

道明光学股份有限公司

2014 年年度报告



2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 138,671,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，公司已在本年度报告“董事会报告”等章节中关于公司面临风险的描述，敬请投资者查阅并注意投资风险。

目录

2014 年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	47
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	61
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第九节 公司治理.....	71
第十节 内部控制.....	79
第十一节 财务报告.....	81
第十二节 备查文件目录.....	177

释义

释义项	指	释义内容
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	原公司持股 5% 以上股东永康市知源科技有限公司，2014 年 12 月 9 日以协议方式转让其持有公司所有股份，2015 年 1 月 15 日完成过户登记手续，转让后其不再持有公司股份。
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	公司全资子公司，原名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
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
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 日公司转让原持有的其所有股权，转让后公司不再持有其股权。
《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	指	公司原保荐机构海通证券股份有限公司，2014 年 11 月 17 日，更换国金证券股份有限公司为公司保荐机构
国金证券、保荐机构	指	国金证券股份有限公司
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 12 月 31 日

重大风险提示

公司不存在生产经营状态、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	道明光学		
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		
注册地址	浙江省永康市象珠镇象珠工业区 3 号迎宾大道 1 号		
注册地址的邮政编码	321313		
办公地址	浙江省永康市象珠镇象珠工业区 3 号迎宾大道 1 号		
办公地址的邮政编码	321313		
公司网址	www.chinadaoming.com		
电子信箱	stock@chinadaoming.com		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2007 年 11 月 22 日	金华市工商行政管 理局	330700000000465	33078466917394X	66917394-X
报告期末注册	2013 年 07 月 17 日	浙江省工商行政管 理局	330700000000465	33078466917394X	66917394-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如 有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号
签字会计师姓名	钱仲先 刘青

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号海通证券 大厦	赵慧怡、顾峥	2011 年 11 月-2014 年 11 月
国金证券股份有限公司	四川省成都市东城根上街 95 号	曹玉江、王忠华	2014 年 11 月-2014 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	462,778,481.38	406,249,689.19	13.91%	362,503,700.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,611,022.35	18,374,389.25	50.27%	38,978,014.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,674,887.33	13,263,660.39	86.03%	37,140,526.87
经营活动产生的现金流量净额（元）	134,413,135.03	7,365,758.16	1,724.84%	44,691,827.39
基本每股收益（元/股）	0.20	0.13	53.85%	0.28
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.13	53.85%	0.28
加权平均净资产收益率	3.04%	2.05%	0.99%	4.42%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,066,869,327.70	1,058,892,703.58	0.75%	995,891,836.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	917,377,192.98	896,699,720.63	2.31%	894,325,831.38

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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-247,689.36	244,800.67		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		490,070.32	324,620.80	
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）	4,938,353.33	2,528,700.00	2,120,040.00	
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	-576,096.00	584,821.00	129,760.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,016.18	2,259,108.31	-410,419.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-500,000.00			预计未决诉讼损失
减：所得税影响额	616,416.77	996,771.44	326,513.96	
合计	2,936,135.02	5,110,728.86	1,837,487.27	--

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	852,185.93	与经营活动密切相关

第四节 董事会报告

一、概述

2014年对公司来说是不平凡的一年，是公司募投项目竣工投产之年，也是公司打基础、抓管理、上台阶最关键的一年。在国内外宏观经济持续低迷，反光材料行业形势未出现明显好转的外部环境影响下，公司董事会和经营管理层按照既定的战略发展规划和年度经营指导，扎实工作，主动适应新的变化，坚定不移的把“DM”品牌做大做强。

报告期内，龙游道明募投项目“年产3000万平方米反光材料生产线建设项目”顺利投产，并完成了永康厂区相关搬迁设备的整合工作，反光材料业务的生产经营及销售逐渐步入正轨，开始良性平稳运行，为2015年业务快速发展打下了扎实的基础；道明新材料已顺利完成离型材料生产线安装调试开始试生产，正逐步释放产能，满足公司反光材料所需原料的供应，并已开始拓展客户实现对外销售；2014年12月公司向中国证监会申请非公开发行股票，拟募集不超过45,000万元用于道明光电科技实施的“年产3,000万平方米功能性薄膜生产线建设项目”，包括年产1,500万平方米锂电池软包装膜生产线建设项目、年产1,000万平方米微棱镜型反光膜生产线建设项目及年产500万平方米棱镜型高性能光学膜生产线建设项目，该项目前期投入进展顺利，取得项目所需用地后已累计投入5,034.50万元，其中，微棱镜型反光膜在原有实验室设备上已实现小规模生产和销售，预计在2015年下半年最先完成相关生产设备的安装调试并实现量产，将在2015年成为公司重要的利润增长点，锂电池软包装膜已产出样品并完成部分客户的送样检测认证等工作；公司NC-ERP一期项目已圆满验收并运行良好，实现了财务、业务一体化。目前，公司正在规划项目二期建设，进入方案审核试运行阶段；另外，公司全面启动实施三体系整合工作，对公司现行的内部管理体系，包括质量体系、环境管理体系和社会责任体系进行全面的梳理和完善，以三体系整合作为公司内控体系提升的重要手段。

报告期内，通过公司管理层和全体员工的共同努力，加上公司募投项目竣工投产，陆续释放产能以及公司调整销售架构、完善内部管理等因素，使得公司2014年度销售收入实现一定幅度的增长，公司经营业绩较上年同期有较大幅度的上升。报告期内，公司实现营业总收入462,778,481.38元，同比增长13.91%；实现利润总额29,779,569.63元，同比增长31%；实现归属于上市公司股东的净利润27,611,022.35元，同比增长50.27%。

二、主营业务分析

1、概述

项目	2014 年	2013 年	本年比上年同期增减 (%)
营业收入	462,778,481.38	406,249,689.19	13.91%
营业成本	329,406,286.97	280,459,110.19	17.45%
销售费用	25,385,131.72	27,824,711.63	-8.77%
管理费用	73,211,797.80	70,855,520.75	3.33%
财务费用	-128,735.38	301,112.64	-142.75%
经营活动产生的现金流量净额	134,413,135.03	7,365,758.16	1724.84%
投资活动产生的现金流量净额	-82,910,432.41	-75,871,048.53	9.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,626,549.98	-179,116.49	10857.42%
研发支出总额	25,891,965.00	23,563,873.36	9.88%

(1) 财务费用较上年同期减少142.75%，主要系本期汇兑损益同比大幅减少所致；

(2) 经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增长17.25倍，主要系本期销售商品收到的现金较上年大幅增加及支付的保证金等其他经营活动现金大幅减少所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额因净流出本期数较上年同期数减少108.57倍；主要系子公司道明新材料本期偿还部分银行贷款及公司分派现金股利所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014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

2014年，公司重点推进龙游道明募投项目中9条反光膜进口生产线与永康厂区搬迁的两组生产线的设备整合并顺利完成，使得首发募投项目按照既定时间于2014年底顺利竣工投产，龙游道明厂区生产管理逐渐步入正轨，开始良性平稳运行，为2015年业务快速发展打下了扎实的基础。

公司完成了道明新材料“年产12000万平方米离型材料生产线建设项目”所需设备的安

装调试，正逐步释放产能，除满足企业自身生产反光材料所需原材料离型纸供应，正积极拓展客户实现对外销售，增加公司新的利润增长点。此外，公司已投入使用的年产15000吨高性能树脂生产线项目，有效的保障了关键原材料的供应，降低了产品生产成本，提升公司竞争力。

2014年12月，公司申请非公开发行股票拟募集不超过45,000万元用于道明光电实施的“年产3,000万平方米功能性薄膜生产线建设项目”，取得项目用地后目前正积极推进该项目厂房建设、设备选购等后续工作。

2、营销计划

公司为保持在市场竞争中的优势地位，巩固已有重点企业、重点区域的合作关系，做好回访和售后服务工作，建立长久合作机制；并不断开拓新的客户来源，丰富客户的分布领域外，积极调整产品结构，尤其向微棱镜型反光材料等高端产品方向发展和延伸，同时，微棱镜型反光膜等高端产品使得公司产品线更为齐全，亦可促进玻璃微珠型反光材料产品的销售，使公司在激烈的市场竞争中保持领先地位。2014年，公司为积极拓展市场，公司重新调整营销组织架构，进行人员重组优化。目前，公司在营销中心下设立国内业务部和国际业务部负责产品营销管理，单独设置了市场部、项目部、客服部负责市场推广和客户服务等工作。公司按项目事业部形式组织、整合及优化资源，成立的电子商务部、车牌膜事业部、广告材料事业部等专项事业部发挥了积极作用，加快了公司电子商务平台建设。公司成立的光学膜事业部、锂电池包装膜事业部也正积极拓展功能性薄膜市场，为“年产3000万平方米功能性薄膜生产线建设项目”奠定市场基础。

3、技术研发计划

2014年，公司继续加大的技术开发与投入的力度，尤其是高水平的创新研发队伍建设，加大产品的技术创新与研发的力度，在现有产品上，公司技术升级、改善设备、稳定人员，降低产品成本，确保产品一致性的稳定提升并形成差异化竞争优势。同时，公司加速项目研发，尤其是锂电池软包装膜、PVC晶格、微棱镜、PMMA/PC等项目。公司微棱镜型反光膜在原有实验室设备上已实现小规模生产和销售，预计在2015年下半年最先完成相关生产设备的安装调试并实现量产，锂电池软包装膜已产出样品并完成部分客户的送样检测认证等工作，根据目前的测试结果，公司研发的锂电池包装膜各项性能指标与国外品牌同类产品性能较一致，各项性能指标都达到或超过了行业内公认的技术性能要求。同时，公司将在2015年送样至有品牌影响力的客户检测，进一步对公司新产品提出更高的要求并得到更强有力的认证。

截止报告期末，因公司部分专利已根据实际使用情况转移至龙游道明及道明光电科技，道明光学已授予专利4项，其中：发明专利1项、实用新型专利1项、外观设计专利2项；龙游道明已授予专利28项，其中：发明专利3项、实用新型专利23项、外观设计专利2项；道明光电科技已授予专利16项，其中：发明专利6项、实用新型专利4项、外观设计专利6项。

2014年，龙游道明顺利通过高新技术企业资格评定。

4、人力资源计划

报告期内，公司继续健全人力资源管理体制，建立完善的培训、薪酬、绩效和激励机制，在目前定期通过专业培训机构对企业员工进行培训的基础上，加大管理人员和员工培训的投入。同时，公司结合员工专业技能及个人素质，根据公司自身的发展需要，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；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。公司将不断招聘优秀人才加盟，本着“以人为本”的方针，为各类人才创造实现自身价值的环境和机遇，为员工提供广阔的发展空间。

5、运营管理计划

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。

2014年，公司采用ERP系统的包括子公司财务供应链共十余个子系统已经全部上线运行，一期项目已圆满验收并运行良好，真正实现了财务、业务一体化，公司人力资源管理和办公自动化系统也已上线运行，目前公司正在规划项目的二期建设。

公司信息化ERP项目被评选为衢州市信息化示范企业。同时，公司的该项目被浙江省评选为两化整合一百强信息化项目，使公司运营管理得到了进一步提升。

6、品牌经营计划

公司已成立电子商务部并已开通腾讯微信来推广公司和加强和客户的即时互动。2014年，公司借助互联网平台充分利用、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。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

2014年公司营业收入成情况如下：

说明			
项目	2014年度	2013年度	同比增减情况
营业收入	462,778,481.38	406,249,689.19	13.91%
1、主营业务收入	457,144,142.85	400,998,952.02	14.00%
2、其他业务收入	5,634,338.53	5,250,737.17	7.31%
营业成本	329,406,286.97	280,459,110.19	17.45%
1、主营业务成本	324,693,531.64	277,225,898.49	17.12%
2、其他业务成本	4,712,755.33	3,233,211.70	45.76%

公司主营业务收入增加主要系公司募投项目“年产3000万平方米反光材料生产线建设项目”竣工投产，产能逐步释放，产能利用率提高，加上公司销售市场的不断拓展和专业化销售团队能力的提高，公司销售收入较上年同期有所增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014年	2013年	同比增减
制造业	销售量	元	457,144,142.85	400,998,952.02	14%
	生产量		393,221,751.65	386,655,422.48	1.70%
	库存量		91,344,874.84	100,901,604.57	-9.47%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

上述销售量、生产量、库存量不存在变动30%以上情况。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	58,539,072.73
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.66%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	13,867,059.85	3.00%
2	客户二	11,799,135.10	2.55%
3	客户三	11,457,691.04	2.48%
4	客户四	11,251,368.26	2.43%
5	客户五	10,163,818.48	2.20%

合计	--	58,539,072.73	12.66%
----	----	---------------	--------

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业		324,693,531.64	98.57%	277,225,898.49	98.85%	17.12%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
反光膜	原材料	121,962,194.19	79.32%	100,275,615.53	78.45%	21.63%
	人工费用	9,148,702.16	5.95%	7,408,471.48	5.80%	23.49%
	制造费用	22,648,803.84	14.73%	20,145,083.02	15.76%	12.43%
反光布	原材料	52,575,151.56	79.05%	40,658,160.13	78.32%	29.31%
	人工费用	3,671,281.93	5.52%	3,469,138.17	6.68%	5.83%
	制造费用	10,262,297.13	15.43%	7,785,917.98	15.00%	31.81%
反光服装	原材料	47,221,328.79	76.21%	50,335,299.62	75.67%	-6.19%
	人工费用	9,498,792.42	15.33%	9,904,630.94	14.89%	-4.10%
	制造费用	5,241,995.03	8.46%	6,279,720.21	9.44%	-16.53%
反光制品	原材料	35,598,080.22	88.37%	27,640,295.75	90.27%	28.79%
	人工费用	2,489,488.92	6.18%	1,672,881.23	5.46%	48.81%
	制造费用	2,195,423.08	5.45%	1,305,233.91	4.26%	68.20%
其他	原材料	1,688,404.09	77.45%	345,450.52	100.00%	388.75%
	人工费用	133,633.53	6.13%	0.00	0.00%	
	制造费用	357,954.75	16.42%	0.00	0.00%	

说明

公司按产品分类的成本占营业成本比重无重大变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	37,188,511.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.56%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	11,516,331.79	4.51%
2	供应商二	8,744,538.45	3.42%
3	供应商三	6,230,000.00	2.44%
4	供应商四	5,723,371.83	2.24%
5	供应商五	4,974,269.43	1.95%
合计	--	37,188,511.50	14.56%

4、费用

项目	2014年度	2013年度	同比增减
财务费用	-128,735.38	301,112.64	-142.75%
所得税费用	2,125,936.27	4,437,597.05	-52.09%

(1) 财务费用同比减少142.75%，主要系本期汇兑损益减少所致；

(2) 所得税费用同比减少52.09%，主要系本期递延所得税费用减少所致。

5、研发支出

公司一贯注重新产品研发和创新能力建设，继续加大产品的技术创新与研发力度，不断优化生产工艺，创新研发模式，提高产品的技术含量和附加值，提升产品的竞争力。2014年度，公司研发支出 25,891,965.00元，占公司最近一期经审计净资产的2.82%，占2014年度营业收入的5.59%，2013年度，公司研发支出 23,563,873.36元，占公司2013年度经审计净资产的2.61%，占2013年度营业收入的5.80%，2014年度研发支出投入增幅较大，主要是公司进一步投入公司新项目锂电池包装膜、PVC晶格、微棱镜、PMMA/PC等项目的研发支出，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，为功能性薄膜生产线建设项目奠定技术基础。

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	549,588,510.69	478,907,158.46	14.76%
经营活动现金流出小计	415,175,375.66	471,541,400.30	-11.95%
经营活动产生的现金流量净额	134,413,135.03	7,365,758.16	1,724.84%

投资活动现金流入小计	34,267,516.56	106,579,713.72	-67.85%
投资活动现金流出小计	117,177,948.97	182,450,762.25	-35.78%
投资活动产生的现金流量净额	-82,910,432.41	-75,871,048.53	9.28%
筹资活动现金流入小计	8,000,000.00	34,900,000.00	-77.08%
筹资活动现金流出小计	27,626,549.98	35,079,116.49	-21.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,626,549.98	-179,116.49	10,857.42%
现金及现金等价物净增加额	31,353,547.41	-70,088,128.08	-144.73%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较去年同比增长 17.24 倍，主要系本期销售商品收到的现金较上年大幅增加及支付的保证金等其他经营活动现金大幅减少所致；

(2) 投资活动现金流入小计较去年同比减少 67.85%，主要系上期收回到期定期存款金额较大所致；

(3) 投资活动现金流出小计较去年同比减少 35.78%，主要系本期长期资产投入现金同比减少所致；

(4) 筹资活动现金流入小计较去年同比减少 77.08%，主要系本期减少银行贷款所致；

(5) 筹资活动产生的现金流量净额因净流出较去年同比减少 108.57 倍，主要系公司全资子公司道明新材料本期偿还部分银行贷款以及公司分派现金股利所致。

(6) 现金及现金等价物净增加额较去年同比增加 144.73%，主要系本期经营活动现金流量大幅增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

