337.22
支付给职工以及为职工支付的现金	12,874,849.34	17,927,202.06
支付的各项税费	4,571,709.14	4,848,172.74
支付其他与经营活动有关的现金	26,386,310.83	22,629,324.12
经营活动现金流出小计	180,728,171.63	228,003,036.14
经营活动产生的现金流量净额	59,348,173.55	-32,072,794.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,675,356.06	
取得投资收益所收到的现金		264,256.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	152,307,498.60
投资活动现金流入小计	5,675,356.06	152,571,754.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,078,229.05	16,789,172.77
投资支付的现金	20,920,000.00	77,730,000.00
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		90,142,998.60
投资活动现金流出小计	62,998,229.05	184,662,171.37
投资活动产生的现金流量净额	-57,322,872.99	-32,090,416.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		10,000,000.00
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		10,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,171,150.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,633,557.00
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计		23,804,707.00
筹资活动产生的现金流量净额		-13,804,707.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	312,168.17	-184,789.44
五、现金及现金等价物净增加额	2,337,468.73	-78,152,707.99
加：期初现金及现金等价物余额	40,202,883.07	98,922,161.27
六、期末现金及现金等价物余额	42,540,351.80	20,769,453.28

法定代表人：胡智彪

主管会计工作负责人：张崇俊

会计机构负责人：敖靖

7、合并所有者权益变动表

编制单位：道明光学股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	138,671,000.00	562,072,388.96			22,342,805.42		173,613,526.25		4,821,038.44	901,520,759.07
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	138,671,000.00	562,072,388.96			22,342,805.42		173,613,526.25		4,821,038.44	901,520,759.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							6,267,701.55		-4,821,038.44	1,446,663.11
(一) 净利润							13,201,251.55		42,611.01	13,243,862.56
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							13,201,251.55		42,611.01	13,243,862.56
(三) 所有者投入和减少资本									-4,863,649.45	-4,863,649.45
1. 所有者投入资本									-4,900,000.00	-4,900,000.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									36,350.55	36,350.55
(四) 利润分配										
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. 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	138,671,000.00	562,072,388.96			22,342,805.42		179,881,227.80			902,967,422.18

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	106,670,000.00	594,073,388.96			21,357,540.46		172,224,901.96			894,325,831.38
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他									
二、本年年初余额	106,670,000.00	594,073,388.96			21,357,540.46		172,224,901.96		894,325,831.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	32,001,000.00	-32,001,000.00			985,264.96		1,388,624.29	4,821,038.44	7,194,927.69
(一) 净利润							18,374,389.25	-78,961.56	18,295,427.69
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							18,374,389.25	-78,961.56	18,295,427.69
(三) 所有者投入和减少资本								4,900,000.00	4,900,000.00
1. 所有者投入资本								4,900,000.00	4,900,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					985,264.96		-16,985,764.96		-16,000,500.00
1. 提取盈余公积					985,264.96		-985,264.96		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,000,500.00		-16,000,500.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	32,001,000.00	-32,001,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,001,000.00	-32,001,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(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	138,671,000.00	562,072,388.96			22,342,805.42		173,613,526.25	4,821,038.44	901,520,759.07

法定代表人：胡智彪

主管会计工作负责人：张崇俊

会计机构负责人：敖靖

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：道明光学股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	138,671,000.00	562,072,388.96			22,342,805.42		163,750,748.76	886,836,943.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	138,671,000.00	562,072,388.96			22,342,805.42		163,750,748.76	886,836,943.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-3,241,023.65	-3,241,023.65
(一) 净利润							3,692,526.35	3,692,526.35
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							3,692,526.35	3,692,526.35
(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							-6,933,550.00	-6,933,550.00
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							-6,933,550.00	-6,933,550.00
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	138,671,000.00	562,072,388.96			22,342,805.42		160,509,725.11	883,595,919.49

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	106,670,000.00	594,073,388.96			21,357,540.46		170,883,864.09	892,984,793.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	106,670,000.00	594,073,388.96			21,357,540.46		170,883,864.09	892,984,793.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	32,001,000.00	-32,001,000.00			985,264.96		-7,133,115.33	-6,147,850.37
(一)净利润							9,852,649.63	9,852,649.63
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							9,852,649.63	9,852,649.63
(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					985,264.96		-16,985,764.96	-16,000,500.00
1. 提取盈余公积					985,264.96		-985,264.96	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,000,500.00	-16,000,500.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	32,001,000.00	-32,001,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	32,001,000.00	-32,001,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	138,671,000.00	562,072,388.96			22,342,805.42		163,750,748.76	886,836,943.14

法定代表人：胡智彪

主管会计工作负责人：张崇俊

会计机构负责人：敖靖

三、公司基本情况

道明光学股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江道明反光材料有限公司（现已更名为浙江道明投资有限公司，以下简称道明投资公司）、永康市知源科技有限公司（以下简称知源科技公司）和胡国祥等13位自然人股东于2007年11月22日共同发起设立，在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330700000000465的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本为人民币138,671,000元，股份总数138,671,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股88,263,500股；无限售条件的流通股份A股50,407,500股。公司股票已于2011年11月22日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属反光材料行业。经营范围：反光材料、反光服、五金制品、交通标牌、交通安全设施的制造、加工；经营进出口业务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。公司主要产品：反光膜、反光布、反光服装和反光制品。

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告所载财务信息的会计期间为2014年1月1日至2014年6月30日。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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

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。

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

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将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。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，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（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此

影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

(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

不适用

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

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资本公积。

10、金融工具

(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、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。

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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(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。

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，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。

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，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，高于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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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

(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

无

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 200 万元以上（含 200 万元）且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
账龄分析法组合	账龄分析法	公司经营业务正常，发生坏账的可能性及其金额与公司应收款项的账龄直接相关。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(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	应收款项金额虽然不重大，但是已经有确凿证据表明该应收款项已经发生减值。
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。

12、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

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初

始投资成本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。（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，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，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2）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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。（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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，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的，认定为重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

14、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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-25	5.00%	4.75-3.80
机器设备	5-10	5.00%	19.00-9.50
运输设备	5-8	5.00%	19.00-11.88
其他设备	5-8	5.00%	19.00-11.88

(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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、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。

(3) 暂停资本化期间

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。

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
软件使用权	3	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(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

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

对于企业自行研究开发项目，区分研究阶段与开发阶段分别进行核算，研究阶段的支出应当在发生时全部计入当期损益；开发阶段的支出满足资本化条件时计入无形资产的成本。无法区分研究阶段和开发阶段的支出，在发生时作为管理费用，全部计入当期损益。

18、长期待摊费用

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。

19、附回购条件的资产转让

不适用

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

21、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

22、回购本公司股份

不适用

23、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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，并按已经发生的成本占估计总成本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。

(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

24、政府补助

(1) 类型

政府补助包括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

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，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。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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。

25、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

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。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。