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	457,144,142.85	324,693,531.64	28.97%	14.00%	17.12%	-1.90%
分产品						

反光膜	227,968,292.51	153,759,700.19	32.55%	14.81%	20.29%	-3.07%
反光布	88,382,738.56	66,508,730.62	24.75%	23.16%	28.12%	-2.91%
反光服装	79,627,529.46	61,962,116.25	22.19%	-5.18%	-6.85%	1.39%
反光制品	59,080,932.93	40,282,992.22	31.82%	27.82%	31.56%	-1.94%
其他产品	2,084,649.39	2,179,992.36	-4.57%	350.50%	531.06%	-29.91%
分地区						
内销	246,749,151.95	175,094,343.49	29.04%	23.99%	28.26%	-2.36%
外销	210,394,990.90	149,599,188.15	28.90%	4.16%	6.32%	-1.44%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	122,209,324.86	11.45%	96,353,620.07	9.10%	2.35%	
应收账款	72,965,863.09	6.84%	71,771,503.68	6.78%	0.06%	
存货	162,014,822.04	15.19%	203,297,352.49	19.20%	-4.01%	
固定资产	507,864,474.96	47.60%	505,143,812.85	47.70%	-0.10%	
在建工程	53,048,754.38	4.97%	34,853,467.43	3.29%	1.68%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	8,000,000.00	0.75%	20,000,000.00	1.89%	-1.14%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值	计入权益的累	本期计提的减	本期购买金额	本期出售金额	期末数

		变动损益	计公允价值变 动	值			
金融资产							
2.衍生金融资 产	225,209.00						
金融资产小计	225,209.00						
上述合计	225,209.00					225,209.00	0.00
金融负债	0.00				89,371.00		89,371.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

（一）规模优势

公司产品横跨道路交通安全防护和个人安全防护两大领域，在道路交通防护领域涉及但不限于超强级、高强级、工程级、车牌、车身贴、海事、广告级反光膜等七大系列近六十余个品种；在个人安全防护领域包括了反光布、反光革、反光热贴膜、反光丝/带等七大系列近五十余个品种。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，是国内反光材料行业规模最大、产品种类最为齐全的龙头骨干企业之一。

报告期内，为进一步拓展公司的产品结构，增加企业的经济效益，提升公司的品牌形象与市场影响力，加快实现公司在功能性膜领域做大做强的目标，公司申请非公开发行股票募集资金将投入“年产3,000万平方米功能性薄膜生产线建设项目”，项目内容包括年产1,500万平方米锂电池软包装膜生产线建设项目、年产1,000万平方米微棱镜型反光膜生产线建设项目及年产500万平方米棱镜型高性能光学膜生产线建设项目。新增三类产品有助于实现公司从单一的反光材料生产企业逐渐转型为综合性功能性膜材料生产企业的目标。

（二）技术研发优势：公司于2012年末通过国家级高新技术企业复审，子公司龙游道明也已在2014年通过国家级高新技术企业评定。公司自成立以来将技术创新作为企业可持续发展的重要途径和手段，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；经过公司科研人员多年的努力，截至报告期末，因公司部分专利已根据实际使用情况分别转移至龙游道明及道明光电科技，道明光学已授权专利4项，其中：发明专利1项、实用新型专利1项、外观设计专利2项；龙游道明已授权专利28项，其中：发明专利3项、实用新型专利23项、外观设计专利2项；道明光电科技已授权专利16项，其中：发明专利6项、实用新型专利4

项、外观设计专利6项。领先的技术研发和创新能力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。

（三）团队优势：公司产品应用领域广泛，客户分布于多个下游行业。公司根据国内市场和国际市场，发展了不同的销售方式。在国内市场，主要靠建立自有渠道结合发展经销商进行销售。在国外市场，主要通过和国外经销商建立经销关系进行产品的海外销售。同时，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来源，丰富客户的分布领域外，积极建立与下游行业内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——“核心客户”。通过多年的积累，公司已具备专业化的销售团队，建立了分区域化管理的营销网络，销售市场开拓显著，公司的核心客户数量也正逐年增长，目前公司已与交通行业、交管部门、汽车行业、通信行业、电力行业等其中的众多大型企事业单位建立了长期稳定的合作关系，并成为其中部分客户的独家反光材料供应商。在海外市场，公司通过几年的经营，已建立起了与海外经销商良好的合作关系，公司的反光膜产品已成功覆盖60多个国家和地区。随着公司与海外经销商团队合作关系的日益紧密，公司海外市场的拓展能力将进一步提高；同时公司目前正在按项目事业部形式组织、整合及优化资源，广泛引入功能性薄膜领域的优秀人才，成立光学膜事业部、锂电池包装膜事业部，积极开展战略合作，为年产3,000万平方米功能性薄膜生产线建设项目奠定坚实的基础。

（三）装备优势：2012年8月，经浙江省科技厅批准，成立国内唯一的省级反光材料工程技术研究中心，公司已为研发中心投入研发设备、仪器等二千多万元。公司一直以来十分重视对先进生产装备、检测设备及仪器的投入，以保持公司产品的市场竞争优势。公司募投项目采用的是国际领先的反光材料生产线，无论产品生产的稳定性、生产效率，产品品质控制等均得以大幅提升，同时在“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”搬迁中对现有设备进行更新改造，使公司生产效率得到全面提高，产品质量得到有力的保证。

（四）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。公司自主生产关键原材料使产品拥有更好的成本优势，同时，生产用主要原材料完全根据公司产品研制，匹配性更优，确保产品品质。此外，公司通过参与部分上游行业产品的生产，对原材料市场价格变化具有了更敏锐的反应能力，减少上游原材料价格的大幅度波动，有效的提高了公司应对风险的能力，并避免原材料供应的突发性短缺的瓶颈。

报告期内，公司完成了“年产12000万平方米离型材料生产线建设项目”所需设备的安装调试，开始逐步释放产能，产能的释放除满足企业自身生产反光材料所需原材料离型纸供应实现对外销售，拓宽公司在离型材料领域的发展道路。此外，公司已投入使用的年产15000吨高性能树脂生产线项目，有效的保障了关键原材料的供应，降低了产品生产成本，强化核心原材料的技术保密，提升公司竞争力。

（五）资金优势：相对于国内同行，公司上市带来的资本相对充足有助于企业在当前经济形势下持续推进募投项目的建设、生产线技改、产品升级换代和市场开拓，确保公司产能扩张目标的实现。公司募投项目为现有反光材料业务基础上的产能扩建，主要定位中高端反光材料市场，以满足公司产品销量快速增长的需要。募投项目实现产能扩张后，将缓解公司产能压力，提高竞争力，保持公司在行业内的领先地位。

报告期内，公司申请非公开发行股票拟募集不超过45,000万元用于全资子公司道明光电科技实施的“年产3,000万平方米功能性薄膜生产线建设项目”。本次发行募集资金到位之前，公司已对项目先行投入，并在募集资金到位后予以置换。实际募集资金不足募集资金拟投资额的部分由公司自筹资金解决。本次非公开发行完成后，公司资本实力大大增强，总资产和净资产将得以提高，有利于增强公司资产结构的稳定性和抗风险能力。

（六）运营管理优势：公司坚持制度化建设，将标准化、流程化、规范化融于企业运作之中。2012年公司引入ERP系统，全面整合采购、生产、销售各环节，持续提升快速反应能力。同时，公司已建立了完整的管理制度，明确了岗位职责与工作流程，通过实施精细化的管理，有效降低单位成本。目前已经完成ERP系统全部上线运行，包括供应链模块、财务模块、人力资源模块、OA协同模块等，一期项目已圆满验收并运行良好，真正实现了财务、业务一体化，公司人力资源管理和办公自动化系统也已上线运行，目前公司正在规划项目的二期。另外，公司全面推行实施三体系整合工作，对公司现行的内部管理体系，包括质量体系、环境管理体系和社会责任体系进行全面的梳理和完善，以三体系整合作为公司内控体系提升的重要手段。

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

六、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。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

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

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	56,736.49
报告期投入募集资金总额	2,543.66
已累计投入募集资金总额	55,513.55
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，并经深圳证券交易所同意，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，向社会公开发行人人民币普通股（A 股）股票 2,667 万股，发行价为每股人民币 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审验，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；2014 年度实际使用募集资金 2,543.66 万元（包含永久性补充流动资金 811.12 万元），2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 22.06 万元；累计已使用募集资金 55,513.55 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,131.16 万元。</p> <p>2014 年 5 月 13 日公司第三届董事会第五次会议及 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》，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。公司于 2014 年 6 月 11 日办理了上述两个项目募集资金专户注销手续，其附属的协定存款账户亦自动核销。</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 2,354.10 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	1,732.54	42,253.75	99.77%	2014 年 12 月 31	2,400.54	否	否

							日			
年产 1000 万件反光服装生产线	是		746		275.54	36.94% (注 1)	2013 年 09 月 30 日	246.37	否	否
年产 500 万平方米反光制品生产线	是		717		385.51	53.77% (注 2)	2013 年 09 月 30 日	350.12	是	否
补充流动资金				811.12						
承诺投资项目小计	--	45,000	43,813	2,543.66	42,914.8	--	--	2,997.03	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款 (如有)	--	8,125	8,125			8,125	100.00%	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	3,662.63	3,662.63			4,473.75	100.00%	--	--	--
超募资金投向小计	--	11,787.63	11,787.63			12,598.75	--	--	--	--
合计	--	56,787.63	55,600.63	2,543.66		55,513.55	--	2,997.03	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>公司“年产 3000 万平方米反光材料生产线该项目”达到预定可使用状态的日期为 2014 年 12 月 31 日, 根据规划, 该项目在建设期第二年即 2013 年释放部分产能, 承诺效益 94.07 万元; 2014 年是该项目的建成当年, 建成当年的达产率为 51%, 承诺效益为 8,649.42 万元, 2013 年至 2014 年合计的承诺效益 8,743.49 万元。公司 2013 年至 2014 年产生实际效益合计 3,811.44 万元, 实际效益占承诺效益的比重为 43.59%, 未达到承诺效益。公司“年产 1000 万件反光服装生产线项目”于 2014 年 3 月至 2014 年 12 月期间产生的效益为 246.37 万元, 该期间的承诺效益为 313.25 万元, 实际效益占承诺效益的比重为 78.65%, 未达到承诺效益。</p> <p>上述两个项目未达到承诺效益的原因是: 1. “年产 3000 万平方米反光材料生产线该项目”投资巨大, 长期处于边建设边调试生产的状态, 受项目规划、设备调试、搬迁设备与新设备整合、人力资源等因素的局限, 产能尚未顺利释放;</p> <p>2. 近年来, 受宏观经济形势影响, 基础建设投资放缓, 使得交通安全设施和个人安全防护领域的反光材料需求受到了一定影响。</p> <p>3. 2012 年以来, 玻璃微珠反光材料市场竞争日趋激烈, 导致公司反光膜、反光布和反光服装产品的销售单价呈下滑趋势; 与此同时, 公司主要原材料玻璃微珠、离型纸和布基的成本均有不同程度的增长, 使得公司产品的单位成本有所提高。</p>									
超募资金的金额、用	适用									

途及使用进展情况	<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。2011 年 12 月 13 日公司第二届董事会第六次会议审议通过《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>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>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审议通过，同意继续使用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。</p> <p>经 2013 年 6 月 7 日公司第二届董事会第二十三次会议审议通过，同意继续使用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。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>
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>

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

(注)：“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”已于 2013 年 9 月 30 日完工，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，详见上述募集资金总体使用情况说明。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
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	1,732.54	42,253.75	99.77%	2014 年 12 月 31 日	2,400.54	否	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		275.54	36.94%	2013 年 09 月 30 日	246.37	否	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		385.51	53.77%	2013 年 09 月 30 日	350.12	是	否
合计	--	43,813	1,732.54	42,914.8	--	--	2,997.03	--	--
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</p>							

	<p>资合计 1,463 万元。</p> <p>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)	<p>公司“年产 3000 万平方米反光材料生产线该项目”达到预定可使用状态的日期为 2014 年 12 月 31 日，根据规划，该项目在建设期第二年即 2013 年释放部分产能，承诺效益 94.07 万元；2014 年是该项目的建成当年，建成当年的达产率为 51%，承诺效益为 8,649.42 万元，2013 年至 2014 年合计的承诺效益 8,743.49 万元。公司 2013 年至 2014 年产生实际效益合计 3,811.44 万元，实际效益占承诺效益的比重为 43.59%，未达到承诺效益。公司“年产 1000 万件反光服装生产线项目”于 2014 年 3 月至 2014 年 12 月期间产生的效益为 246.37 万元，该期间的承诺效益为 313.25 万元，实际效益占承诺效益的比重为 78.65%，未达到承诺效益。</p> <p>上述两个项目未达到承诺效益的原因是：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. “年产 3000 万平方米反光材料生产线该项目”投资巨大，长期处于边建设边调试生产的状态，受项目规划、设备调试、搬迁设备与新设备整合、人力资源等因素的局限，产能尚未顺利释放； 2. 近年来，受宏观经济形势影响，基础建设投资放缓，使得交通安全设施和个人安全防护领域的反光材料需求受到了一定影响。 3. 2012 年以来，玻璃微珠反光材料市场竞争日趋激烈，导致公司反光膜、反光布和反光服装产品的销售单价呈下滑趋势；与此同时，公司主要原材料玻璃微珠、离型纸和布基的成本均有不同程度的增长，使得公司产品的单位成本有所提高。
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、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	反光材料制造、销售；货物进出口	198,000,000	622,022,159.16	524,073,851.87	312,122,120.77	19,405,947.60	18,984,893.42
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	6,330,061.54	4,854,981.95	21,751,377.23	-1,121.42	-1,494.77
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	133,217,674.24	56,006,384.67	42,686,508.05	-1,018,827.95	-1,602,505.23

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	25,828,585.64	25,697,973.04	1,427,420.38	-3,301,676.32	-3,333,728.75
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	30,000,000	106,560,173.29	83,664,526.59	0.00	-459,085.82	-369,314.36

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制造、销售，法定代表人为胡智彪。2014年度经营业绩增长主要系龙游道明募投项目投产释放产能。

(2) 浙江道明光电科技有限公司

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》。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
佛山市纪合中信反光材料有限公司	收回投资，重构公司销售架构和体系，增加公司的盈利能力。	股权转让	无影响
浙江道明光电科技有限公司	为了通过子公司独立运作，达到便于分级管理、延伸业务、有效拓展功能性薄膜市场，促进公司战略的全面发展。	新设立	无影响

5、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	披露日期（如有）	披露索引（如有）

年产 3000 万平方米功能性薄膜生产线建设项目	52,966.18	4899.37	5034.50	15.00%	取得项目用地尚在建设中	2014 年 11 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 非公开发行股票募集资金使用可行性报告
合计	52,966.18	4899.37	5034.50	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的竞争格局和未来发展趋势

1、反光材料行业

(1) 在全球反光材料市场，大型的反光材料生产企业主要集中在美国、中国、日本等地，其中比较知名的企业有美国的3M、艾利·丹尼森，日本的恩希爱（NCI），道明光学、常州华日升反光材料股份有限公司等。美国两大反光材料生产企业由于进入该行业时间较早，研发实力强，积累了丰富的技术经验，产品系列齐全，在国内外反光材料市场曾经处于半垄断状态。经过数十年的发展，我国反光材料行业逐步进入成熟阶段，出现了包括本公司在内的少数具备较大生产规模，生产技术及工艺上成熟，产品品质出众的大型反光材料生产企业。此类企业的出现不仅推动了行业整体技术水平的快速提升，同时其充分利用自身技术优势，不断优化产品品质、丰富产品种类，凭借稳定的产品质量及产品成本优势，与国际同行共同竞争全球市场，原有国外企业在中高端产品市场中的优势地位正逐步削弱。国内大型反光材料企业具有产品种类齐全、市场应变能力强等优势，且兼具规模、品牌效应和资金优势，这对国内小型反光材料制造企业形成了极大的市场冲击，行业内并购整合甚至强强联合将是大势所趋，未来国内反光材料行业的发展将集中表现于行业内大型企业整体实力的不断提升，其在资金、技术、设备、市场份额方面的集聚效应将日趋明显。

(2) 反光材料的应用领域，可分为计划专用市场和民用市场两大类。计划专用市场一般是指根据国家法规规定必须使用反光材料的领域，主要是指交通标志、标牌、车牌、车身反光标识等交通安全领域；通信、电力等行业的基础设施警示标志；消防、路政、警察、安全救援类高可视性警示服；民用市场一般是指各类服饰、鞋帽、箱包、广告牌等领域。