26、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账

价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3) 售后租回的会计处理

无

27、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

28、资产证券化业务

无

29、套期会计

无

30、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

本报告期内无会计政策、会计估计变更

(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

31、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期内无前期会计差错更正

(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

32、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。【注】
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%

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	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率
不适用

[注]：反光膜类出口退税率为 13%，反光布类出口退税率为 16%，反光服装类出口退税率为 16%，反光制品类出口退税率为 5%-16%。

3、税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局 2012 年 12 月 27 日联合下发的《关于杭州大光明通信系统集成有限公司等 735 家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高〔2012〕312 号），本公司通过高新技术企业复审，认定有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，公司 2012 年度至 2014 年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

4、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子

													公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江龙游道明光学有限公司	全资子公司	浙江省龙游县	制造业	19300 万元	反光材料的研发、制造、销售；功能性薄膜及其它合成材料、空心玻璃微珠的研发、销售；货物进出口。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目	473,130,000.00		100.00%	100.00%	是			

					目。)								
杭州雷昂纳贸易有限公司	全资子公司	浙江省杭州市	商贸业	500 万元	批发零售：化工原料（除化学危险品及易制毒化学品），反光材料，交通安全设施，服装，箱包，服装面料，机动车、非机动车零配件；服务：计算机软件、电子商务平台技术开发、技术咨询、成果转让，企业管理咨询，投资咨	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					询（除 证券、 期 货）； 货物 及技 术进 出口。							
浙江 道明 光学 材料 销售 有限 公司	全资 子公 司	浙江 省永 康市	商贸 业	3000 万元	反光 材料、 反光 服饰， 日用 五金 制品 （不 含计 量器 具）， 标牌 （不 含木 竹制 品）、 道路 交通 安全 设施、 玻璃 微珠、 日用 玻璃 制品、 复合 材料 离型 纸，纸 制品 （不 含图 书、报 刊）销 售；货 物及	30,00 0,000 .00	100.0 0%	100.0 0%	是			

					技术进出口业务								
佛山市纪合中 信反光材料有 限公司	控股子 公司	广东 佛山	商贸 业	1000 万元	研发、 销售： 反光 材料、 反光 服、交 通设 施电 子产 品、交 通设 施产 品、模 具制 品、机 械设 备、机 动车 号牌 半成 品、塑 料制 品、五 金制 品、包 装材 料；国 内贸 易，货 物进 出口、 技术 进 出 口。	0.00		0.00%	0.00%	是			
浙江 道明 光电 科技 有限 公司	全资 子公 司	浙江 省永 康市	制造 业	1000 万元	太阳 能电 池背 材膜、 反光 膜、高	10,00 0,000 .00		100.0 0%	100.0 0%	是			

				性能光学膜、预涂膜、光学级保护膜、电容器用薄膜、铝塑薄膜、铝塑包装制品、交通安全设施研发、制造、销售；货物及技术进出口业务。（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）									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

1、根据 2014 年 5 月 13 日召开的第三届董事会第五次会议通过《关于转让控股子公司佛山市纪合中信反光材料有限公司股权的议案》，同意公司将持有佛山市纪合中信反光材料有限公司 51%股权，以人民币 4,675,356.06 元的价格全部转让给佛山市纪合中信反光材料有限

公司其他合资方陈定辉、李国兴及陈达文三人。2014年6月4日，纪合中信公司已经完成了相关工商变更登记工作，并领取了佛山市南海区工商行政管理局换发的注册号为440682000378430的《营业执照》，本公司不再持有纪合中信公司股权。

2、根据公司2014年5月29日第三届董事会第六次会议审议通过了《关于拟设立全资子公司的议案》，公司设立全资子公司浙江道明光电科技有限公司，主要从事太阳能电池背材膜、反光膜、高性能光学膜、预涂膜、光学级保护膜、电容器用薄膜、铝塑薄膜、铝塑包装制品、交通安全设施研发、制造、销售；货物及技术进出口业务。该公司于2014年6月16日完成了相应的工商设立登记手续，取得了永康市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

浙江道明新材料有限公司	全资子公司	浙江省龙游县	制造业	5000万元	离型材料（离型纸、离型膜）、玻璃微珠制造、销售；玻璃制品、胶带、保护膜销售；货物进出口。	46,644,426.91		100.00%	100.00%	是			
-------------	-------	--------	-----	--------	--	---------------	--	---------	---------	---	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2014年，公司全资子公司“浙江腾辉科技有限公司”名称变更为“浙江道明新材料有限公司”，同时，经营范围变更为“离型材料（离型纸、离型膜）、玻璃微珠制造、销售；玻璃制品、胶带、保护膜销售；货物进出口。（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）”；并于2014年3月13日完成工商变更登记手续，龙游县工商行政管理局核发了新的《营业执照》。

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少

													数股 东在 该子 公司 年初 所有 者权 益中 所享 有份 额的 余 额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

根据公司 2014 年 5 月 29 日第三届董事会第六次会议审议通过了《关于拟设立全资子公司的议案》，公司设立全资子公司浙江道明光电科技有限公司，主要从事太阳能电池背材膜、反光膜、高性能光学膜、预涂膜、光学级保护膜、电容器用薄膜、铝塑薄膜、铝塑包装制品、交通安全设施研发、制造、销售；货物及技术进出口业务。该公司于 2014 年 6 月 16 日完成了相应的工商设立登记手续，取得了永康市市场监督管理局颁发注册号为 330784000204337 的《营业执照》。该公司注册资本 1,000 万元，公司出资 1,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

根据 2014 年 5 月 13 日召开的第三届董事会第五次会议通过《关于转让控股子公司佛山市纪合中信反光材料有限公司股权的议案》，同意公司将持有佛山市纪合中信反光材料有限公司 51% 股权，以人民币 4,675,356.06 元的价格全部转让给佛山市纪合中信反光材料有限公

司其他合资方陈定辉、李国兴及陈达文三人。并于 2014 年 6 月 4 日，纪合中信公司已经完成了相关工商变更登记工作，并领取了佛山市南海区工商行政管理局换发的注册号为 440682000378430 的《营业执照》，本公司不再持有纪合中信公司股权。故自该公司完成工商变更登记之日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
浙江道明光电科技有限公司	9,999,680.00	-320.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
佛山市纪合中信反光材料有限公司	9,925,815.21	86,961.25

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	17,361.35	--	--	26,704.90
人民币	--	--	17,361.35	--	--	26,704.90
银行存款：	--	--	68,113,631.91	--	--	89,349,949.17
人民币	--	--	63,766,408.77	--	--	80,689,694.44
美元	642,642.37	6.1557	3,955,931.61	1,355,387.78	6.0969	8,263,663.76
欧元	46,612.29	8.3946	391,291.53	47,107.22	8.4189	396,590.97
其他货币资金：	--	--	6,271,335.00	--	--	6,976,966.00
人民币	--	--	6,271,335.00	--	--	6,976,966.00
合计	--	--	74,402,328.26	--	--	96,353,620.07

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

期末, 银行存款余额中有 2,700,000.00 元为定期存单质押; 其他货币资金余额中有 3,662,135.00 元为银行承兑汇票保证金、2,609,200.00 元为远期结汇保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产		225,209.00
合计		225,209.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位: 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	3,846,618.00	4,848,500.00
合计	3,846,618.00	4,848,500.00

(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

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
缙云县拓达工贸有限公司	2014年06月12日	2014年12月11日	500,000.00	
缙云县拓达工贸有限公司	2014年06月12日	2014年12月12日	370,000.00	
武汉南斗六星系统集成有限公司	2014年03月28日	2014年09月28日	340,000.00	
福州万佳服装有限公司	2014年01月14日	2014年07月14日	300,000.00	
中联重科股份有限公司沅江分公司	2014年03月27日	2014年09月27日	300,000.00	
山东五征集团有限公司	2014年03月28日	2014年09月27日	300,000.00	
浙江飞碟汽车制造有限公司五征分公司	2014年04月25日	2014年10月25日	300,000.00	
山东五征集团有限公司	2014年04月29日	2014年10月29日	300,000.00	
河北昌骅专用汽车有限公司	2014年04月24日	2014年10月24日	280,000.00	
合计	--	--	2,990,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

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
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

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								
账龄分析法组合	93,348,077.61	100.00%	11,972,640.31	12.83%	82,370,119.89	100.00%	10,598,616.21	12.87%
组合小计	93,348,077.61		11,972,640.31	12.83%	82,370,119.89	100.00%	10,598,616.21	12.87%
合计	93,348,077.61	--	11,972,640.31	--	82,370,119.89	--	10,598,616.21	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	76,605,980.59	82.07%	3,830,299.02	66,207,242.11	80.38%	3,310,362.10
1 至 2 年	7,568,213.55	8.11%	1,513,642.71	7,436,093.64	9.03%	1,487,218.73
2 至 3 年	5,090,369.78	5.45%	2,545,184.89	5,851,497.52	7.10%	2,925,748.76
3 年以上	4,083,513.69	4.37%	4,083,513.69	2,875,286.62	3.49%	2,875,286.62
合计	93,348,077.61	--	11,972,640.31	82,370,119.89	--	10,598,616.21

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原	确定原坏账准备	转回或收回前累	转回或收回金额
--------	--------	---------	---------	---------

	因	的依据	计已计提坏账准备金额	
--	---	-----	------------	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Hector Garcia Colombia	货款	2014年06月30日	49,368.00	无法收回	否
零星客户	货款	2014年06月30日	3,367.11	无法收回	否
合计	--	--	52,735.11	--	--

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	3,664,357.45	1年以内	3.93%
客户二	非关联方	3,415,593.59	1年以内	3.66%
客户三	非关联方	3,061,626.51	1年以内	3.28%
客户四	非关联方	2,641,875.42	1年以内	2.83%
客户五	非关联方	2,071,378.43	1年以内	2.22%
合计	--	14,854,831.40	--	15.92%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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								
账龄分析法组合	6,080,113.87	100.00%	352,762.41	5.80%	31,675,831.61	100.00%	1,670,620.74	5.27%
组合小计	6,080,113.87	100.00%	352,762.41	5.80%	31,675,831.61	100.00%	1,670,620.74	5.27%
合计	6,080,113.87	--	352,762.41	--	31,675,831.61	--	1,670,620.74	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	5,818,265.87	95.69%	290,913.29	31,186,484.73	98.46%	1,559,324.24
1 至 2 年	230,249.60	3.79%	46,049.92	444,589.83	1.40%	88,917.97
2 至 3 年	31,598.40	0.52%	15,799.20	44,757.05	0.14%	22,378.53
合计	6,080,113.87	--	352,762.41	31,675,831.61	--	1,670,620.74

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明				

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他应收款核销说明					

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
说明			

(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
永康市五金科技工业园财政分局	非关联方	1,335,120.00	一年以内	21.96%

永康市五金科技工业园财政分局(经济开发区规划建设分局)	非关联方	766,740.00	一年以内	12.61%
国家金库金华市中心支库	非关联方	641,960.80	一年以内	10.56%
安徽皖电招标有限公司	非关联方	220,000.00	一年以内	3.62%
龙游县散装水泥办公室	非关联方	100,000.00	1-2 年以内	1.64%
合计	--	3,063,820.80	--	50.39%

(7) 其他应收款说明:

1、永康市五金科技工业园财政分局工程建设保证金其他应收款余额1,335,120.00元，系年产1500万平方米功能性薄膜项目永康经济开发区S13-28地块项目建设保证金；

2、永康市五金科技工业园财政分局(经济开发区规划建设分局)其他应收款余额766,740.00元，系年产1500万平方米功能性薄膜项目永康经济开发区S12-08地块项目建设保证金。

(8) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

(9) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(10) 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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(11) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项	期末余	期末账	预计收取	预计收取金	预计收取	未能在预计时
------	-------	-----	-----	------	-------	------	--------

目名称	额	龄	时间	额	依据	点收到预计金额的原因(如有)
-----	---	---	----	---	----	----------------

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	7,816,969.93	79.61%	7,013,012.86	79.92%
1 至 2 年	1,183,771.26	12.06%	333,558.38	3.80%
2 至 3 年	520,886.29	5.30%	793,606.12	9.04%
3 年以上	297,402.23	3.03%	635,201.20	7.24%
合计	9,819,029.71	--	8,775,378.56	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商一	非关联方	873,867.96	1 年以内	预付材料款
供应商二	非关联方	620,923.16	1 年以内	预付材料款
供应商三	非关联方	411,000.00	1 年以内	预付材料款
供应商四	非关联方	399,000.00	1 年以内	预付设备款
供应商五	非关联方	365,848.80	1 年以内	预付材料款
合计	--	2,670,639.92	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

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	28,130,512.72		28,130,512.72	47,443,406.82		47,443,406.82
在产品	50,180,202.75		50,180,202.75	55,779,928.27		55,779,928.27
库存商品	103,067,093.94	1,636,799.99	101,430,293.95	100,901,604.57	1,636,799.99	99,264,804.58
委托加工物资				809,212.82		809,212.82
合计	181,377,809.41	1,636,799.99	179,741,009.42	204,934,152.48	1,636,799.99	203,297,352.49

(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	1,636,799.99				1,636,799.99
合计	1,636,799.99				1,636,799.99

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
----	-------------	---------------	--------------------

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	24,754,545.92	24,411,143.36
其他		3,125.00
合计	24,754,545.92	24,414,268.36

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(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

单位：元

可供出售权益工具(分项)	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

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
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------------	------	----------	--------