① 国内市场对反光材料的需求状况

A、我国道路交通标志标牌市场对反光膜的需求情况

公路、城市道路标志标牌是反光材料在计划专用市场中第一大应用领域，也是使用量增长最快的领域之一。计划专用市场所使用的主要是反光膜产品。随着国民经济的持续发展，中国交通设施建设也步入快速发展轨道：公路通车里程屡创新高；城市化进程使城乡道路得到持续改善。国内交通行业对反光材料的需求量进入一个大幅增长的时期。

公路标志牌主要使用工程级、高强级、超强级反光膜。每年公路标志标牌对反光膜的需求主要包括更新需求及新增需求两类。

目前我国公路标志标牌用反光膜平均使用寿命约为3-7年，因此每年都会产生可观的、持续性的更新需求；反光膜的新增需求量主要取决于公路网的建设。近几年来，国内公路交通固定资产投资总体上呈增长趋势，2014年前三季度国内公路建设完成投资10,771.36亿元，较去年同期增长14.62%。根据2013年交通运输行业发展统计公报，截至2013年底，全国公路网总里程达到435.62万公里，比上年末增加11.87万公里。随着我国公路网建设与改造的进一步深入，每年新增公路里程将继续保持稳定的增长态势，从而每年产生可观的新增需求。

此外，高等级公路标志牌多采用微棱镜型反光膜，近几年来国内高速公路保持较快的增速，根据2013年交通运输行业发展统计公报，2013年高速公路里程数增至10.44万公里，较2010年初的6.51万公里增加60.37%，平均每年增加12.53%，从而为微棱镜型反光膜提供了可观的新增需求。而目前国内高等级公路的微棱镜型反光膜市场主要被3M和艾利·丹尼森等国外企业所垄断，随着公司微棱镜型反光膜的投产，这种垄断局面将被打破，进口替代将会加快，从而每年产生较大的进口替代需求。

随着我国城市化水平的提高，城市道路配套设施正在持续改善，其中重要的标志之一就是道路路牌设置的规范化。城市道路标志牌主要使用工程级和高强级反光膜。城市道路标识标牌的特点在于，道路路口多，标识标牌密集；城市道路路面宽，交通状况复杂，标志设置的类型多。按上表数据统计，以保守估计，一个十字路口反光膜使用量至少为67平方米，因此全国城市化进程中每年新增的路牌对相关反光膜产品形成了巨大需求。

此外，随着国民经济水平的提高和我国城镇化进程的加快，大量城市道路进行改扩建，东部沿海发达地区的城市道路指示牌开始采用更高等级的反光膜产品，从而对微棱镜型反光膜产生巨大的市场需求。

城市道路其他主要标志牌对反光膜的市场需求

城市道路其他标志牌主要包括街牌、巷牌、门牌及各种类型地名牌等。此类标志牌尽管

单个尺寸较小，但设置密度大，数量多，因此每年使用的反光膜总量也相当可观。

B、我国机动车行业对反光膜的需求情况

近年我国机动车市场呈现出快速增长态势，推动了车牌反光膜及车身贴反光膜需求的大幅增长。根据中国汽车工业协会统计数据，2013年我国汽车行业共生产和销售汽车2,211.68万辆和2,198.41万辆，同比增长14.76%和13.87%；2014年1-9月共生产和销售汽车1,722.59万辆和1,700.09万辆，同比增长8.08%和7.04%，产销量领跑全球汽车市场。在未来我国车牌反光膜市场中，每年新增车辆车牌及因二手车交易产生的更换车牌对车牌反光膜的需求，以及国家政策对相关车辆强制粘贴车身反光标识的要求，将成为市场持续稳步发展的重要保证。

此外，我国是世界上最大的摩托车和电动车生产国，摩托车和电动车前后两块车牌的设置亦对反光膜产生了一定的需求。

C、通信、电力行业对反光膜的需求情况

通信、电力是国民经济中的两大关键性行业，与人民生活息息相关。我国经济的快速发展及人们对生活品质要求的不断提高，为通信、电力行业在近十年来的飞速发展奠定了坚实基础。由于两大行业的基础设施建设涉及大量的发射塔、基站、交接箱、电塔、电箱等设施，而上述设施都需要配备相应的指示、警示标志，因此，对中高端反光膜产品，包括工程级、高强级反光膜形成了较大的市场需求。

随着4G网络建设的全面铺开及国家“三网融合”工程的全面启动，借力于物联网概念的不断延伸，通信行业正处于又一行业发展的高峰时期。在电力行业，城市电网的不断改善、城乡电网的全面布局将确保我国电力行业投资额在未来较长一段时期内保持较高的水平。通信、电力行业的持续发展为反光行业相关产品提供有力的市场保证。

D、我国高可视性警示服市场对反光布的需求情况

职业用高可视性警示服主要以反光布作为反光材料，被广泛应用于警察、环卫、道路施工、消防、航空地勤、救援、采矿等大量户外工作行业，应用领域非常广阔。

上述工作者日常使用的高可视性警示服的使用寿命较短，以国内为例，一般更换周期为1-2年，因此每年存在大量的更新需求。

E、我国反光材料在民用领域的需求情况

民用领域的反光材料主要为：运用于广告传媒领域的广告级反光膜；服装服饰、鞋帽、箱包等产品上用的反光布。此类市场对反光材料的使用没有强制性标准，但亦产生较大的市场需求。

② 国际市场对反光材料的需求情况

A、反光膜

目前，全世界有近两百个国家和地区拥有公路，80多个国家和地区拥有高速公路，其中美国、英国、德国、法国、意大利、日本、加拿大和澳大利亚这些主要经济发达国家公路里程约占世界公路总里程的一半以上。目前，欧美等发达国家处于公路提高通行能力和服务水平的综合发展阶段，重点在于维护改造已有的路、桥设施和进一步完善公路网络系统，重点解决车流合理导向、车辆运行安全以及环境保护等问题，以提高公路网综合通行能力和服务水平。而南美、南亚、非洲等地区正处于公路路网全面建设阶段，在今后较长一段时期内，上述地区公路通车里程将保持快速增长态势。全球公路的快速发展将对反光膜形成巨大的市场需求。而欧美等发达国家对公路反光标识的光学性能具有较高的要求，故多采用微棱镜型反光膜。随着公司微棱镜型反光膜的投产，国外企业在国外微棱镜型反光膜市场的垄断局面将有望打破，从而为公司微棱镜型反光膜开拓新的市场，创造新的市场需求。

虽然目前全球汽车销量增长放缓，但全球汽车保有量仍呈现逐年稳步增长。根据德国市场调研机构R. L. POLK MARKETING SYSTEMS的预测，全球汽车保有量到2015年将达到11.2亿辆。因而，每年对车牌反光膜及车身反光标识的市场需求处于较为稳定的水平。

B、反光布

欧洲和北美是全球最为重要的反光服装市场。反光服装市场在上述地区呈现出以下两大重要特点：

其一，反光服装运用领域极为广泛，目前已基本覆盖各种户外工作行业及众多存在生产危险性的行业，如警察、环卫、道路施工、消防、救援、航空地勤、采矿、石油开采、建筑、产品制造等领域的工作人员都需要穿着、配备反光服装。此外，欧盟28国中已有法国、意大利、西班牙、葡萄牙、比利时、捷克等10个国家的政府分别颁布了相关法令强制要求汽车配备反光服装，以保证驾驶员在公路、道路紧急停车后，下车行动时的人身安全；要求骑车人穿着反光服装，以保证其在骑行时的安全（资料来源：欧盟委员会道路安全部）。瑞士的幼儿园及小学在新生报到后都会发放带有反光标志的领巾、书包、帽子。

其二，与反光服装相关的法律法规更为严格。相比发展中国家，欧美发达国家为了使反光服装使用者获得更好的安全防护，对反光服装的反射性能提出了更高要求，具体措施包括加快特殊行业反光服装的更换周期，确保产品的可视效果始终满足相关规定的要求；增加反光服装上反光布的缝制面积，提升产品的整体反光亮度。

广阔的下游市场及较快的产品更新率形成了欧美发达国家巨大的反光服装市场容量，该市场良好的发展趋势为反光布市场规模的不断扩大提供了有效保证。

（2）锂电池软包装膜行业

锂电池软包装膜是软包装锂电池的重要组件，对软包装锂电池的质量起着至关重要的作用，据高工锂电产业研究所（GBII）统计，2013年全球锂电池铝塑膜需求量约7,300万平米，市场规模约25-30亿元；2013年中国锂电池铝塑膜的需求量约3,650万平米，同比增长40%，市场规模约15亿元左右，同比增长30%。下游锂电池行业的发展对铝塑膜产业的发展起着至关重要的作用。

① 锂电池行业的稳定发展保证了铝塑膜的市场需求

根据工信部电子信息司发布的《2014年上半年我国锂离子电池行业运行情况》，2014年上半年，中国锂离子电池行业保持稳定发展，全行业总产值接近400亿元人民币，产业格局和新技术应用出现亮点，预计下半年国内锂离子电池行业可能出现跳跃式增长，年总产值有望突破1,000亿元。而铝塑膜软包装锂电池的外形可变任意形状，具有更高的循环寿命、较少的电解液漏液、不会发生爆炸等多种优势，因而正在逐步替代其他材料外壳锂电池，在智能手机、平板电脑、可穿戴式设备中，软包装锂电池都占绝大部分比例，而这些领域的增长要远超过锂电池行业平均水平，从而对铝塑膜产生较大的市场需求。

② 新能源汽车的发展为铝塑膜产业创造快速成长契机

2013 年全球电动汽车销量同比增长78.3%；2014年预计同比增长80%，全球电动汽车保有量将超过70万辆。根据国际能源署估计，2015年全球电动汽车销量将达到110万辆，2020年将达到690万辆。从国内角度看，2013年、2014年1-9月新能源汽车销售量分别同比增长37.90%、280.00%，且各季度环比增速加快。此外，随着我国政策导向和技术的不断提高，新能源汽车产业将进一步发展。2012年6月，国务院下发《节能与新能源汽车产业发展规划（2012~2020年）》提出以纯电驱动为汽车工业转型的主要战略取向，推广普及非插电式的混合动力汽车，并提出了到2015年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车累计产销量力争达到50万辆；到2020年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车生产能力达200万辆、累计产销量超过500万辆。综上所述，预计未来几年，新能源汽车产业将进入快速增长轨道。

在新能源汽车领域，相比较铝壳锂电池，软包装锂电池可以通过外形设计节约空间，由于使用的是凝胶态聚合物，比容量上较一般铝壳锂电池高，而且安全性较高，不易发生爆炸，因此，目前主流的电动车企volt、leaf、宝马、众泰、万向等采用铝塑膜包装的电池路线，

未来随着新能源汽车的发展，铝塑膜产业将迎来快速成长契机。

③ 进口替代，铝塑膜未来空间巨大

目前，日本的昭和电工和DNP寡头垄断铝塑膜行业，占据全球约90%的市场份额，国内已有企业进入铝塑膜生产，技术水平已日趋成熟，并正在逐步进入顶尖锂电池生产企业供应链。预计随着国内企业技术水平的进一步提高，国产铝塑膜将通过成本优势能够加快进口替代，未来市场空间大。

综上所述，从我国锂电池行业的发展现状、市场需求等因素分析，并结合未来新能源汽车电池为代表的动力电池的高速增长的发展趋势，预计铝塑膜全球市场需求未来几年将快速增长，并超过锂电池的增长速度，具有广阔的发展前景。

（3）光学膜行业

背光模组是光学膜的主要消费领域，一般由背光源、导光板、光学膜及外框等组件构成，与LCD面板加工、制造形成液晶模组，并最终用于各种规格、尺寸的液晶电视、液晶显示器、便携式电脑、手机、数码相机等终端消费类电子产品。根据Displaysearch的研究数据，在整个TFT-LCD生产过程当中，背光模组成本约占LCD面板的三分之一，膜材料则约占背光模组成本的40%（说明：TFT-LCD是当前最主流的液晶显示技术）。根据Wind的统计数据，2011-2013年TFT-LCD的全球销售金额分别为853亿美元、915亿美元、845亿美元，市场容量巨大，为国内膜材料生产企业提供了广阔的空间。此外，随着液晶电视尺寸增加和平板电脑的强劲增长，据Displaysearch预测，2014年全球TFT-LCD需求量有望重回正增长，预计增速约在10%左右。受下游消费电子产品的增长、LCD产能向国内转移以及政府政策引导等因素影响，未来背光模组用光学膜需求将持续增长。

① 终端消费类电子产品的强劲需求带动光学膜需求增长

LCD的大尺寸应用主要集中在液晶电视、液晶显示器、移动电脑上，小尺寸应用则主要集中在手机等方面，其中液晶电视是LCD应用的第一大应用领域，其次为电脑产品，再次为手机等消费类电子产品。

根据DisplaySearch统计及预测，未来一段时期内，全球电视出货量将进入较为平稳的增长期，每年增长率约在2%-5%之间。相比较CRT电视、RP DLP电视、PDP电视以及OLED电视，LCD电视技术成熟具有较强的竞争优势，因此LCD电视出货量占比逐年提高，保持持续增长，且占据绝对领导地位。LCD电视市场规模的不断增长将有效带动上游相关产业（如背光模组、光学膜片等）市场需求的持续增加。

近年来，随着新技术、新应用的不断涌现，平板电脑快速的融入并改变着大众的生活、工作和娱乐方式，越来越多的人开始选择平板电脑作为主要的移动计算设备，平板电脑出货量呈现爆发式增长。受益于平板电脑市场需求的强劲增长，全球PC出货量将保持强劲增长。全球PC出货量的强劲增长将带动其上游材料（如背光模组、光学膜片）市场需求的大幅增加。

随着智能手机的普及以及市场渗透率的逐年提高，全球手机出货量逐年提高，同时大尺寸手机占比不断提高，高分辨率智能手机成为主流，从而带动光学膜市场需求的不断增加。

② LCD产业产能向国内转移为国内光学膜产业奠定了良好的市场基础

当前LCD产业主要集中在日本、韩国、中国台湾和中国大陆地区，基本涵盖了整个产业链。中国大陆LCD产业起步较晚，但发展迅猛，目前LCD面板产能已超过日本，居世界第三。随着全球LCD面板产能加速向国内转移，国内背光模组需求将继续维持高速增长态势，国内背光模组需求的快速增长势必带动国内光学膜需求的快速增长，为光学膜国产化创造了良好的市场基础。此外，受LCD面板价格逐步走低影响，面板厂商为控制成本转而采购性价比更高的国内生产的背光模组用光学膜，从而有利于背光模组用光学膜的产能逐步向国内转移，为国内众多参与背光模组用膜生产的企业带来了很好的发展契机。

③ 政府政策支持为国内光学膜产业创造一个良好的市场环境

对于国内光学膜企业而言，良好的政策环境为国内光学膜产业创造一个良好的市场环境，有利于推动光学膜在国内市场的应用，例如工信部印发的《新材料产业“十二五”发展规划》（2011-2015）提出重点扶持先进高分子材料、高性能复合材料、前沿新材料等新材料的发展，到2020年，建立起具备较强自主创新能力和可持续发展能力、产学研用紧密结合的新材料产业体系；科技部印发的《新型显示科技发展“十二五”专项规划》将高世代液晶显示关键技术与配套材料开发，包括高性能光学膜等国产化配套材料的研发与国产化导入列为重点研究方向；国家发改委《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（2013年修正）将功能性膜材料、高性能液晶材料等作为“鼓励类”产业。

（二）公司发展战略及发展规划

公司以强大研发、设计及核心制造能力为支撑，坚持“以市场需求为导向，以创新能力为核心，以品质为保证，以高附加值产品为目标”的经营方针，坚持以“优结构、抓管理、拓市场、稳发展”为经营指导，在巩固目前反光材料行业领先地位的前提下，逐步推动反光材料行业的整合，提升行业标准和门槛，同时向锂电池包装膜、光学膜等各种功能性膜材料行业渗透并占据行业领先地位，逐步成为全球功能性薄膜行业中具有国际影响力的供应商，

将公司打造成一体化、专业化的具备世界领先技术水平的大型功能性膜材料企业。

（三）2015年经营计划

公司以市场需求和行业趋势为导向，凭借公司所具有的技术、人才优势和管理基础，通过新产品开发和工艺流程的改进，全力开发新产品，使得公司产品结构更趋合理，能耗和生产成本进一步降低，完成公司在锂电池软包装膜、微棱镜型反光膜、棱镜型高性能光学膜领域的布局，有利于公司优化产品结构，形成新的利润增长点，最终进一步提升公司竞争力，完成公司从单一的反光材料生产企业向具有国际影响力的综合型功能性膜材料企业的转型。