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

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：	605,342,181.36	7,059,751.95		1,088,561.13	611,313,372.18
其中：房屋及建筑物	305,045,575.30	2,585,530.15			307,631,105.45
机器设备	277,186,683.77	2,191,181.10		441,580.13	278,936,284.74
运输工具	14,393,893.96	34,492.54		632,130.00	13,796,256.50
其他设备	8,716,028.33	2,248,548.16		14,851.00	10,949,725.49
--	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：	100,198,368.51		21,777,594.58	538,049.70	121,437,913.39
其中：房屋及建筑物	29,169,647.09		7,350,370.56		36,520,017.65
机器设备	61,883,304.37		12,221,106.48	45,769.57	74,058,641.28
运输工具	6,226,543.39		1,334,654.32	490,660.29	7,070,537.42
其他设备	2,918,873.66		871,463.22	1,619.84	3,788,717.04
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	505,143,812.85	--			489,875,458.79
其他设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	505,143,812.85	--			489,875,458.79
其中：房屋及建筑物	275,875,928.21	--			271,111,087.80

机器设备	215,303,379.40	--	204,877,643.46
运输工具	8,167,350.57	--	6,725,719.08
其他设备	5,797,154.67	--	7,161,008.45

本期折旧额21,777,594.58元；本期由在建工程转入固定资产原值为5,715,570.24元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
龙游道明公司年产 3000 万平方米反光材料生产线项目的厂房、办公楼、研发大楼及宿舍楼	产权手续正在办理当中	2014 年 10 月

固定资产说明

期末，已有账面价值40,600,754.26元的房屋建筑物用于公司银行借款的抵押担保。

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

年产 3000 万平方米反光材料生产线	4,233,313.01		4,233,313.01	3,191,632.65		3,191,632.65
年产 1500 万平方米功能性薄膜生产线	8,992,403.37		8,992,403.37	1,351,324.32		1,351,324.32
年产 12000 万平方米离型材料生产线	31,065,091.20		31,065,091.20	27,418,835.46		27,418,835.46
设备安装工程				1,098,350.00	356,675.00	741,675.00
其他零星工程	1,220,982.14		1,220,982.14	2,150,000.00		2,150,000.00
合计	45,511,789.72		45,511,789.72	35,210,142.43	356,675.00	34,853,467.43

(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
年产 3000 万平方米反光材料生产线	385,950,000.00	3,191,632.65	3,936,071.54	2,894,391.18			95%				募集资金	4,233,313.01
年产 1500 万平方米功能性薄膜生产线	256,800,000.00	1,351,324.32	7,641,079.05								自有资金	8,992,403.37
年产 12000 万平方米离型材料生产线	40,000,000.00	27,418,835.46	3,646,255.74								自有资金	31,065,091.20
设备安装工程		1,098,350.00		713,350.00	385,000.00						自有资金	
其他零星工程		2,150,000.00	1,328,811.20	2,107,829.06	150,000.00						自有资金	1,220,982.14
合计	682,750,000.00	35,210,142.43	16,552,217.53	5,715,570.24	535,000.00	---	---			---	---	45,511,789.72

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
设备安装工程	356,675.00		356,675.00	0.00	转入固定资产
合计	356,675.00		356,675.00		--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 3000 万平方米反光材料生产线	95%	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
----	--------	------	------	--------

一、种植业
二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

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	70,269,078.55	34,484,400.00		104,753,478.55
土地使用权	67,076,122.00	34,484,400.00		101,560,522.00
软件使用权	3,192,956.55			3,192,956.55
二、累计摊销合计	6,122,475.03	1,115,955.00		7,238,430.03
土地使用权	4,952,954.29	902,354.64		5,855,308.93
软件使用权	1,169,520.74	213,600.36		1,383,121.10
三、无形资产账面净值合计	64,146,603.52	33,368,445.00		97,515,048.52
土地使用权	62,123,167.71	33,582,045.36		95,705,213.07
软件使用权	2,023,435.81	-213,600.36		1,809,835.45
土地使用权				
软件使用权				
无形资产账面价值合计	64,146,603.52	33,368,445.00		97,515,048.52
土地使用权	62,123,167.71	33,582,045.36		95,705,213.07
软件使用权	2,023,435.81	-213,600.36		1,809,835.45

本期摊销额1,115,955.00元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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
房租		87,600.00	35,200.00		52,400.00	
话费		200,000.00	60,000.00		140,000.00	
合计		287,600.00	95,200.00		192,400.00	--

长期待摊费用的说明

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：		
应收账款坏账准备	1,795,896.05	1,583,433.20
存货跌价准备	260,789.67	260,789.67
在建工程减值准备		53,501.25
可弥补亏损	595,498.99	644,345.53
内部交易未实现利润	2,025,995.73	2,511,738.95
递延收益	181,200.00	85,800.00
交易性金融负债	162,853.65	
小计	5,022,234.09	5,139,608.60
递延所得税负债：		
交易性金融资产的公允价值变动		33,781.35
小计		33,781.35

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		113,594.45
合计		113,594.45

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
交易性金融资产的公允价值变动		225,209.00
小计		225,209.00
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	11,972,640.31	10,485,021.76
存货跌价准备	1,636,799.99	1,636,799.99
在建工程减值准备		356,675.00
可弥补亏损	2,381,995.96	2,577,382.11
内部交易未实现利润	12,285,381.66	15,178,527.12
递延收益	1,208,000.00	572,000.00
交易性金融负债	1,085,691.00	
小计	30,570,508.92	30,806,405.98

(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	5,022,234.09		5,139,608.60	
递延所得税负债			33,781.35	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	12,269,236.95	108,900.88		52,735.11	12,325,402.72
二、存货跌价准备	1,636,799.99				1,636,799.99
九、在建工程减值准备	356,675.00			356,675.00	
合计	14,262,711.94	108,900.88		409,410.11	13,962,202.71

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	3,920,869.40	368,168.15
预付土地款		
预付软件款		
预付不动产购置款	9,550,000.00	9,550,000.00
合计	13,470,869.40	9,918,168.15

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	8,000,000.00	20,000,000.00
合计	8,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
资产负债表日后已偿还金额元。					

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	1,085,691.00	
合计	1,085,691.00	

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,310,651.01	30,730,774.44
合计	18,310,651.01	30,730,774.44

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付原材料	50,844,926.38	34,122,685.14
应付设备及工程款	7,526,824.75	32,353,806.27
合计	58,371,751.13	66,476,491.41

(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

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	23,162,852.22	17,612,902.27
合计	23,162,852.22	17,612,902.27

(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

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	9,504,349.07	27,891,527.92	33,755,511.48	3,640,365.51
二、职工福利费		682,092.07	682,092.07	
三、社会保险费	503,048.65	2,692,832.97	2,694,019.82	501,861.80

四、住房公积金	600.00	95,150.00	95,050.00	700.00
合计	10,007,997.72	31,361,602.96	37,226,673.37	4,142,927.31

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 0.00 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

截止6月末，已计提尚未发放的工资、津贴和补贴已于7月20日发放

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	18,716.31	103,678.09
营业税	6,567.96	
企业所得税	331,476.61	3,514,182.86
个人所得税	98,392.63	145,754.65
城市维护建设税	32,996.78	5,524.21
房产税	545,994.63	2,017,395.95
印花税	24,154.99	38,801.82
土地使用税	378,951.32	977,342.06
教育费附加	20,219.64	2,402.60
地方教育费附加	13,438.05	1,601.74
水利建设基金	80,312.62	93,586.77
土地增值税		
合计	1,551,221.54	6,900,270.75

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
2013 年度股利	6,933,550.00		
合计	6,933,550.00		--

应付股利的说明

已宣告但尚未实际发放的2013年度现金股利，已在2014年7月实际发放。

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
押金、保证金	241,392.80	111,775.00
应计未付之费用	1,104,013.70	741,849.46
应付暂收款	122,459.50	165,650.51
其他	171,188.20	48,451.60
合计	1,639,054.20	1,067,726.57

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**(4) 金额较大的其他应付款说明内容****39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预计负债说明				

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

(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
一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。		
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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(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

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

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

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-政府补助	5,089,000.00	4,542,000.00
合计	5,089,000.00	4,542,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
专项补助资金	4,542,000.00	1,000,000.00	453,000.00		5,089,000.00	与资产相关
合计	4,542,000.00	1,000,000.00	453,000.00		5,089,000.00	--

根据浙江省财政厅和浙江省科学技术厅《关于下达2013年第一批省级重点实验室和工程技术研究中心专项资金的通知》（浙财教〔2013〕55号），公司2013年收到省级重点实验室和工程技术研究中心专项资金100万元，年初项目主要设备基本完成，于年初开始摊销，报告期内摊销金额为10万元。

根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会《关于下达2012年第一批工业转型升级财政专项资金的通知》（浙财企〔2012〕276号），子公司龙游道明公司2012年收到“年产3000万平方米反光材料生产线建设项目”专项补助资金330万元，本期摊销计入营业外收入16.50万元。

根据浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会《关于下达2013年第三批工业转型升级财政专项资金的通知》（浙财企〔2013〕296号），公司2014年1月收到“全角度无方向性棱镜型反光材料”项目补助100万元，项目为验收完成专项补助给企业，本期摊销计入营业外收入10万元。

根据永康市经济和信息化局、永康市财政局《关于下达2012年工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》（永经信〔2012〕85号），公司2012年收到“年产10万平方米公路标识用高柔性、高亮度反光膜生产线技改项目”专项补助资金88万元，该项目已于2012年4月份验收完成，本期摊销计入营业外收入8.8万元。

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	138,671,000.00						138,671,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	543,693,888.96			543,693,888.96
其他资本公积	18,378,500.00			18,378,500.00
合计	562,072,388.96			562,072,388.96

资本公积说明

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	22,342,805.42			22,342,805.42
合计	22,342,805.42			22,342,805.42

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

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	173,613,526.25	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,201,251.55	--
应付普通股股利	6,933,550.00	
期末未分配利润	179,881,227.80	--

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

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	213,583,153.74	180,849,452.89
其他业务收入	4,482,260.16	402,482.15
营业成本	156,285,313.19	127,134,676.55

(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
制造业	213,583,153.74	154,193,167.70	180,849,452.89	126,914,956.40
合计	213,583,153.74	154,193,167.70	180,849,452.89	126,914,956.40

(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
反光膜	108,159,681.20	76,672,893.57	92,336,576.92	64,550,508.90
反光布	41,358,463.84	29,873,527.26	32,625,812.59	23,160,218.21
反光服装	27,177,549.76	18,607,471.87	21,597,843.84	13,181,311.76
反光制品	36,887,458.94	29,039,275.00	34,246,698.21	25,987,621.78
其他			42,521.33	35,295.75
合计	213,583,153.74	154,193,167.70	180,849,452.89	126,914,956.40

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	111,850,286.44	79,910,846.20	91,044,802.28	65,010,431.82
外销	101,732,867.30	74,282,321.50	89,804,650.61	61,904,524.58
合计	213,583,153.74	154,193,167.70	180,849,452.89	126,914,956.40

(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	6,026,151.69	2.82%
客户二	5,746,361.95	2.69%
客户三	4,389,521.39	2.06%
客户四	3,427,885.38	1.60%
客户五	3,199,012.62	1.50%

合计	22,788,933.03	10.67%
----	---------------	--------

营业收入的说明

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

合同项目的说明

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
营业税	59,785.92	3,000.00	
城市维护建设税	268,993.29	533,437.93	
教育费附加	159,984.61	314,550.23	
地方教育费附加	106,630.28	209,700.14	
合计	595,394.10	1,060,688.30	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,384,919.51	2,775,552.99
业务差旅费	2,195,647.44	2,985,857.05
业务招待费	1,149,833.89	940,879.92
运杂费	1,441,009.31	1,844,481.96
展会及宣传费	841,906.36	463,949.20
其他	1,216,060.08	1,499,732.09
合计	10,229,376.59	10,510,453.21

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,842,111.24	2,093,678.82
其他	2,898,723.06	4,187,136.26
税费	3,086,120.03	954,926.31

摊销折旧费	5,803,918.40	4,284,613.93
通讯差旅费	578,340.41	634,196.53
研发费	11,187,166.36	6,362,661.76
业务招待费	704,772.22	678,815.48
职工薪酬	8,320,393.88	8,256,275.50
中介机构服务费	1,647,307.60	1,135,953.81
合计	36,068,853.20	28,588,258.40

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	448,999.99	125,244.27
利息收入	-253,016.07	-1,702,561.61
手续费	168,950.89	240,032.71
汇兑损益	-516,016.33	1,060,945.48
合计	-151,081.52	-276,339.15

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		356,014.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		356,014.00
交易性金融负债	-1,310,900.00	
合计	-1,310,900.00	356,014.00

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-386,809.70	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-181,506.00	225,258.00
合计	-568,315.70	225,258.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

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	108,900.88	2,417,837.35
合计	108,900.88	2,417,837.35

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	3,749,020.00	854,666.67	3,749,020.00
其他	244,652.66	113,251.25	244,652.66
合计	3,993,672.66	967,917.92	3,993,672.66

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
政府补助	2,908,020.00		与收益相关	是
政府奖励	388,000.00	750,000.00	与收益相关	是
递延收益	453,000.00	104,666.67	与资产相关	是
合计	3,749,020.00	854,666.67	--	--

(一) 政府补助

1、根据《关于进一步加强人才工作的若干政策意见》（县委〔2008〕33号）精神，制定《关于鼓励龙游籍高校毕业生回龙游工业企业工作和自主创业的实施方法》收到见习补助30,720元；

2、根据龙游县经济和信息化局龙经信[2013]67号文并经龙游县政府抄告单同意，公司全资子公司浙江龙游道明光学有限公司(以下简称“龙游道明”)收到地方财政奖励资金280.25万元；