2015年主要经营计划如下：

1、生产经营计划

在产业结构转型升级同时，做好生产经营管控模式的转变及优化，紧紧围绕安全、稳定、高效生产，展开生产经营工作。通过优化生产经营管控模式、进一步深化队伍建设、加强生产成本控制管理、严格计划落实考核工作等主要措施，形成生产设备环节的优化合理配置，进一步降低消耗、提高产能，从而提升生产运行水平，为确保业绩持续提升作保障。

公司将以本次非公开发行为契机，引进国内外先进生产及研发设备，充分利用现有的技术优势和客户资源，不断开发新产品，优化产品结构，拓展功能性薄膜生产应用领域，提高公司高端产品的研发能力及产能。同时公司将继续扩大反光材料产品在技术、性能、质量和成本等方面的优势，不断拓展现有产品在道路交通、机动车辆、个人防护等领域中的应用，增强公司盈利能力，保证公司可持续发展。

2、技术开发计划

公司将继续加大技术开发与投入，尤其是高水平的创新研发队伍建设，加大产品的技术创新与研发的力度，公司将通过产品研发、工艺调整等手段实现产品功能的升级换代、研发出具有更高技术含量的产品、提高产品可靠性、降低产品成本形成差异化竞争优势，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等；同时，公司将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；同时，不断优化生产工艺，创新研发模式，提高产品的技术含量和附加值，同时全力抓好项目创新，持续调整产品结构，积极改善增长方式等一系列措施进一步提升公司产品的质量，为其他工作打下坚实的技术基础。

3、品牌经营计划

公司一直致力于中国反光材料行业民族品牌的建立和发展，以拥有自主知识产权的产品

开发和产业化为使命，坚持品牌化经营的发展理念。在保证产品品质的同时，公司将不断加强对客户心理的研究，提升产品的感知质量，为消费者提供多方位的品牌体验以满足消费者差异化需求；运用国际化的思维和国际化的运作方式把“DM”打造成为国际知名品牌。首先，公司将继续落实并完善品牌管理规范，为推进品牌建设工作提供机制保障，明确品牌管理的职能部门和专职人员，有计划、有步骤地推进品牌建设；其次，公司将继续加大品牌建设投入，建立品牌建设的长效投入机制，按年销售收入提取一定比例的品牌预算，用于本企业品牌培育、优化、宣传和保护；再次，公司将继续加强品牌人才队伍建设，加强品牌策划、管理、推广、营销等各类专业人才的培养、选拔、使用和引进，优化配置人才资源，努力打造一支年轻化、市场化、专业化的品牌经营管理团队；最后，公司将继续利用电视、广播、报纸、网络和展会等多种品牌传播形式，加强品牌培育和推广，提升公司品牌整体价值。

4、人力资源计划

公司将继续健全人力资源管理体制，建立完善的培训、薪酬、绩效和激励机制，在目前定期通过专业培训机构对企业员工进行培训的基础上，加大管理人员和员工培训的投入。公司将结合员工专业技能及个人素质，根据公司自身的发展需要，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；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。公司将充分利用本次非公开发行的良好机遇，不断招聘优秀人才加盟，本着“以人为本”的方针，为各类人才创造实现自身价值的环境和机遇，为员工提供广阔的发展空间。

5、提升管理水平计划

公司经过几年来迅速发展壮大已经成为国内反光材料行业的龙头企业之一，同时也在管理方面积累了丰富的经验。公司通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14000 环境管理体系认证。在公司内部管理运用了包括采购、生产、销售、财务各方面为一体的 ERP 系统，建立了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，大大提高了管理效率，降低了经营管理成本。公司未来将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。同时，公司将进一步强化董事会责任，完善董事会结构与决策程序。同时深化劳动、人事、分配制度改革，建立完善的激励和约束机制，并根据公司规模扩大和业务发展的需要，适时调整和优化公司组织机构和职能设置，完善各项规章制度和管理制度。

（四）、资金需求与筹措

2014年12月，公司申请非公开发行股票募集资金4.5亿元，其中3.4亿元用于投入项目的固定资产和土地使用权，1.1亿元用于项目的铺底流动资金。本次募投项目达产后，需要分期逐步投入流动资金约3.79亿元，扣除铺底流动资金后尚需2.68亿元，该部分流动资金公司未来将通过银行借款等融资方式取得。

（五）、主要风险因素及公司应对策略

（一）经营管理风险

公司首次公开发行股票及2015年将要完成的非公开发行后，公司资产和业务规模将实现进一步快速扩张，进而对公司经营管理、市场开拓和定价能力提出更高的要求，同时也增加了管理和运作的复杂程度。如果公司不能对现有管理方式进行系统的适应性调整，将直接影响公司的发展速度、经营效率和业绩水平。

（二）募集资金投资项目实施风险

1、市场风险

在募投项目实施过程中，决策依据的各种因素可能会发生变化，进而影响到项目的实施进度和效果。此外，虽然公司对本次募集资金投资项目的市场前景进行了详细的调研和分析，但项目建成投产后不排除届时市场需求、市场环境出现了不可预计的变化，例如某一产品价格出现大幅波动，或市场竞争突然加剧的情况发生，这都给募集资金投资项目的预期收益带来了不确定性，项目实施面临市场风险。

2、本次募投项目新产品技术开发风险

经过多年的研发投入，公司已在反光材料领域积累了大量的专利技术、生产工艺，其中多项技术可被运用到本次募投项目，例如超精密涂布与复合技术可被运用到锂电池软包装膜生产，微棱镜陈列结构技术与工艺可被运用棱镜型高性能光学膜生产等等。虽然目前公司已具备锂电池软包装膜及棱镜型高性能光学膜的生产技术能力以及较强的技术创新能力，但下游行业发展迅速，不确定因素较多，能否紧跟下游行业发展，开发出适合市场需求的新产品尚存在不确定性。

（三）核心技术人员流失的风险

核心技术人员的技术水平和研发能力是公司能长期保持技术优势并对市场做出快速反应的保障。能否维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持行业技术领先优势和未来发展的潜力。公司一贯注重对技术人员的激励，建立健全了一

套行之有效的激励制度，鼓励技术创新和专利开发，为其提供良好的科研和生活条件，缔造良好的企业文化氛围，培养员工的归属感和认同感。自公司成立以来，核心技术队伍不断扩大并保持稳定。

虽然公司自设立以来技术人员队伍稳定，但在未来的发展过程中，技术人才的流失将是公司潜在的风险，这将对公司的经营及保持持续的创新能力产生一定的影响。

（四）财务风险

1、应收账款

目前公司反光材料业务客户大多数属于中小型客户，应收账款单个客户余额数总体较低，主要采用赊销的方式。随着公司产品结构化的调整，新客户的增加，公司应收账款规模相应增长。随着公司业务的发展，应收账款规模可能保持在较高水平，并影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量。尽管公司目前的主要客户为交通工程类客户，信用较好，资金回收较有保障，但若公司不能保持对应收账款的有效管理，公司将面临一定的坏账风险。

2、存货

随着公司子公司龙游道明的募投项目“年产3,000万平方米反光材料生产线项目”的投产，公司的存货规模也增长迅速，若公司不能有效管理库存和消化库存，则公司可能面临因存货余额增加带来的资金压力。

（五）原材料价格波动的风险

公司原材料主要为化工类产品，细分类别繁多。受市场因素影响，相关原辅材料价格波动频繁，尽管单一原材料价格的波动对企业盈利能力的影响较为有限，但若多项主要原辅材料采购价格持续波动，且公司产品售价无法及时进行相应调整，将给公司盈利能力的稳定性带来不利影响。

（六）受宏观经济影响风险

反光材料行业作为新材料行业，主要受下游基础设施建设行业、汽车行业、职业安全防护领域、广告行业以及服饰行业等行业相关法律法规和产业政策规范和约束。近年来，随着社会对安全意识的日益重视，在道路、汽车、个人安全防护领域等众多行业和应用领域相继出台了多项强制使用各种反光材料的政策，为我国反光材料行业的发展提供了良好的政策环境，反光材料行业产生巨大的市场需求，有力地将行业整体推向快速发展的轨道。

（七）其他风险

诸如地震、海啸、战争、疫病等不可抗力的发生，可能给公司的生产经营和盈利能力带

来不利影响。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

(1) 会计政策变更的内容和原因

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

本次会计政策变更业经公司第三届董事会第十次会议审议通过。

(2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
其他非流动负债	-4,542,000.00	
递延收益	4,542,000.00	

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

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》。截止报告期末，该公司注册资本3,000万元，公司出资3,000万元，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。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

依据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）等文件的规定和要求，结合公司实际情况对《公司章程》中涉及利润分配的决策程序和机制进行了相应的修订。同时，还制定了《未来三年（2015~2017年）股东回报规划》，更好地保障全体股东的合理回报，进一步细化《公司章程》中关于利润分配政策的条款，增加股利分配决策透明度和可操作性，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。上述事项已经公司2014年11月4日召开的第三届董事会第十次会议审议通过，并提交公司2014年第三次临时股东大会审议通过，独立董事发表了独立意见同意公司董事会此次修订及制定的利润分配政策和未来三年股东回报规划。公司严格按照上述利润分配政策和《公司未来三年（2015~2017年）股东回报规划》执行。

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	是

否得到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年度利润分配方案为：以2011年12月31日公司总股本106,670,000股为基准，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税），同时进行资本公积金转增股本，以106,670,000股为基数向全体股东每10股转增3股。2013年6月20日已实施完毕；

2013年度利润分配方案为：以2013年12月31日公司总股本138,671,000股为基准，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税）；不进行资本公积金转增股本。2014年7月7日已实施完毕；

2014年度利润分配方案为：以2014年12月31日公司总股本138,671,000股为基准，向全体股东每10股派0.50元人民币现金（含税），同时进行资本公积金转增股本，以138,671,000股为基数向全体股东每10股转增10股。上述利润分配预案尚待2014年度股东大会审议批准。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	6,933,550.00	27,611,022.35	25.11%		
2013年	6,933,550.00	18,374,389.25	37.73%		
2012年	16,000,500.00	38,978,014.14	41.05%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	138,671,000
现金分红总额（元）（含税）	6,933,550.00
可分配利润（元）	193,837,401.11
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况：
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
根据 2015 年 3 月 15 日公司第三届董事会第十二次会议审议通过的 2014 年度利润分配预案，以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 138,671,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司是一家集产品研发、设计、生产、销售于一体的反光材料国家火炬重点高新技术上市企业。作为一家上市公司，保障股东特别是中小股东的利益，维护客户、债权人、员工等相关主体的合法权益，是公司最基本的社会责任。

（一）股东权益和债权人权益的保护

报告期内，公司建立了较为健全的公司治理结构并不断完善，在机制上保证了股东特别是中小股东公开、公平、公正的享有各项权益；报告期内，公司根据国务院日前发布关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见，并依据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等法律、法规和规章对2012年度股东大会审议通过修订的《股东大会议事规则》的公司内部管理制度进行再次修订，健全了公司中小投资者投票机制，完善中小投资者投票等机制；公司股东大会全面采用网络投票方式；积极推行累积投票制选举董事、监事；上市公司不得对征集投票权提出最低持股比例限制；完善上市公司股东大会投票表决第三方见证制度；研究完善中小投资者提出罢免公司董事提案的制度等，有效保障了中小投资者的利益；同时，公司认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形；加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造了一个良好的互动平台。通过签订合同、定期付款保障债权人权益，平时利用互通互访的交流形式，加强与债权人及时的信息联系，创造公平合作、共同发展的发展环境。

（二）积极提供就业岗位，努力保护员工权益

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。报告期内，公司为员工提供安全、舒适的工作环境，组织运动会、中秋晚会等活动。同时，公司关注员工的个人成

长和身心健康，不定期组织员工进行培训学习和文娱活动，丰富了员工的生活，增强了公司凝聚力和向心力。

（三）供应商、客户和消费者权益的保护

公司一直坚持“客户至上”原则，为客户提供优质的产品与服务，建立了退换货与客户服务投诉制度，通过各地办事处对全国大部分区域提供快速高效的售后服务；并加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢；严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。

（四）环境保护与社会公益事业

公司高度重视环境保护工作，公司在研发和产销过程中注重环境保护，积极开展节能减排活动，把资源节约型、环境友好型企业建设列为工作的重中之重，采用先进环境管理体系，生产系统投入大量资金建设RTO系统实现废气的循环回收利用，推行结构优化升级，主动淘汰高能耗的落后产品和工艺，研发节能减排的新产品和新工艺，促使公司的产品升级换代，增强企业市场配套能力，努力实现企业与自然的和谐相处。同时，公司规模发展为社会提供了数百个工作岗位，并力所能及参与社会公益事业。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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	道明光学股份有限公司四楼会议室	实地调研	机构	上海证券有限责任公司	了解公司国内外销售模式；同时详细了解了公司新项目进展";并了解公司有无进一步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产情况；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。
2014年07月17日	上海	实地调研	机构	中银基金管理有限公司、农银汇理基金管理有限公司、银河基金管理有限公司、鹏华基金管理有限公司、信诚	了解公司募投项目产能释放情况及销售与产能是否匹配；并详细介绍了有关公司微棱镜光学膜项目用途、技术等；同时，关心询问了公司锂电池包装膜

				基金管理有限公 司、平安资产管理 有限责任公司、海 富通基金管理有 限公司、国信证券 股份有限公司	主要用途及公司技术优 势，以及是否应用于新能 源汽车。
2014年07月22日	杭州	实地调研	机构	光大证券股份有限 公司、深圳市武当 资产管理有限公 司、嘉实基金管理 有限公司、万家基 金管理有限公司、 华商基金管理有 限公司、兴业全球基 金管理有限公司、 工银瑞信基金管 理有限公司	有关公司目前主要项目及 各项的进展程度；主要 了解了公司微棱镜光学膜 项目及锂电池包装膜的主 要用途及公司技术优势； 最后，了解了公司新投资 的项目的经济效益。
2014年11月11日	浙江龙游道明光学 有限公司会议室	实地调研	机构	上海博观投资管理 有限公司、新华资 产管理股份有限公 司、富国基金管理 有限公司、国泰君 安证券、光大证券	了解了公司年产1500万平 方米功能性薄膜生产线建 设项目变更情况及公司非 公开发行项目的主要目 的；并详细了解了该项目 中三个产品锂电池包装 膜、微棱镜光学膜、微棱 镜型反光膜的主要用途及 公司技术优势；最后测算 了公司发行项目的投资概 算以及经济效益。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

陈定辉、李国兴、陈达文	持有的佛山市纪合中信反光材料有限公司 51% 股权	2014 年 5 月 9 日	467.54	8.7	本次转让纪合中信公司股权收回投资，有利于公司重新优化战略布局，整合公司经营资源，提高公司管理和运作效率，符合公司的整体发展战略，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情况。	-1.40%	协议定价	不适用	是	是	2014 年 05 月 14 日	2014 年 5 月 14 日公司刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《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公告》（公告编号：2014-031）。
-------------	---------------------------	----------------	--------	-----	---	--------	------	-----	---	---	------------------	--

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

报告期内，公司未发生累计关联交易总额高于 3,000 万元且占最近一期经审计净资产 5% 以上的与日常经营相关的关联交易。

公司 2014 年度与关联方日常关联交易预计及实际发生情况如下：

(1) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
胡慧玲	实际控制人之妹、董事张益丰之配偶
杭州祥茂医疗用品有限公司	董事张益丰控制的公司

(2) 关联交易情况

1. 出售商品的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州祥茂医疗用品有限公司	反光服装	45,726.50 (不含税)	

2. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
胡慧玲	汽车	196,153.85 (不含税)	

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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

1、公司房屋租赁情况

(1) 2014 年 8 月，公司与永康市东城凯红装饰材料厂签订《厂房租赁合同》，约定将公司位于永康市象珠镇清渭街村大陇背占地 4,207 m²，建筑面积为 2,341.55 m²的房屋出租给永康市东城凯红装饰材料厂。租赁期限自 2014 年 8 月 20 日至 2017 年 8 月 19 日。

(2) 2014 年 8 月，公司与童忠义、胡锦涛进签订《厂房租赁合同》，约定将公司位于永康市象珠镇清渭街村大陇背占地 2,239.45 m²，建筑面积为 1,336.23 m²的房屋出租给童忠义、胡锦涛进。租赁期限自 2014 年 9 月 1 日至 2017 年 8 月 30 日。

(3) 2014 年 11 月，公司与永康市象珠镇雅婷五金制品厂签订《厂房租赁合同》，约定将公司位于永康市唐先镇工业区占地 480 m²，建筑面积为 709 m²，钢棚面积为 680 m²的房屋出租给永康市象珠镇雅婷五金制品厂。租赁期限三年，自永康市象珠镇雅婷五金制品厂实际进驻之日起计算。

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、承诺事项履行情况

1、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

承诺事由	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前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 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	2011 年 11 月 11 日		按承诺履行，未有违反承诺发生