3、根据共青团龙游县委员会\龙游县人力资源和社会保障局 团龙联(2014)11号文，公司全资子公司浙江道明新材料有限公司收到送岗助学补助74,800元。

(二) 政府奖励

1、根据“自主创新、重点跨越、支持发展、引领未来”的科技工作指导方针和龙政办发{2010}62号《龙游县人民政府办公室关于印发龙游县科技计划项目申报管理办法通知》收到科技局专利奖8000元；

2、根据龙游县《关于印发龙游县政府质量奖评审管理办法(试行)》(龙政办发{2011}104号)和《关于印发龙游县政府质量奖评审管理实施细则》(龙质奖评办{2011}1号)的规定，收到政府质量奖100,000.00元；

3、永康市人民政府《关于表彰永康市2013年度品牌建设先进企业的通报》(永政发(2014)51号)，收到参与国标制定及政府质量奖280,000元。

(三) 递延收益

1、详见本财务报表附注“其他非流动负债”之说明。

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
对外捐赠	373,740.00		373,740.00
水利建设专项资金	419,784.77	344,848.89	0.00
其他	118,457.29	175,991.44	118,457.29
合计	911,982.06	520,840.33	492,197.29

营业外支出说明

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	2,803,676.64	2,372,266.07
递延所得税调整	83,593.16	-608,271.10
合计	2,887,269.80	1,763,994.97

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2014年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	13,201,251.55
非经常性损益	B	1,079,440.05
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	12,121,811.50
期初股份总数	D	138,671,000.00
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	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K}-H \times \frac{I}{K}-J$	138,671,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.10
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.09

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他综合收益说明		

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
政府补助	3,296,020.00
利息收入	253,016.07
原受限制保证金到期转入	26,342,975.93
其他	9,071,479.85
合计	38,963,491.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现销售费用	7,999,873.59
付现管理费用	9,997,766.74
存入票据、远期结汇保证金	8,705,050.00
支付进口增值税及关税保证金	256,685.61
支付其他保证金	6,414,720.00
其他	4,104,819.83
合计	37,478,915.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到与资产相关的政府补助	1,000,000.00
收回前期存入的定期存款	0.00
合计	1,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
处置子公司收到的现金扣除子公司报告期末现金及现金等价物余额	3,764,590.50
合计	3,764,590.50

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的其他与筹资活动有关的现金说明	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的其他与筹资活动有关的现金说明	

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	13,243,862.56	11,080,715.00
加：资产减值准备	108,900.88	2,417,837.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,777,594.58	15,587,896.64
无形资产摊销	1,115,955.00	751,761.12
长期待摊费用摊销		140,015.79
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)	-37,307.71	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,310,900.00	-356,014.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-151,081.52	310,033.71
投资损失(收益以“-”号填列)	568,315.70	-225,258.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	117,374.51	-661,673.20
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-33,781.35	53,402.10
存货的减少(增加以“-”号填列)	23,556,343.07	-24,400,417.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,632,156.64	-94,952,622.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-15,678,432.38	47,451,047.97
经营活动产生的现金流量净额	60,530,799.98	-42,803,275.20
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	65,430,993.26	95,811,843.74
减：现金的期初余额	86,676,654.07	156,764,782.15
现金及现金等价物净增加额	-21,245,660.81	-60,952,938.41

(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) 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	65,430,993.26	86,676,654.07
其中：库存现金	17,361.35	26,704.90
可随时用于支付的银行存款	65,413,631.91	86,649,949.17
三、期末现金及现金等价物余额	65,430,993.26	86,676,654.07

现金流量表补充资料的说明

期末现金及现金等价物余额中已扣除不属于现金及现金等价物的用于质押的定期存款 2,700,000 元及银行承兑汇票保证金 3,662,135 元、远期结汇保证金 2,609,200 元；期初现金及现金等价物余额中已扣除不符合现金及现金等价物标准的用于质押的定期存款 2,700,000 元及银行承兑汇票保证金 6,146,166 元、远期结汇保证金 830,800 元。

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、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

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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、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
浙江道明投资有限公司	控股股东	有限责任公司	浙江永康	胡智雄	项目投资等	2,018 万元	45.00%	45.00%	胡智彪、胡智雄	73990857-8

本企业的母公司情况的说明

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
浙江龙游道明光学有限公司		全资子公司	浙江省龙游县	胡智彪	制造业	19,300 万元	100.00%	100.00%	56816115-7
杭州雷昂纳贸易有限公司		全资子公司	浙江省杭州市	胡慧玲	商贸业	500 万元	100.00%	100.00%	05672457-7
浙江道明光学材料销售有限公司		全资子公司	浙江省永康市	胡智彪	商贸业	3,000 万元	100.00%	100.00%	07161530-1
浙江道明新材料有限公司		全资子公司	浙江省龙游县	胡智彪	制造业	5,000 万元	100.00%	100.00%	67025963-6
浙江道明光电科技有限公司		全资子公司	浙江省永康市	胡智彪	制造业	1,000 万元	100.00%	100.00%	30747269-4

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

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
胡慧玲	本公司实际控制人之妹妹	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类	金额	占同类

		策程序		交易金 额的比例		交易金 额的比例
--	--	-----	--	-------------	--	-------------

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类 交易金 额的比例	金额	占同类 交易金 额的比例

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出 包方名称	受托方/承 包方名称	受托/承包 资产类型	受托/承包 起始日	受托/承包 终止日	托管收益/ 承包收益定 价依据	本报告期确 认的托管收 益/承包收 益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------------	------------------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出 包方名称	受托方/承 包方名称	受托/出包 资产类型	委托/出包 起始日	委托/出包 终止日	托管费/出 包费定价依 据	本报告期确 认的托管费 /出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	---------------------	------------------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定 价依据	本报告期确 认的租赁收 益
-------	-------	------------	-------	-------	--------------	---------------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价 依据	本报告期确 认的租赁费
-------	-------	------------	-------	-------	-------------	----------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
-----	------	------	-------	-------	----------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
胡慧玲		转让小汽车	评估价	200,000.00	100.00%		

(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

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁事项

2013年5月，本公司起诉诸城仕博汽车零部件有限公司支付尚欠货款1,570,320.76元及相应利息，诸城市人民法院已于2013年7月受理，目前该案尚在审理阶段。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

1、根据公司2010年10月11日与永康市总部中心开发建设有限公司（以下简称总部中心公司）签订的《永康市总部中心三期C-2地块总部大楼集资联建协议书》，约定由总部中心公司牵头，本公司等入驻企业共同集资联建坐落在永康总部中心三期C-2地块的金贸大厦、金都大厦二幢总部大楼及与总部大楼相配套的人才公寓，协议总价款共计11,090,000.00元。截至2014年6月30日已总计支付联建款9,550,000.00元。

2、2014年1月21日，公司与浙江明珠建设工程有限公司签署《建设工程施工合同》，该公司承建公司位于永康经济开发区的年产1500万平方米功能性薄膜项目的2#-7#厂房及宿舍、食堂、仓库等附属房设施及其他附属工程，合同总价8,800万元。截至2014年6月30日，公司已支付工程款384.01万元。

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

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

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

1、2014年6月25日公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于使用募集资金向全资子公司浙江龙游道明光学有限公司增资用于募投项目的议案》。2014年7月15日，公司将存储于中国农业银行永康市支行募集资金专户的全部资金用于向龙游道明进行增资，其中：增加注册资本500.00万元，其余计入资本公积。龙游道明公司变更后的注册资本为人民币19,800.00万元。该增资事项于2014年7月24日完成工商变更登记手续，并取得龙游县工商行政管理局颁发的变更后的《营业执照》。

2、2014年7月，本公司起诉陕西北人印刷机械有限责任公司承担违约金405万元，承担涂布生产线的修复费用计400万元，并开具金额为145万元的增值税票及诉讼费。龙游县人民法院已受理，目前该案尚在审理阶段。

3、2014年7月，本公司起诉上海悠疆环保能源科技有限公司、常州联合锅炉容器有限公司（担保人）承担违约金4,494,256元，承担已垫付的产品修复费用30,000元、常州联合锅炉容器有限公司对上海悠疆环保能源科技有限公司应承担在380万元的限额内承担连带责任。龙游县人民法院已受理，目前该案尚在审理阶段。

十四、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					
2. 衍生金融资产	225,209.00	-225,209.00			0.00
金融资产小计	225,209.00	-225,209.00			
上述合计	225,209.00	-225,209.00			0.00
金融负债	0.00	1,085,691.00			1,085,691.00

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					
3. 贷款和应收款	17,179,181.60			1,571,467.98	25,538,023.67
金融资产小计	17,179,181.60			1,571,467.98	25,538,023.67
金融负债	1,368,429.27				713,504.36

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	92,953,690.11	100.00%	11,952,920.94	12.86%	77,195,496.84	100.00%	10,339,885.06	13.39%
组合小计	92,953,690.11	100.00%	11,952,920.94	12.86%	77,195,496.84	100.00%	10,339,885.06	13.39%
合计	92,953,690.11		11,952,920.94		77,195,496.84		10,339,885.06	

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	76,211,593.09	81.99%	3,810,579.65	61,032,619.06	79.07%	3,051,630.95
1 至 2 年	7,568,213.55	8.14%	1,513,642.71	7,436,093.64	9.63%	1,487,218.73
2 至 3 年	5,090,369.78	5.48%	2,545,184.89	5,851,497.52	7.58%	2,925,748.76
3 年以上	4,083,513.69	4.39%	4,083,513.69	2,875,286.62	3.72%	2,875,286.62
合计	92,953,690.11		11,952,920.94	77,195,496.84		10,339,885.06

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Hector Garcia Colombia	货款	2014年06月30日	49,368.00	无法收回	否
零星客户	货款	2014年06月30日	3,367.11	无法收回	否
合计	--	--	52,735.11	--	--

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 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	3,664,357.45	1年以内	3.94%
客户二	非关联方	3,415,593.59	1年以内	3.67%
客户三	非关联方	3,061,626.51	1年以内	3.29%
客户四	非关联方	2,641,875.42	1年以内	2.84%
客户五	非关联方	2,071,378.43	1年以内	2.23%
合计	--	14,854,831.40	--	15.97%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	12,400,241.29	100.00%	656,982.83	5.30%	21,669,718.44	100.00%	1,146,400.85	5.29%
组合小计	12,400,241.29	100.00%	656,982.83	5.30%	21,669,718.44	100.00%	1,146,400.85	5.29%
合计	12,400,241.29	---	656,982.83	---	21,669,718.44	---	1,146,400.85	---

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	---	---	---		---	---	---	
1 年以内小计	12,183,824.70	98.25%	609,191.24		21,288,485.61	98.24%	1,064,424.28	
1 至 2 年	201,389.00	1.62%	40,277.80		362,132.83	1.67%	72,426.57	
2 至 3 年	15,027.59	0.12%	7,513.80		19,100.00	0.00%	9,550.00	
合计	12,400,241.29	---	656,982.83		21,669,718.44	---	1,146,400.85	

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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
浙江道明新材料有限公司	关联方	7,000,000.00	一年以内	56.45%
永康市五金科技工业园财政分局	非关联方	1,335,120.00	一年以内	10.77%
永康市五金科技工业园财政分局(经济开发区规划建设分	非关联方	766,740.00	一年以内	6.18%

局)				
国家金库金华市中心支库	非关联方	641,960.80	一年以内	5.18%
安徽皖电招标有限公司	非关联方	220,000.00	一年以内	1.77%
合计	--	9,963,820.80	--	80.35%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
浙江道明新材料有限公司	全资子公司	7,000,000.00	56.45%
合计	--	7,000,000.00	56.45%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江道明新材料有限公司	成本法	46,644,426.91	46,644,426.91		46,644,426.91	100.00%	100.00%				
浙江龙游道明光学有限公司	成本法	473,130,000.00	462,210,000.00	10,920,000.00	473,130,000.00	100.00%	100.00%				
杭州雷昂纳贸易有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				

公司											
浙江道明光学销售公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%				
佛山市纪合中信反光材料有限公司	成本法		5,100,000.00	-5,100,000.00		51.00%	51.00%				
浙江道明光电科技有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	---	564,774,426.91	548,954,426.91	15,820,000.00	564,774,426.91	---	---	---			

长期股权投资的说明

根据2014年5月13日召开的第三届董事会第五次会议通过《关于转让控股子公司佛山市纪合中信反光材料有限公司股权的议案》，同意公司将持有纪合中信51%股权，以人民币4,675,356.06元的价格全部转让给纪合中信其他合资方陈定辉、李国兴及陈达文三人。2014年6月4日，纪合中信公司已经完成了相关工商变更登记工作，并领取了佛山市南海区工商行政管理局换发的注册号为440682000378430的《营业执照》，本公司不再持有纪合中信公司股权。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	215,496,329.63	180,806,931.52
其他业务收入	13,102,962.78	40,778,335.96
合计	228,599,292.41	221,585,267.48
营业成本	196,843,876.21	185,810,678.35

(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
制造业	215,496,329.63	183,836,643.95	180,806,931.52	145,393,679.07

合计	215,496,329.63	183,836,643.95	180,806,931.52	145,393,679.07
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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
反光膜	109,423,799.27	95,156,976.42	92,336,576.88	75,722,393.43
反光布	42,072,694.56	36,645,909.49	32,625,812.59	26,107,356.14
反光服装	27,147,814.47	21,743,042.88	34,246,698.21	26,606,308.58
反光制品	36,852,021.33	30,290,715.16	21,597,843.84	16,957,620.92
合计	215,496,329.63	183,836,643.95	180,806,931.52	145,393,679.07