		本人本次发行前已持有的公司股份，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，其直接或者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%			
其他对公司中小股东所作承诺	公司实际控制人胡智彪、胡智雄及控股股东信息	公司实际控制人胡智彪、胡智雄及控股股东信息道明投资出具了《关于避免同业竞争及减少关联交易的承诺函》，该承诺在公司存续期间有效。2011 年 11 月 11 日	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				

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	钱仲先、刘青

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）变更财务总监

公司于2014年4月24日召开的第三届董事会第四次会议审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，同意杨国兴先生辞去公司财务总监，聘任张崇俊先生为公司财务总监，任期自2014年4月24日起至本届董事会届满。详见公司2014年4月25日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于财务总监变更的公告》（公告编号：2014-026）。

（二）变更公司董事、监事

公司于2014年12月23日召开的第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第九次会议分别审议通过了《关于增补公司第三届董事会独立董事的议案》、《关于提名陈纯洁为公司第三届监事会监事候选人的议案》，并提交公司2015年第一次临时股东大会审议通过。同意黄董良先生辞去公司独立董事，选举陈良照先生为公司第三届董事会独立董事；同意周国良先生辞去公司监事，选举陈纯洁女士为公司第三届监事会监事。详见公司2015年1月9日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2015年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-002）。

（三）持股5%以上股东协议转让股份

2014年12月9日，胡国祥与其女胡慧玲（实际控制人之妹）签署《股份转让协议书》，以协议方式向胡慧玲转让其持有的道明光学843.70万股股份，占道明光学总股本的6.08%；知源科技与公司实际控制人胡智彪、胡智雄以及公司董事何健、监事周国良、施跃进、郭育民签署《股份转让协议书》，以协议方式向上述六人转让其持有的道明光学1,053万股股份，占道明光学总股本的7.59%。具体内容详见2014年12月12日公司刊登于指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于持股5%以上股东协议转让股份的提示性公告》（2014-066）及《简式权益变动报告书》。上述股份于2015年1月通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份交割手续，股份转让完成后，胡国祥和知源科技不再持有本公司股份。

（四）非公开发行股票事项

报告期内，公司申请非公开发行A股股票，并披露了《非公开发行股票预案》，详见2014年11月5日刊登于公司指定信息披露网站“巨潮资讯网”（www.cninfo.com.cn）的《2014年度非公开发行A股股票预案》。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

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%				-87,873,500	-87,873,500	390,000	0.28%
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%				-87,873,500	-87,873,500	390,000	0.28%
其中：境内法人持股	72,930,000	52.59%				-72,930,000	-72,930,000	0	0.00%
境内自然人持股	15,333,500	11.06%				-14,943,500	-14,943,500	390,000	0.28%
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%				87,873,500	87,873,500	138,281,000	99.71%
1、人民币普通股	50,407,500	36.35%				87,873,500	87,873,500	138,281,000	99.71%
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%				0	0	138,671,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司解除限售股份的数量为 88,166,000 股，占公司总股本的 63.58%；其中，公司董事、高级管理人员尤敏卫先生的 292,500 股及监事周国良先生的 97,500 股为高管锁定股，合计 390,000 股，占公司总股本的 0.28%。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动情况，请参见本节一、股份变动情况。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,041	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	8,049	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			62,400,000	质押	55,660,000
永康市知源科技有限公司	境内非国有法人	7.59%	10,530,000			10,530,000		

胡国祥	境内自然人	6.08%	8,437,000			8,437,000		
吕笑梅	境内自然人	4.20%	5,819,682			5,819,682	质押	2,386,600
曹忠喜	境内自然人	2.22%	3,083,188			3,083,188		
池巧丽	境内自然人	2.03%	2,819,692			2,819,692		
杨荣程	境内自然人	1.14%	1,580,055			1,580,055		
池向阳	境内自然人	1.05%	1,459,697			1,459,697		
柯强	境内自然人	0.95%	1,321,400			1,321,400		
黎敏	境内自然人	0.43%	601,070			601,070		
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		<p>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；</p> <p>2、胡国祥系实际控制人胡智彪、胡智雄之父亲；</p> <p>3、池巧丽系实际控制人胡智彪之配偶；</p> <p>4、吕笑梅系实际控制人胡智雄之配偶。</p> <p>5、池向阳系池巧丽之姐夫。</p> <p>6、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。</p>						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江道明投资有限公司	62,400,000	人民币普通股	62,400,000					
永康市知源科技有限公司	10,530,000	人民币普通股	10,530,000					
胡国祥	8,437,000	人民币普通股	8,437,000					
吕笑梅	5,819,682	人民币普通股	5,819,682					
曹忠喜	3,083,188	人民币普通股	3,083,188					
池巧丽	2,819,692	人民币普通股	2,819,692					
杨荣程	1,580,055	人民币普通股	1,580,055					
池向阳	1,459,697	人民币普通股	1,459,697					
柯强	1,321,400	人民币普通股	1,321,400					
黎敏	601,070	人民币普通股	601,070					
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	<p>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；</p> <p>2、胡国祥系实际控制人胡智彪、胡智雄之父亲；</p> <p>3、池巧丽系实际控制人胡智彪之配偶；</p>							

	<p>4、吕笑梅系实际控制人胡智雄之配偶。</p> <p>5、池向阳系池巧丽之姐夫。</p> <p>6、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。</p>
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>公司股东曹忠喜通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,083,188 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 3,083,188 股；</p> <p>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 1,314,500 股，通过普通证券账户持有公司股票 6,900 股，合计持有公司股票 1,321,400 股；</p> <p>公司股东黎敏通过华林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 601,070 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 601,070 股。</p>

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
浙江道明投资有限公司	胡智雄	2002 年 06 月 04 日	73990857-8	2018 万元	国家政策允许的项目投资（不含股权投资），企业股权投资咨询，企业管理咨询服务（不含金融、证券、期货、认证认可咨询）；货物及技术进出口业务；水性聚氨酯乳液研发、销售（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。）
未来发展战略	公司主要从事投资业务。				
经营成果、财务状况、现金流等	该公司依法存续，主要致力于实业投资业务。2014 年末，道明投资的总资产为 226,384,162.54 元，净资产 51,865,888.83 元，2014 年度营业总收入 0 元，净利润-7,868,985.69 元，（以上数据未经审计）。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

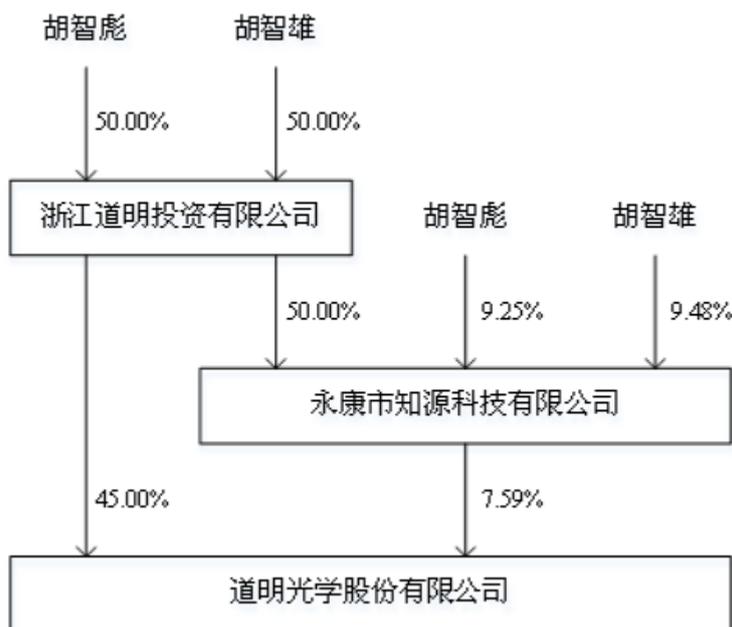
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
胡智彪	中国	否
胡智雄	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>胡智彪先生，2009 年至今，担任本公司董事长兼总经理。现兼任浙江道明投资有限公司监事，浙江道明新材料有限公司、浙江龙游道明光学有限公司、浙江道明光电科技有限公司和浙江道明光学材料销售有限公司执行董事及总经理。</p> <p>胡智雄先生，2009 年至今，担任公司副董事长、副总经理。现兼任浙江道明投资有限公司董事长、永康市知源科技有限公司董事长、浙江道明新材料有限公司监事和青海浙金矿业有限公司执行董事。</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

截至报告期末，公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
胡智彪	董事长、总经理	现任	男	45	2013年12月05日	2016年12月04日	0	0	0	0
胡智雄	副董事长、副总经理	现任	男	53	2013年12月05日	2016年12月04日	0	0	0	0
尤敏卫	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	40	2013年12月05日	2016年12月04日	390,000	0	0	390,000
张益丰	董事	现任	男	41	2013年12月05日	2016年12月04日	0	0	0	0
胡刚进	董事、副总经理	现任	男	46	2013年12月05日	2016年12月04日	0	0	0	0
何健	董事	现任	男	54	2013年12月05日	2016年12月04日	0	0	0	0
钟明强	独立董事	现任	男	52	2013年12月05日	2016年12月04日	0	0	0	0
陈良照	独立董事	现任	男	43	2015年01月08日	2016年12月04日	0	0	0	0
奚必仁	独立董事	现任	女	73	2013年12月05日	2016年12月04日	0	0	0	0
郭育民	监事	现任	男	34	2013年12月05日	2016年12月04日	0	0	0	0
施跃进	监事	现任	男	57	2013年12月05日	2016年12月04日	0	0	0	0
陈纯洁	监事	现任	女	31	2015年01月08日	2016年12月04日	0	0	0	0
张崇俊	财务总监	现任	男	39	2014年04月24日	2016年12月04日	0	0	0	0
黄董良	独立董事	离任	男	60	2013年12月05日	2015年01月08日	0	0	0	0
周国良	监事	离任	男	50	2013年12月05日	2015年01月08日	130,000	0	12,500	117,500

					月 05 日	月 08 日				
杨国兴	财务总监	离任	男	36	2013 年 12 月 05 日	2014 年 04 月 24 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	520,000	0	12,500	507,500

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 董事会成员

胡智彪先生，中国国籍，1970 年出生，无境外永久居留权。2009 年至今，担任公司董事长兼总经理。现兼任浙江道明投资有限公司监事，浙江道明新材料有限公司、浙江龙游道明光学有限公司、浙江道明光电科技有限公司和浙江道明光学材料销售有限公司执行董事及总经理。

胡智雄先生，中国国籍，1962 年出生，无境外永久居留权，高级经济师，永康市政协委员。2009 年至今，担任公司副董事长、副总经理。现兼任浙江道明投资有限公司董事长、永康市知源科技有限公司董事长、浙江道明新材料有限公司监事和青海浙金矿业有限公司执行董事。

尤敏卫先生，中国国籍，1975 年生，本科学历，会计师职称，中国注册会计师、中国注册税务师，无境外永久居留权。1998 年 7 月至 2007 年 12 月在天健会计师事务所从事审计工作，历任高级项目经理、经理助理、副经理、部门经理。2008 年 1 月至 2010 年 7 月在浙江华康药业股份有限公司担任财务总监，2010 年 7 月至今担任本公司董事、董事会秘书、副总经理。兼任浙江众益制药股份有限公司、浙江威星智能仪表股份有限公司独立董事。

张益丰先生，中国国籍，1974 年生，本科学历，无境外永久居留权。2007 年 11 月至今，担任本公司董事。兼任杭州祥茂医疗用品有限公司执行董事。

胡刚进先生，中国国籍，1969 年生，硕士学位，无境外永久居留权。1993 年至 2012 年担任永康市能丰五金制造有限公司总经理；2013 年 7 月至今担任本公司外贸部经理，2013 年 12 月 5 日起担任公司董事、副总经理。

何健先生，中国国籍，1961 年生，中专学历，无境外永久居留权。曾任金华恒通化学有限公司总经理、浙江金泰建材有限公司总经理等职；2009 年 11 月至今担任本公司总经理助理，2013 年 12 月起担任公司董事。

钟明强先生，中国国籍，1963 年生，工学博士，浙江工业大学教授，博士生导师，无境外永久居留权。现任浙江工业大学材料科学与工程学院高分子材料与工程研究所所长、“材料

化工”专业博士点负责人、“材料科学与工程”浙江省重中之重学科负责人、浙江省塑料改性与加工技术研究重点实验室主任、浙江省腐蚀与防护学会理事长、浙江省化学建材协会副理事长、浙江省粘接技术协会副理事长，浙江省建设厅科技委化学建材节材专业委员会副主任、浙江省“十二五”重大科技专项“纺织、皮革与塑料”转化工程专家组成员。本公司独立董事，兼任浙江赞宇科技股份有限公司独立董事。

奚必仁女士，中国国籍，1942年生，毕业于同济大学硅酸盐专业，副研究员，无境外永久居留权。自1964年起，在交通部公路科学研究院、交通部交通工程监理检测中心、国家交通安全设施质量监督检验中心任职40余年。长期从事反光材料、交通安全防护等行业的研究、检测和标准编写工作。先后主编了《公路交通标志反光膜》、《公路作业人员安全标志服》、《公路交通标志板》等多项国家和行业标准。本公司独立董事。

陈良照先生，中国国籍，1972年生，高级会计师，注册会计师、注册税务师，无境外永久居留权。现任浙江天颐税务师事务所有限公司所长，兼任浙江省财税法学研究会副会长、浙江省注册税务师协会培训委员会委员、浙江税务网首席税务师与浙江大学兼职教授等职。兼任浙江跃岭股份有限公司、浙江万盛股份有限公司、浙江巨东股份有限公司与英飞特电子（杭州）股份有限公司的独立董事。2015年1月起担任本公司独立董事。

（2）监事会成员

施跃进先生，中国国籍，1958年生，助理会计师和助理经济师，无境外永久居留权。2007年11月至2010年4月，担任本公司财务部经理。现担任本公司监事、审计部经理兼任浙江龙游道明光学有限公司监事。

郭育民先生，中国国籍，1981年生，无境外永久居留权。2007年11月至今，担任本公司员工代表监事，龙游道明生产技术部经理。

陈纯洁女士，中国国籍，1984年生，无境外永久居留权。2005年11月进入本公司就职于外贸部，现任公司外贸部业务主管。2015年1月起担任公司监事。

（3）高级管理人员

董事会聘请的高级管理人员任期至2016年12月4日。

1、胡智彪，公司总经理

个人简历详见本节“董事会成员”部分介绍。

2、胡智雄，副总经理

个人简历详见本节“董事会成员”部分介绍。

3、尤敏卫，公司副总经理、董事会秘书

个人简历详见本节“董事会成员”部分介绍。

4、胡刚进，公司副总经理

个人简历详见本节“董事会成员”部分介绍。

5、张崇俊，公司财务总监

张崇俊先生，中国国籍，1976年出生，本科学历，会计师职称、中国注册会计师、中国注册税务师、国际注册内部审计师，无境外永久居留权。2007年5月至2011年6月在浙江南洋药业有限公司担任副总经理、财务总监；2011年7月至2014年3月在浙江天宇药业股份有限公司任副总经理、财务总监兼董事会秘书；2014年4月进入本公司担任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
胡智彪	浙江道明投资有限公司	监事	2002年06月04日		否
胡智雄	浙江道明投资有限公司	董事长	2002年06月04日		否
胡智雄	永康市知源科技有限公司	董事长	2007年11月15日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
胡智彪	浙江道明新材料有限公司	执行董事及经理	2007年12月17日		否
胡智彪	浙江龙游道明光学有限公司	执行董事及经理	2013年04月19日		否
胡智彪	浙江道明光电科技有限公司	执行董事及经理	2014年06月16日		否
胡智彪	浙江道明光学材料销售有限公司	执行董事及经理	2013年06月18日		否
胡智雄	浙江道明新材料有限公司	监事	2007年12月17日		否

胡智雄	青海浙金矿业有限公司	执行董事	2013年02月05日		否
尤敏卫	浙江众益制药股份有限公司	独立董事	2013年09月01日		是
尤敏卫	浙江威星智能仪表股份有限公司	独立董事	2014年07月20日		是
钟明强	浙江赞宇科技股份有限公司	独立董事			
钟明强	浙江工业大学	教授、博士生导师			是
陈良照	浙江天顾税务师事务所有限公司	所长			否
陈良照	浙江跃岭股份有限公司	独立董事	2010年11月01日		是
陈良照	浙江万盛股份有限公司	独立董事			是
陈良照	浙江巨东股份有限公司	独立董事			是
陈良照	英飞特电子（杭州）股份有限公司	独立董事			是
张益丰	杭州祥茂医疗用品有限公司	执行董事			否
施跃进	浙江龙游道明光学有限公司	监事	2011年01月12日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法1、公司建立了较为完善的绩效考核体系和薪酬制度，制定了《高级管理人员薪酬制度》，公司高级管理人员的绩效考核指标与公司经营管理目标挂钩、收入与其工作绩效直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考核，考评以年度目标完成指标为主要依据，并以经营管理工作及相关任务完成情况相结合的形式进行考评。在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬参照行业平均薪酬水平，依据公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核指标等因素来确定。

2、第三届董事会确定独立董事薪酬6万元/年，由第二届董事会第二十八次会议审议通过，并提交2013年第二次临时股东大会审议通过。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
胡智彪	董事长、董事、总经理	男	45	现任	25.6	0	25.6
胡智雄	董事、副总经理	男	53	现任	25.6	0	25.6
尤敏卫	董事、副总经理、董事会秘书	男	40	现任	22	0	22
张益丰	董事	男	41	现任	7.3	0	7.3
胡刚进	董事、副总经理	男	46	现任	26	0	26
何健	董事	男	54	现任	18.1	0	18.1
奚必仁	独立董事	女	72	现任	6	0	6
钟明强	独立董事	男	51	现任	6	0	6
陈良照	独立董事	男	43	现任	0	0	0
施跃进	监事	男	57	现任	9.5	0	9.5
郭育民	监事	男	34	现任	17.1	0	17.1
陈纯洁	监事	女	31	现任	4.5	0	4.5
张崇俊	财务总监	男	39	现任	16	0	16
黄董良	独立董事	男	60	离任	6	0	6
周国良	监事	男	50	离任	11.99	0	11.99
杨国兴	财务总监	男	36	离任	10.59	0	10.59
合计	--	--	--	--	212.28	0	212.28

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄董良	独立董事	离任	2014年12月17日	个人原因辞职
周国良	监事	离任	2014年12月17日	个人原因辞职。
杨国兴	财务总监	离任	2014年04月24日	个人原因辞职

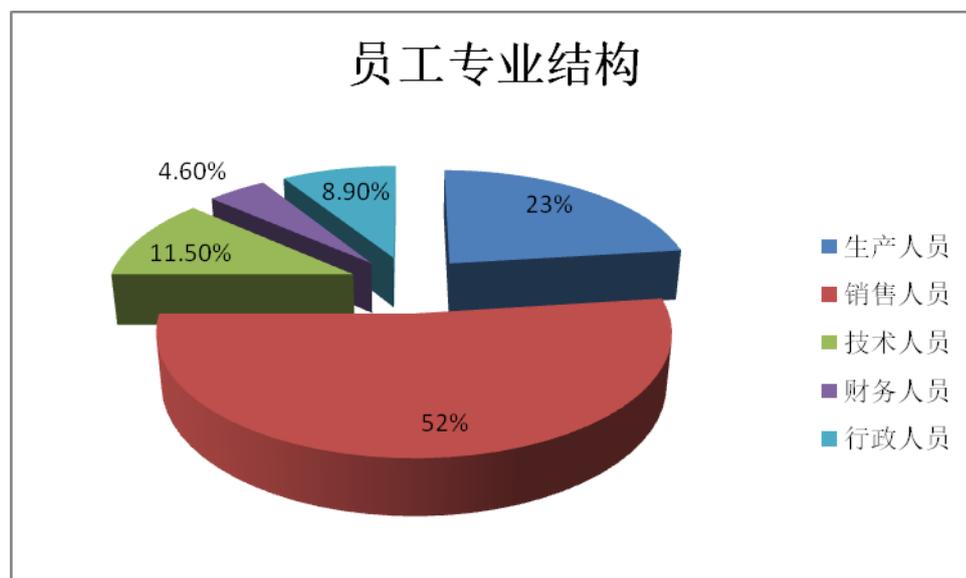
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

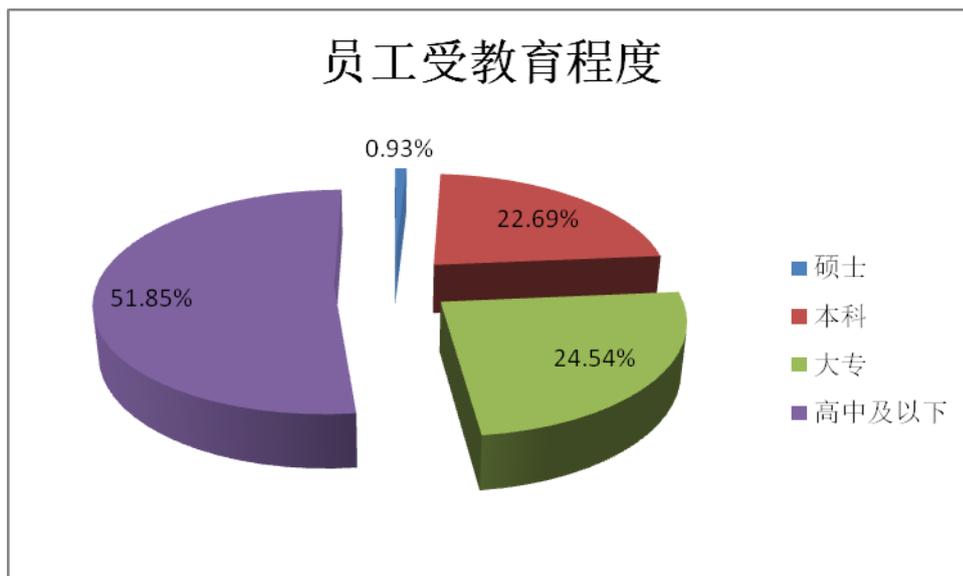
报告期内，公司的核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

（1）截至2014年12月31日，道明光学母公司员工情况：

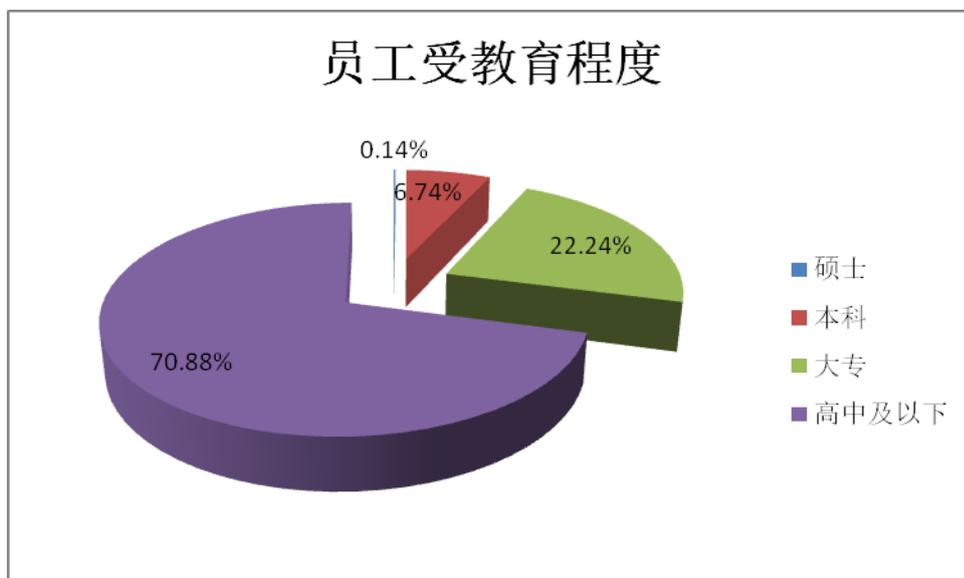
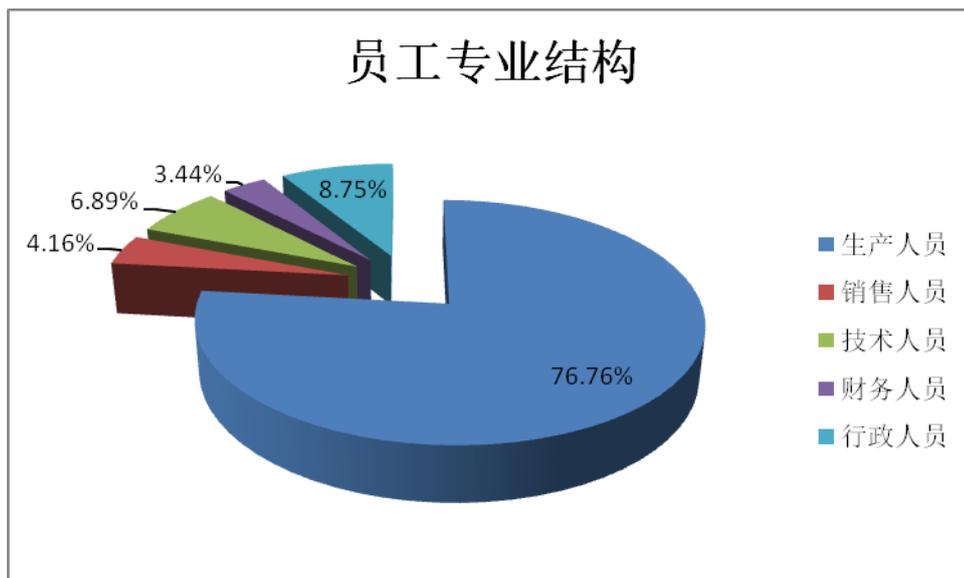
在职员工人数	216	
员工专业结构		
专业结构	人数（人）	比例
生产人员	50	23%
销售人员	112	52%
技术人员	25	11.5%
财务人员	10	4.6%
行政人员	19	8.9%
员工受教育程度		
员工教育程度	人数（人）	比例
硕士	2	0.93%
本科	49	22.69%
大专	53	24.54%
高中及以下	112	51.85%





(2) 截止2014年12月31日，道明光学子公司员工情况：

在职员工人数	697	
员工专业结构		
专业结构	人数 (人)	比例
生产人员	535	76.76%
销售人员	29	4.16%
技术人员	48	6.89%
财务人员	24	3.44%
行政人员	61	8.75%
员工受教育程度		
员工教育程度	人数 (人)	比例
硕士	1	0.14%
本科	47	6.74%
大专	155	22.24%
高中及以下	494	70.88%



公司离退休人员养老金实行社会统筹发放。公司需承担费用的离退休职工人数为0 人。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规及规范性文件要求，进一步完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，强化规范运作程序，提高信息披露质量，公司的治理水平得到不断提高。

2014年，公司为进一步做好管理工作，结合公司实际情况及时修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《募集资金管理制度》等。

1. 关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

2. 关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。在审议非公开发行实际控制人参与认购事项时，关联股东及其一致行动人回避了表决。

3. 关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由九名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。报告期内，公司对辞职独董及时进行补选，公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会会议和股东大会会议，积极参加对相关知识的培训，提高业务知识，勤勉尽责。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范，管理效率较高。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由3名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户、消费者等其他利益相关者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通与交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡。

6、关于信息披露与透明度

董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范接待股东来电、来访。公司严格按照信息披露相关规定真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，确保公司所有股东能够以平等的机会及时获得信息。公司注重与投资者沟通交流，同时还加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，确保公司信息披露更加规范。

同时，公司指定上海证券报、证券时报、证券日报和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东有公平的机会获得信息。

7、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司董事、监事和高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

(一) 公司治理专项活动开展情况：公司利润分配政策符合证监会及深交所相关规则、《公司章程》及审议程序的规定，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的

合法权益得到了维护。(二) 公司内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况：为维护信息披露的公平原则，加强内幕信息保密工作，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》并经公司第二届董事会第六次会议审议通过，上述制度已于 2011 年 12 月 14 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作；同时，积极组织公司董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工对相关文件进行学习，提高相关人员的合规、保密意识，规范对外报送信息及外部信息使用人使用本公司信息的行为；报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。在向外递送财务相关信息时，公司履行对相关人员进行保密提示。报告期内，公司非公开发行股票事项停牌、2014 年度利润分配预案公告之前未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生 2014 年度相关定期报告敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。报告期内，公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 13 日	1、《公司 2013 年度董事会工作报告》、 2、《公司 2013 年度监事会工作报告》、 3、《公司 2013 年年度报告》全文及摘要、 4、《公司 2013 年度财务决算报告》、 5、《公司 2013 年度利润分配预案》、 6、《关于续聘会计师事务所的议案》	会议议案全部审议	2014 年 05 月 14 日	具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》上刊登的《道明光学股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-028）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 05 月 29 日	1、《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》	会议议案全部审议	2014 年 05 月 30 日	具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》上刊登的《道明光学股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-034）
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 09 月 11 日	1、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、 2、《关于修订〈股东大会会议事规则〉的议案》	会议议案全部审议	2014 年 09 月 12 日	具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》上刊登的《道明光学股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-050）
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 11 月 21 日	1、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、 2、《关于〈公司 2014 年度非公开发行 A 股股票方案〉的议案》、 2.1 发行股票的种类和面值、 2.2 发行方式和时间、 2.3 发行对象及认购方式、2.4 发行数量、 2.5 定价基准日与定价原则、 2.6 限售期、 2.7 上市地点、	会议议案全部审议	2014 年 11 月 22 日	具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》上刊登的《道明光学股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-064）

		<p>2.8 募集资金数量和用途、2.9 本次非公开发行前滚存利润安排、</p> <p>2.10 本次非公开发行决议的有效期、</p> <p>3、《关于<道明光学股份有限公司 2014 年度非公开发行 A 股股票预案>的议案、</p> <p>4、《关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》、</p> <p>5、《关于免于以要约收购方式增持公司股份的议案》、</p> <p>6、《关于本次非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告的议案》、</p> <p>7、《关于公司与发行对象签署<附生效条件的非公开发行股份认购协议>的议案》、</p> <p>8、《关于公司前次募集资金使用情况的议案》、</p> <p>9、《关于本次非公开发行股票后修改公司章程的议案》、</p> <p>10、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜的议案、</p> <p>11、《关于年产 1500 万平方米功能性薄膜生产线建设项目调整为年产 3000 万平方米功能性薄膜生产线建设项目》、</p> <p>12、《关于修改公司</p>			
--	--	---	--	--	--

		章程的议案》、 13、《关于制定<未来三年（2015-2017年）股东回报规划>的议案》、 14、《关于修订<募集资金管理制度>的议案》。			
--	--	---	--	--	--

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
奚必仁	10	2	7	1	0	否
黄董良	10	4	6	0	0	否
钟明强	10	5	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2014年度，公司独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规以及《公司章程》、《公司独立董

事工作制度》等有关制度要求，本着对公司、股东负责的态度，恪尽职守、勤勉地履行职责；积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，主动了解公司的运营情况，并通过电话和邮件与公司其他董事、监事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注经济形势及市场变化对公司经营状况的影响，在充分掌握实际情况的基础上提出相关意见与建议，公司对此予以采纳。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、提名委员会的履职情况

董事会提名委员会主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议，由钟明强、奚必仁、胡智彪三位委员组成，独立董事钟明强先生担任主任委员。报告期内，公司提名委员会对总经理向董事会提名的公司财务负责人进行了资格审查，确认财务负责人候选人张崇俊先生符合《公司法》等法律法规和公司章程的任职资格规定；同时，对增补的独立董事陈良照先生、候选监事陈纯洁女士任职资格、教育背景、工作经历等各方面进行审查，确认候选人符合《公司法》等法律法规和公司章程的任职资格规定；

2、董事会审计委员会履职情况

董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通与协调、内部审计的组织、监督审计决议的执行等工作，黄董良、钟明强、尤敏卫三位委员组成，独立董事黄董良先生担任主任委员。报告期内，审计委员会审议公司审计部提交的各项内部审计报告，听取内审部年度工作总结和工作计划安排，指导内审部开展各项工作，围绕年报审计开展各项工作。审计委员会在会计师事务所进场审计前，先行审阅了公司编制的财务会计报表，与主审会计师进行了交流，协商确定本年度财务报告审计工作的时间安排，关注审计进程并与会计师保持实时沟通，确保审计工作的顺利完成。

3、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，制定薪酬标准，对董事会负责。公司薪酬与考核委员会由奚必仁、黄董良、钟明强三位委员组成，独立董事奚必仁女士担任主任委员。报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。

4、董事会战略委员会履职情况

董事会战略委员会要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，由胡智彪、胡智雄、奚必仁三位委员组成，胡智彪先生担任主任委员。。报告期内，战略委员会成员根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等法律、法规及规范性文件的规定，董事会针对公司的实际情况逐项核查和谨慎论证，认为公司符合现行有关法律法规所规定的非公开发行A股股票的各项条件，具备向特定对象非公开发行A股股票的资格；同时，对公司股权转让佛山市纪合中信反光材料有限公司股权事宜进行研究并提出建议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与控股股东保持独立，不存在不能保证独立性或不能保持自主经营能力的情况。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了绩效考评体系，高级管理人员按照公司相关绩效考核制度参与绩效考核，实际发放工资与绩效考核成绩挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规章性文件不断完善治理结构，健全内部管理，强化信息披露，规范公司运作。根据《上市公司内部控制指引》的要求，公司已建立起了一套较为完善的内部控制制度。报告期内，公司内部控制制度得到严格、有效的执行，内部控制总体情况良好，未发现内部控制重大缺陷的情形。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制设计与运行的有效性进行了全面评价，认为：公司按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任；监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司经营管理效率和效果，促进公司实现发展战略。董事会出具了《关于公司2014年度内部控制的自我评价报告》，刊登在2015年3月17日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上，公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
报告期内未发现内部控制重大缺陷。