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	113,763,462.34	97,842,407.84	91,002,280.91	75,826,196.11
外销	101,732,867.29	85,994,236.11	89,804,650.61	69,567,482.96
合计	215,496,329.63	183,836,643.95	180,806,931.52	145,393,679.07

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户一	6,026,151.69	2.80%
客户二	5,746,361.95	2.67%
客户三	4,389,521.39	2.04%
客户四	3,427,885.38	1.59%
客户五	3,199,012.62	1.48%
合计	22,788,933.03	10.58%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-424,643.94	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-181,506.00	225,258.00
合计	-606,149.94	225,258.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、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	3,692,526.35	6,886,479.18
加：资产减值准备	1,175,650.67	3,146,042.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,941,490.00	3,664,154.10
无形资产摊销	708,353.46	409,280.52
长期待摊费用摊销	95,200.00	140,015.79
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）	-64,196.30	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,310,900.00	-356,014.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-457,115.83	251,827.05
投资损失（收益以“-”号填列）	606,149.94	-225,258.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-573,347.53	-851,067.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-33,781.35	53,402.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,171,570.90	-3,251,819.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,618,507.65	-131,214,548.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,393,280.89	89,274,711.54
经营活动产生的现金流量净额	59,348,173.55	-32,072,794.80
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	42,540,351.80	20,769,453.28
减：现金的期初余额	40,202,883.07	98,922,161.27
现金及现金等价物净增加额	2,337,468.73	-78,152,707.99

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、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）	-349,501.99	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,749,020.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,492,406.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-284,852.34	
减：所得税影响额	542,819.62	
合计	1,079,440.05	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
水利建设专项资金	419,784.77	与经营活动密切相关

2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	13,201,251.55	11,121,763.82	902,967,422.18	896,699,720.63
按国际会计准则调整的项目及金额				

（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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	13,201,251.55	11,121,763.82	902,967,422.18	896,699,720.63
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	1.46%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.34%	0.09	0.09

4、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	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产	0.00	225,209.00	-100.00%	主要系本期远期结售汇业务按期末公允价值重新归类所致
其他应收款	5,727,351.46	30,005,210.87	-80.91%	主要系本期收到永康市经信局退回上期支付的土地保证金及退回子公司设备保证金
在建工程	45,511,789.72	34,853,467.43	30.58%	主要系功能性薄膜项目基建增加所致
无形资产	97,515,048.52	64,146,603.52	52.02%	主要系本期取得永康市经济开发区土地使用权所致
其他非流动资产	13,470,869.40	9,918,168.15	35.82%	主要系功能性薄膜项目设备预付款增加所致
短期借款	8,000,000.00	20,000,000.00	-60.00%	主要系子公司减少银行贷款所致
交易性金融负债	1,085,691.00	0.00		主要系本期远期结售汇业务按期末公允价值重新归类所致
预收账款	23,162,852.22	17,612,902.27	31.51%	主要系本期预收客户货款增加所致
应付票据	18,310,651.01	30,730,774.44	-40.42%	主要系本期银行承兑汇票到期所致
应付职工薪酬	4,142,927.31	10,007,997.72	-58.60%	主要系上年末已计提的年终奖金在一季度支付所致
应交税费	1,551,221.54	6,900,270.75	-77.52%	主要系上年末已计提企业所得税及龙游道明房产税和土地使用税在一季度支付所致
应付股利	6,933,550.00	0.00		主要系宣告分派2013年度现金

				红利但本期实际未完成支付所致
其他应付款	1,639,054.20	1,067,726.57	53.51%	主要系本期收取工程方建设保证金所致
递延所得税负债	0.00	33,781.35	-100.00%	主要系本期交易性金融资产公允价值变动的所得税影响
少数股东权益	0.00	4,821,038.44	-100.00%	主要系本期转让子公司股权所致
利润表项目	本年数	上年数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	595,394.10	1,060,688.30	-43.87%	主要系免抵税额减少所致。
财务费用	-151,081.52	-276,339.15	-45.33%	主要系本期定期存款利息减少所致。
资产减值损失	108,900.88	2,417,837.35	-95.50%	主要系本期计提坏账准备减少所致
公允价值变动收益	-1,310,900.00	356,014.00	-468.22%	主要系本期汇率市场波动导致远期结售汇业务公允价值变动所致
投资收益	-568,315.70	225,258.00	-352.30%	主要系报告期内部分远期结汇业务履约和处置纪合中信股权投资损失所致
营业外收入	3,993,672.66	967,917.92	312.60%	主要系本期公司子公司龙游道明收到地方财政奖励资金所致
营业外支出	911,982.06	520,840.33	75.10%	主要系本期增加公益性捐赠所致
所得税费用	2,887,269.80	1,763,994.97	63.68%	主要系本期利润总额同比增长较大及上期递延所得税费用较低所致
现金流量表项目	本期数	上年同期数	增减率(%)	变动原因说明
收到的税费返还	10,333,509.14	2,144,709.87	381.81%	主要系本期收到出口退税金额增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	38,963,491.85	7,054,124.20	452.35%	主要系收回上期支付项目建设保证金、亩产税收保证及相关设备的进口关税和增值税保证金
支付的各项税费	14,140,232.00	6,077,017.07	132.68%	主要系本期支付房产税、土地使用税及企业所得税增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	37,478,915.77	54,922,851.00	-31.76%	主要系上期支付大额项目建设保证金所致
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	152,307,498.60	-99.34%	主要系上期大额定期存单及理财产品到期所致
支付其他与投资活动	3,764,590.50	90,142,998.60	-95.82%	主要系上期存入大额定期存款

有关的现金				所致
取得借款收到的现金	8,000,000.00	30,000,000.00	-73.33%	主要系本期减少银行贷款所致
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	8,271,150.00	141.80%	主要系本期偿还银行贷款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	482,333.33	10,791,763.66	-95.53%	主要系去年同期发放现金股利而本期已宣告股利未及时发放所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	294,280.28	-184,789.44	-259.25%	主要系本期汇率变动所致
经营活动产生的现金流量净额	60,530,799.98	-42,803,275.50	-241.42%	主要系本期销售收现增加、购买商品支付现金减少、收回前期大额保证金等所致
投资活动产生的现金流量净额	-69,588,407.74	-28,901,960.11	140.77%	主要系募集资金陆续投入使用，本期定期存款收支减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-12,482,333.33	10,937,086.34	-214.13%	主要系本期银行流动资金贷款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-21,245,660.81	-60,952,938.71	-65.14%	主要系本期经营活动现金流量增加及项目投资减少所致

第十节 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人胡智彪先生、主管会计工作负责人张崇俊先生、会计机构负责人（会计主管人员）敖靖女士签名并盖章的财务报告文本；
- （二）载有董事长胡智彪先生签名的2014年半年度报告及摘要文件原件；
- （三）报告期内在公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）其他相关资料。
- （五）以上备查文件的备置地点：公司证券部。