内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 17 日
内部控制评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《道明光学股份有限公司关于公司 2014 年度内部控制的自我评价报告》。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
天健会计师事务所有限公司对公司内部控制的有效性发表了意见，认为：道明光学公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 17 日
内部控制审计报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《道明光学股份有限公司关于公司 2014 年度内部控制的审计报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充的情况。报告期内公司发布了1次业绩快报修正公告，为《2013年度业绩快报的修正公告》，主要原因：

（1）根据权责发生制原则，公司调整跨期费用，调减利润总额252万元；（2）根据谨慎性原则，公司对期末存货按照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减少利润164万元；上述调整使相关资产负债表和利润表项目发生相应变动。公司将加强利润预测的基础工作，根据公司经营情况的变化及时准确编制利润预测。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 15 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	钱仲先 刘青

审计报告正文

道明光学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的道明光学股份有限公司（以下简称道明光学公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，道明光学公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允

反映了道明光学公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：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	122,209,324.86	96,353,620.07
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		225,209.00
应收票据	2,327,895.00	4,848,500.00
应收账款	72,965,863.09	71,771,503.68
预付款项	4,711,328.20	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	5,458,706.28	30,005,210.87
买入返售金融资产		
存货	162,014,822.04	203,297,352.49
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,632,034.71	24,414,268.36
流动资产合计	383,319,974.18	439,691,043.03
非流动资产：		

发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	507,864,474.96	505,143,812.85
在建工程	53,048,754.38	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	97,242,088.90	64,146,603.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,102,012.59	5,139,608.60
其他非流动资产	17,292,022.69	9,918,168.15
非流动资产合计	683,549,353.52	619,201,660.55
资产总计	1,066,869,327.70	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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	89,371.00	
应付票据	11,528,091.49	30,730,774.44
应付账款	60,782,894.71	66,476,491.41
预收款项	18,030,199.88	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	9,483,286.39	10,007,997.72

应交税费	4,046,084.03	6,900,270.75
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,259,540.55	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	115,219,468.05	152,796,163.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	500,000.00	
递延收益	33,772,666.67	4,542,000.00
递延所得税负债		33,781.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,272,666.67	4,575,781.35
负债合计	149,492,134.72	157,371,944.51
所有者权益：		
股本	138,671,000.00	138,671,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	562,072,388.96	562,072,388.96
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	22,796,402.91	22,342,805.42
一般风险准备		
未分配利润	193,837,401.11	173,613,526.25
归属于母公司所有者权益合计	917,377,192.98	896,699,720.63
少数股东权益		4,821,038.44
所有者权益合计	917,377,192.98	901,520,759.07
负债和所有者权益总计	1,066,869,327.70	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	59,846,644.19	41,033,683.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		225,209.00
应收票据	2,247,895.00	3,120,000.00
应收账款	71,637,328.78	66,855,611.78
预付款项	3,285,142.19	50,499,017.53
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,809,055.05	20,523,317.59
存货	59,679,750.72	139,369,584.17
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		3,627,717.31
流动资产合计	228,505,815.93	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	660,695,842.21	548,954,426.91

投资性房地产		
固定资产	65,625,768.51	71,043,188.86
在建工程	966,561.75	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	16,383,555.10	31,221,372.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,901,729.29	1,912,899.51
其他非流动资产	9,550,000.00	9,550,000.00
非流动资产合计	758,123,456.86	666,924,886.69
资产总计	986,629,272.79	992,179,027.14
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	89,371.00	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	43,935,403.63	57,892,720.25
预收款项	18,007,388.81	17,612,092.27
应付职工薪酬	3,910,517.22	6,191,715.82
应交税费	1,438,842.98	1,307,255.64
应付利息		
应付股利		
其他应付款	31,862,381.12	20,732,518.67
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	99,243,904.76	103,736,302.65
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	500,000.00	
递延收益	2,446,000.00	1,572,000.00
递延所得税负债		33,781.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,946,000.00	1,605,781.35
负债合计	102,189,904.76	105,342,084.00
所有者权益：		
股本	138,671,000.00	138,671,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	562,072,388.96	562,072,388.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,796,402.91	22,342,805.42
未分配利润	160,899,576.16	163,750,748.76
所有者权益合计	884,439,368.03	886,836,943.14
负债和所有者权益总计	986,629,272.79	992,179,027.14

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	462,778,481.38	406,249,689.19
其中：营业收入	462,778,481.38	406,249,689.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	435,699,277.61	388,598,130.80
其中：营业成本	329,406,286.97	280,459,110.19
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	2,001,899.06	2,100,764.97
销售费用	25,385,131.72	27,824,711.63
管理费用	73,211,797.80	70,855,520.75
财务费用	-128,735.38	301,112.64
资产减值损失	5,822,897.44	7,056,910.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-314,580.00	178,121.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-648,325.70	406,700.00
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）	26,116,298.07	18,236,379.39
加：营业外收入	5,640,837.57	5,246,649.16
其中：非流动资产处置利得	148,788.88	
减：营业外支出	1,977,566.01	750,003.81
其中：非流动资产处置损失	9,668.54	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,779,569.63	22,733,024.74
减：所得税费用	2,125,936.27	4,437,597.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,653,633.36	18,295,427.69
归属于母公司所有者的净利润	27,611,022.35	18,374,389.25
少数股东损益	42,611.01	-78,961.56
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其		

他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	27,653,633.36	18,295,427.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,611,022.35	18,374,389.25
归属于少数股东的综合收益总额	42,611.01	-78,961.56
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.20	0.13
(二)稀释每股收益	0.20	0.13

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

法定代表人：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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	481,283,845.70	463,864,064.92
减：营业成本	414,113,002.98	392,024,545.29

营业税金及附加	1,966,369.68	1,786,590.88
销售费用	21,835,782.49	25,838,804.49
管理费用	32,297,877.28	34,491,960.85
财务费用	-257,381.21	216,188.85
资产减值损失	7,823,805.73	4,046,460.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-314,580.00	178,121.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-686,159.94	406,700.00
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）	2,503,648.81	6,044,335.06
加：营业外收入	2,024,566.71	4,500,866.87
其中：非流动资产处置利得	91,070.77	299,657.18
减：营业外支出	1,302,112.67	368,402.53
其中：非流动资产处置损失	9,668.54	10,503.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,226,102.85	10,176,799.40
减：所得税费用	-1,309,872.04	324,149.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,535,974.89	9,852,649.63
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	4,535,974.89	9,852,649.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	513,619,721.20	440,044,740.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	16,401,642.03	9,809,335.76
收到其他与经营活动有关的现金	19,567,147.46	29,053,082.26
经营活动现金流入小计	549,588,510.69	478,907,158.46
购买商品、接受劳务支付的现金	305,883,685.83	303,765,827.25
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	61,845,043.35	62,308,716.62
支付的各项税费	16,738,192.92	10,599,538.75
支付其他与经营活动有关的现金	30,708,453.56	94,867,317.68
经营活动现金流出小计	415,175,375.66	471,541,400.30
经营活动产生的现金流量净额	134,413,135.03	7,365,758.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		684,692.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,347,516.56	2,659,270.83
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	32,920,000.00	103,235,750.00
投资活动现金流入小计	34,267,516.56	106,579,713.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,668,873.34	179,750,762.25
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	3,509,075.63	2,700,000.00
投资活动现金流出小计	117,177,948.97	182,450,762.25
投资活动产生的现金流量净额	-82,910,432.41	-75,871,048.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	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	34,900,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	18,271,150.00
分配股利、利润或偿付利息支付	7,626,549.98	16,807,966.49

的现金		
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	27,626,549.98	35,079,116.49
筹资活动产生的现金流量净额	-19,626,549.98	-179,116.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-522,605.23	-1,403,721.22
五、现金及现金等价物净增加额	31,353,547.41	-70,088,128.08
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	118,030,201.48	86,676,654.07

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	462,482,808.22	377,436,785.99
收到的税费返还	16,401,642.03	9,809,335.76
收到其他与经营活动有关的现金	13,795,005.58	48,175,481.37
经营活动现金流入小计	492,679,455.83	435,421,603.12
购买商品、接受劳务支付的现金	307,785,536.04	321,612,269.80
支付给职工以及为职工支付的现金	26,576,039.10	34,345,019.65
支付的各项税费	5,129,792.01	4,998,718.23
支付其他与经营活动有关的现金	44,018,486.29	64,026,688.45
经营活动现金流出小计	383,509,853.44	424,982,696.13
经营活动产生的现金流量净额	109,169,602.39	10,438,906.99
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	
取得投资收益收到的现金		684,692.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	138,102.56	9,425,011.01
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	1,500,000.00	103,235,750.00

投资活动现金流入小计	6,313,458.62	113,345,453.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,913,485.94	19,011,886.83
投资支付的现金	42,807,574.35	137,730,000.00
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	545,016.00	
投资活动现金流出小计	90,266,076.29	156,741,886.83
投资活动产生的现金流量净额	-83,952,617.67	-43,396,432.93
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		18,171,150.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,933,550.00	16,106,426.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,933,550.00	34,277,576.50
筹资活动产生的现金流量净额	-6,933,550.00	-24,277,576.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-513,173.60	-1,484,175.76
五、现金及现金等价物净增加额	17,770,261.12	-58,719,278.20
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	57,973,144.19	40,202,883.07

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
		股	债										

一、上年期末余额	138,671,000.00				562,072,388.96				22,342,805.42		173,613,526.25	4,821,038.44	901,520,759.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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）									453,597.49		20,223,874.86	-4,821,038.44	15,856,433.91
（一）综合收益总额											27,611,022.35		27,611,022.35
（二）所有者投入和减少资本												-4,821,038.44	-4,821,038.44
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他												-4,821,038.44	-4,821,038.44
（三）利润分配									453,597.49		-7,387,147.49		-6,933,550.00
1．提取盈余公积									453,597.49		-453,597.49		
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													
（四）所有者权益													

内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	138,671,000.00				562,072,388.96					22,796,402.91		193,837,401.11	917,377,192.98

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	106,670,000.00				594,073,388.96					21,357,540.46		172,224,901.96	894,325,831.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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)综合收益总额										18,374,389.25	-78,961.56	18,295,427.69
(二)所有者投入和减少资本											4,900,000.00	4,900,000.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								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												
(四)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												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	138,671,000.				562,072,388.96			22,342,805.42		173,613,526.25	4,821,038.44	901,520,759.07

	00											
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）									453,597.49	-2,851,172.60	-2,397,575.11
（一）综合收益总额										4,535,974.89	4,535,974.89
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									453,597.49	-7,387,147.49	-6,933,550.00
1. 提取盈余公积									453,597.49	-453,597.49	
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,933,550.00	-6,933,550.00

3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	138,671,000.00				562,072,388.96				22,796,402.91	160,899,576.16	884,439,368.03

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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)综合收益总额										9,852,649.63	9,852,649.63
(二)所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								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. 对所有者（或股东）的分配									-16,000,500.00	-16,000,500.00	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	138,671,000.00				562,072,388.96			22,342,805.42	163,750,748.76	886,836,943.14	

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，总部位于浙江省永康市，现持有注册号为

330700000000465的企业法人营业执照。公司现有注册资本为人民币13,867.10万元，股份总数13,867.10万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股390,000股；无限售条件的流通股份A股138,281,000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）。主要产品：反光膜、反光布、反光服和反光制品。

本财务报表业经公司2015年3月15日第三届董事会第十二次会议批准对外报出。

本公司将浙江龙游道明光学有限公司、浙江道明新材料有限公司、浙江道明光学材料销售有限公司、杭州雷昂纳贸易有限公司和浙江道明光电科技有限公司共五家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

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

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测

试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，并且在以后年度不予转回。

10、应收款项**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 200 万元以上（含）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

1、确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内关联方款项组合	应收合并范围内关联方款项的可收回性具有可控性，故具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联方款项组合	对该组合进行减值测试后，如未发生减值，则不计提坏账准备

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
-------------	---

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
-----------	--------------------------------------

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

11、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、划分为持有待售资产

13、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同

意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

14、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-25	5.00%	4.75-3.80
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5-8	5.00%	19.00-11.88
其他设备	年限平均法	5-8	5.00%	19.00-11.88

15、在建工程

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

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

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。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件使用权	3

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

18、长期资产减值

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

可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则

将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

21、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

22、股份支付

23、优先股、永续债等其他金融工具

24、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

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

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

1. 会计政策变更的内容和原因

本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采

用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。

本次会计政策变更业经公司三届十次董事会审议通过。

2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
其他非流动负债	-4,542,000.00	
递延收益	4,542,000.00	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策。[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%

[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

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。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字（2015）31号），浙江龙游道明光学有限公司作为高新技术企业备案并由浙江省高新技术企业认定管理机构负责颁发“高新技术企业证书”，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，浙江龙游道明光学有限公司2014年度至2016年度减按15%的税率计缴企业所得税。

4、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,162.15	26,704.90
银行存款	118,013,039.33	89,349,949.17
其他货币资金	4,179,123.38	6,976,966.00
合计	122,209,324.86	96,353,620.07

其他说明

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项的说明

项目	期末数	期初数
信用证保证金	283,500.00	
银行承兑汇票保证金	2,305,623.38	6,146,166.00
远期结售汇保证金	1,590,000.00	830,800.00
定期存单		2,700,000.00
小计	4,179,123.38	9,676,966.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约		225,209.00
合计		225,209.00

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,327,895.00	4,848,500.00
合计	2,327,895.00	4,848,500.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	23,400,799.69	
合计	23,400,799.69	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	85,023,092.13	100.00%	12,057,229.04	14.18%	72,965,863.09	82,370,119.89	100.00%	10,598,616.21	12.87%	71,771,503.68
合计	85,023,092.13	100.00%	12,057,229.04	14.18%	72,965,863.09	82,370,119.89	100.00%	10,598,616.21	12.87%	71,771,503.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	69,999,430.43	3,499,971.50	5.00%
1 至 2 年	5,668,668.85	1,133,733.77	20.00%
2 至 3 年	3,862,938.17	1,931,469.09	50.00%
3 年以上	5,492,054.68	5,492,054.68	100.00%
合计	85,023,092.13	12,057,229.04	

(1)、本期计提坏账准备2,753,506.70元。

(2)、本期核销无法收回的应收账款1,294,893.87元。

(3)、期末余额前5名的应收账款合计数为11,477,692.50元，占应收账款期末余额合计数的比例为13.50%，相应计提的坏账准备合计数为573,884.63元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,363,656.35	92.62%	7,013,012.86	79.92%
1 至 2 年	255,817.73	5.43%	333,558.38	3.80%
2 至 3 年	91,854.12	1.95%	793,606.12	9.04%
3 年以上			635,201.20	7.24%
合计	4,711,328.20	--	8,775,378.56	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
MRC HONG KONG CO.,LTD	1,615,145.42	29.90
REFLOMAX CO.,LTD	672,421.19	12.45
宁波盈宏包装材料有限公司	411,000.00	7.61
浙江瑞飞交通器材有限公司	286,232.83	5.30
国一制纸(张家港)有限公司	249,943.05	4.63
小 计	3,234,742.49	59.89

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,910,521.04	100.00%	451,814.76	7.64%	5,458,706.28	31,675,831.61	100.00%	1,670,620.74	5.27%	30,005,210.87
合计	5,910,521.04	100.00%	451,814.76	7.64%	5,458,706.28	31,675,831.61	100.00%	1,670,620.74	5.27%	30,005,210.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,152,649.60	257,632.47	5.00%
1 至 2 年	641,011.44	128,202.29	20.00%
2 至 3 年	101,760.00	50,880.00	50.00%
3 年以上	15,100.00	15,100.00	100.00%
合计	5,910,521.04	451,814.76	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期转回坏账准备 1,218,805.98 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,031,836.55	28,638,670.95
拆借款	718,915.66	725,136.69
应收暂付款	782,505.77	269,476.73
出口退税	372,168.37	
其他	1,005,094.69	2,042,547.24
合计	5,910,521.04	31,675,831.61

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
永康市五金科技工业园财政分局	工程建设保证金	2,101,860.00	1 年以内	35.56%	105,093.00
浙江明珠建设工程有限公司	工程建设保证金	410,000.00	1 年以内	6.94%	20,500.00
浙江省龙游县人民法院执行款专户	诉讼保证金	250,000.00	1 年以内	4.23%	12,500.00
应收出口退税	应收出口退税	372,168.37	1 年以内	6.30%	18,608.42

安徽皖电招标有限公司	投标保证金	220,000.00	1年以内的余额为17,700.00元, 1-2年的余额为202,300.00元	3.72%	41,345.00
合计	--	3,354,028.37	--	56.75%	198,046.42

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,462,724.08		30,462,724.08	47,443,406.82		47,443,406.82
在产品	41,914,052.82		41,914,052.82	55,779,928.27		55,779,928.27
库存商品	91,344,874.84	3,750,662.94	87,594,211.90	100,901,604.57	1,636,799.99	99,264,804.58
委托加工物资	2,043,833.24		2,043,833.24	809,212.82		809,212.82
合计	165,765,484.98	3,750,662.94	162,014,822.04	204,934,152.48	1,636,799.99	203,297,352.49

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,636,799.99	3,597,966.25		1,484,103.30		3,750,662.94
合计	1,636,799.99	3,597,966.25		1,484,103.30		3,750,662.94

本期存货跌价准备转回金额为 152,696.69 元，随商品销售转销金额为 1,484,103.30 元。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	13,328,733.99	24,411,143.36
预缴企业所得税	303,300.72	
其他		3,125.00
合计	13,632,034.71	24,414,268.36

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-----------------------	------	-------------------------	---------

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(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	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额
----------------	---------------	------	------------------	------	-------------------	---------------

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	305,045,575.30	277,186,683.77		14,393,893.96	8,716,028.33	605,342,181.36
2.本期增加金额	7,438,532.28	38,111,007.96		251,391.02	2,782,688.25	48,583,619.51
(1) 购置	463,220.15	1,700,000.59		251,391.02	2,782,688.25	5,197,300.01
(2) 在建工程转入	6,975,312.13	36,411,007.37				43,386,319.50
3.本期减少金额		909,283.57		820,340.00	14,851.00	1,744,474.57
(1) 处置或报废		909,283.57		820,340.00	14,851.00	1,744,474.57
4.期末余额	312,484,107.58	314,388,408.16		13,824,944.98	11,483,865.58	652,181,326.30
1.期初余额	29,169,647.09	61,883,304.37		6,226,543.39	2,918,873.66	100,198,368.51
2.本期增加金额	14,691,308.46	25,679,879.60		2,572,530.61	1,857,126.39	44,800,845.06
(1) 计提	14,691,308.46	25,679,879.60		2,572,530.61	1,857,126.39	44,800,845.06
3.本期减少金额		58,666.17		622,076.22	1,619.84	682,362.23
(1) 处置或报废		58,666.17		622,076.22	1,619.84	682,362.23
4.期末余额	43,860,955.55	87,504,517.80		8,176,997.78	4,774,380.21	144,316,851.34
1.期末账面价值	268,623,152.03	226,883,890.36		5,647,947.20	6,709,485.37	507,864,474.96
2.期初账面价值	275,875,928.21	215,303,379.40		8,167,350.57	5,797,154.67	505,143,812.85

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
浙江龙游道明光学有限公司年产 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	179,381,778.60	产权手续正在办理当中

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 3000 万平方米反光材料生产线	140,000.00		140,000.00	3,191,632.65		3,191,632.65
年产 3000 万平方米功能性薄膜生产线	50,345,012.95		50,345,012.95	1,351,324.32		1,351,324.32
年产 12000 万平方米离型材料生产线				27,418,835.46		27,418,835.46
设备安装工程	2,458,741.43		2,458,741.43	1,098,350.00	356,675.00	741,675.00
其他零星工程	105,000.00		105,000.00	2,150,000.00		2,150,000.00
合计	53,048,754.38		53,048,754.38	35,210,142.43	356,675.00	34,853,467.43

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 3000 万平方米反光材料生产	385,950,000.00	3,191,632.65	3,552,174.42	6,603,807.07		140,000.00	74.66%	100.00				募股资金

线												
年产 3000 万 平方米 功能性 薄膜生 产线	369,792, 000.00	1,351,32 4.32	48,993,6 88.63	0.00		50,345,0 12.95	13.61%	15.00				自有资 金
年产 12000 万 平米离 型材料 生产线		27,418,8 35.46	4,351,86 7.93	31,770,7 03.39								其他
设备安 装工程		1,098,35 0.00	3,501,37 1.33	2,140,97 9.90		2,458,74 1.43						其他
其他零 星工程		2,150,00 0.00	825,829. 14	2,870,82 9.14		105,000. 00						其他
合计	755,742, 000.00	35,210,1 42.43	61,224,9 31.45	43,386,3 19.50		53,048,7 54.38	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	67,076,122.00			3,192,956.55	70,269,078.55
2.本期增加金额	34,484,400.00			1,009,552.67	35,493,952.67
(1) 购置	34,484,400.00			1,009,552.67	35,493,952.67
4.期末余额	101,560,522.00			4,202,509.22	105,763,031.22
1.期初余额	4,952,954.29			1,169,520.74	6,122,475.03
2.本期增加金额	1,921,608.44			476,858.85	2,398,467.29
(1) 计提	1,921,608.44			476,858.85	2,398,467.29
4.期末余额	6,874,562.73			1,646,379.59	8,520,942.32
1.期末账面价值	94,685,959.27			2,556,129.63	97,242,088.90
2.期初账面价值	62,123,167.71			2,023,435.81	64,146,603.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,517,605.37	4,128,934.39	12,478,496.75	1,897,724.12
内部交易未实现利润	10,913,855.95	2,728,463.99	15,178,527.12	2,511,738.95
可抵扣亏损	359,085.82	89,771.46	2,577,382.11	644,345.53
递延收益	5,086,000.00	1,007,500.00	572,000.00	85,800.00

远期结售汇产品公允价值变动	89,371.00	22,342.75		
预计负债	500,000.00	125,000.00		
合计	33,465,918.14	8,102,012.59	30,806,405.98	5,139,608.60

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
远期结售汇产品公允价值变动			225,209.00	33,781.35
合计			225,209.00	33,781.35

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		8,102,012.59		5,139,608.60
递延所得税负债				33,781.35

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,653,145.71	
资产减值准备	788,524.44	1,784,215.19
递延收益	966,666.67	
合计	4,408,336.82	1,784,215.19

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2016 年	1,174,822.08		2011 年形成
2019 年	1,478,323.63		2014 年形成

合计	2,653,145.71		--
----	--------------	--	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	7,742,022.69	368,168.15
预付不动产购置款	9,550,000.00	9,550,000.00
合计	17,292,022.69	9,918,168.15

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	8,000,000.00	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

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额

远期外汇合约	89,371.00	
合计	89,371.00	

其他说明：

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,528,091.49	30,730,774.44
合计	11,528,091.49	30,730,774.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付原材料	49,807,176.00	34,122,685.14
应付设备及工程款	10,975,718.71	32,353,806.27
合计	60,782,894.71	66,476,491.41

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	18,030,199.88	17,612,902.27
合计	18,030,199.88	17,612,902.27

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,721,715.90	58,867,391.20	59,380,350.72	9,208,756.38
二、离职后福利-设定提存计划	286,281.82	2,435,732.51	2,447,484.32	274,530.01
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,007,997.72	61,303,123.71	61,827,835.04	9,483,286.39

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,504,349.07	55,517,742.49	56,098,721.47	8,923,370.09
2、职工福利费		997,094.74	997,094.74	
3、社会保险费	216,766.83	1,924,328.32	1,933,696.51	207,398.64
其中：医疗保险费	134,025.96	1,144,277.88	1,157,082.57	121,221.27
工伤保险费	63,674.08	671,095.19	661,646.49	73,122.78
生育保险费	19,066.79	108,580.61	114,717.69	12,929.71
其他		374.64	249.76	124.88
4、住房公积金	600.00	193,515.00	193,415.00	700.00
5、工会经费和职工教育经费		233,550.65	156,263.00	77,287.65

6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
其他		1,160.00	1,160.00	
合计	9,721,715.90	58,867,391.20	59,380,350.72	9,208,756.38

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	246,615.48	2,128,274.31	2,134,676.03	240,213.76
2、失业保险费	39,666.34	307,458.20	312,808.29	34,316.25
3、企业年金缴费				
合计	286,281.82	2,435,732.51	2,447,484.32	274,530.01

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	333,194.17	103,678.09
营业税	20,947.10	
企业所得税	508,256.33	3,514,182.86
个人所得税	127,963.11	145,754.65
城市维护建设税	253,112.40	5,524.21
房产税	1,505,215.22	2,017,395.95
土地使用税	941,579.92	977,342.06
印花税	23,771.14	38,801.82
教育费附加	151,433.53	2,402.60
地方教育附加	100,955.02	1,601.74
水利建设专项资金	79,656.09	93,586.77
合计	4,046,084.03	6,900,270.75

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	128,981.80	111,775.00
应计未付之费用	1,482,293.07	741,849.46
应付暂收款	233,454.00	165,650.51
其他	1,414,811.68	48,451.60
合计	3,259,540.55	1,067,726.57

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	500,000.00		详见本财务报表附注或有事项 1
合计	500,000.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,542,000.00	30,220,000.00	989,333.33	33,772,666.67	
合计	4,542,000.00	30,220,000.00	989,333.33	33,772,666.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
省级重点实验室和工程技术研究中心专项补助	1,000,000.00		200,000.00		800,000.00	与资产相关
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	572,000.00		176,000.00		396,000.00	与资产相关
年产 3000 万平方米反光材料生产线建设项目专项补助资金	2,970,000.00		330,000.00		2,640,000.00	与资产相关
全角度无方向性棱镜型反光材料项目专项补助资金		1,000,000.00	200,000.00		800,000.00	与资产相关
浙江省工程技术中心配套补助资金		500,000.00	50,000.00		450,000.00	与资产相关

年产 3000 万平方米反光材料生产线建设项目专项补助资金		27,720,000.00			27,720,000.00	与资产相关
年产 12000 万平方米纸塑基复合新型包装材料生产线建设项目专项补助资金		1,000,000.00	33,333.33		966,666.67	与资产相关
合计	4,542,000.00	30,220,000.00	989,333.33		33,772,666.67	--

其他说明：

根据国家发展改革委办公厅、工业和信息化部办公厅《关于产业振兴和技术改造2014年中央预算内投资项目复函的通知》（发改办产业〔2014〕1360号），子公司浙江龙游道明光学有限公司投资建设的年产3000万平方米反光材料生产线建设项目被列入2014年产业振兴和技术改造项目，并将获得2014年产业振兴和技术改造专项补助3,465万元。本期获得专项补助资金2,772万元，剩余专项补助资金693万元已于2015年1月23日收到。由于项目建设尚未通过地方主管部门验收，本年度尚未开始摊销。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	138,671,000.00						138,671,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	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

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,342,805.42	453,597.49		22,796,402.91
合计	22,342,805.42	453,597.49		22,796,402.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系按照母公司实现的2014年度净利润的10%提取法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	173,613,526.25	172,224,901.96
调整后期初未分配利润	173,613,526.25	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,611,022.35	18,374,389.25
减：提取法定盈余公积	453,597.49	985,264.96
应付普通股股利	6,933,550.00	16,000,500.00
期末未分配利润	193,837,401.11	173,613,526.25

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	457,144,142.85	324,693,531.64	400,998,952.02	277,225,898.49
其他业务	5,634,338.53	4,712,755.33	5,250,737.17	3,233,211.70
合计	462,778,481.38	329,406,286.97	406,249,689.19	280,459,110.19

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	96,980.20	-38,169.81
城市维护建设税	954,629.76	1,071,394.87
教育费附加	568,003.13	640,524.35
地方教育费附加	382,285.97	427,015.56

合计	2,001,899.06	2,100,764.97
----	--------------	--------------

其他说明：

公司2012年度多缴纳营业税47,169.00元，在2013年度予以退回。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,493,417.25	8,433,072.72
业务差旅费	4,938,425.92	5,719,079.27
展会及宣传费	2,321,708.05	1,446,587.91
运杂费	4,617,950.98	6,380,982.60
业务招待费	857,883.86	1,455,220.28
折旧费	473,542.75	473,056.02
其他	3,682,202.91	3,916,712.83
合计	25,385,131.72	27,824,711.63

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,152,852.63	17,841,162.19
研发费	25,891,965.00	23,563,873.36
办公费	4,355,437.36	3,956,547.96
摊销折旧费	12,266,581.24	9,520,448.77
税费	5,834,532.82	5,042,784.11
通讯差旅费	1,281,786.15	2,362,832.10
业务招待费	1,626,697.57	1,526,645.42
中介机构服务费	2,884,437.99	1,903,159.45
其他	2,917,507.04	5,138,067.39
合计	73,211,797.80	70,855,520.75

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-792,623.41	-2,266,078.63
利息支出	692,999.98	807,466.49
手续费	335,840.31	401,871.00
汇兑损益	-364,952.26	1,357,853.78
合计	-128,735.38	301,112.64

其他说明：

66、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	2,224,931.19	5,063,435.63
二、存货跌价损失	3,597,966.25	1,636,799.99
九、在建工程减值损失		356,675.00
合计	5,822,897.44	7,056,910.62

其他说明：

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-314,580.00	178,121.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-314,580.00	178,121.00
合计	-314,580.00	178,121.00

其他说明：

68、投资收益

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	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		406,700.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-261,516.00	

合计	-648,325.70	406,700.00
----	-------------	------------

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	148,788.88		148,788.88
其中：固定资产处置利得	148,788.88	255,303.68	148,788.88
政府补助	4,938,353.33	2,528,700.00	4,938,353.33
质量赔偿款	0.00	2,175,911.97	0.00
其他	553,695.36	286,733.51	553,695.36
合计	5,640,837.57	5,246,649.16	5,640,837.57

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补贴	359,900.00	1,119,900.00	与收益相关
其他奖励	3,589,120.00	902,800.00	与收益相关
递延收益摊销	989,333.33	506,000.00	与资产相关
合计	4,938,353.33	2,528,700.00	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	9,668.54		9,668.54
其中：固定资产处置损失	9,668.54	10,503.01	9,668.54
对外捐赠	553,740.00	174,100.00	553,740.00
水利建设专项资金	852,185.93	535,963.63	
预计未决诉讼损失	500,000.00		500,000.00
其他	61,971.54	29,437.17	61,971.54
合计	1,977,566.01	750,003.81	1,125,380.08

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,122,121.61	4,456,634.27
递延所得税费用	-2,996,185.34	-19,037.22
合计	2,125,936.27	4,437,597.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	29,779,569.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,466,935.44
子公司适用不同税率的影响	430,450.64
调整以前期间所得税的影响	734,535.88
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,026,427.52
本期确认递延所得税与计算当期所得税所用税率不同的影响	-1,732,098.26
合并层面确认递延所得税所用税率与上期不同的影响	-1,529,633.92
本期处置子公司的影响	-21,740.31
研发费加计扣除的影响	-1,711,946.92
其他纳税调整的影响	441,265.89
所得税费用	2,125,936.27

项目	本期发生额
利润总额	29,779,569.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,466,935.44
子公司适用不同税率的影响	430,450.64
调整以前期间所得税的影响	734,535.88
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,026,427.52
本期确认递延所得税与计算当期所得税所用税率不同的影响	-1,732,098.26
合并层面确认递延所得税所用税率与上期不同的影响	-1,529,633.92
本期处置子公司的影响	
研发费加计扣除的影响	
其他纳税调整的影响	441,265.95
所得税费用	2,125,936.27

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,949,020.00	2,022,700.00
利息收入	792,623.41	2,237,669.29
原受限制保证金到期转入	7,277,688.00	24,312,975.40
收到关税增值税保证金	6,189,010.24	
收到的厂房租金	1,135,863.03	
其他	222,942.78	479,737.57
合计	19,567,147.46	29,053,082.26

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	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	16,186,731.24	18,365,312.53
付现管理费用	10,208,577.64	20,323,000.40
存入票据、远期结汇保证金	4,196,345.38	26,942,933.00
支付进口增值税及关税保证金		8,485,170.90

支付其他保证金		19,367,400.00
其他	116,799.30	1,383,500.85
合计	30,708,453.56	94,867,317.68

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	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	30,220,000.00	1,000,000.00
收回前期存入的定期存款		102,235,750.00
收回的用于购买设备的信用证保证金	2,700,000.00	
合计	32,920,000.00	103,235,750.00

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	本期发生额	上期发生额
支付的用于购买设备的信用证保证金	283,500.00	2,700,000.00
结汇业务交割产生的净损失	261,516.00	
处置子公司收到的现金小于子公司账面的现金净额	2,964,059.63	
合计	3,509,075.63	2,700,000.00

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	27,653,633.36	18,295,427.69
加：资产减值准备	5,822,897.44	7,056,910.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,800,845.06	34,679,615.77
无形资产摊销	2,398,467.29	1,684,291.99
长期待摊费用摊销		14,918.79
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）	-139,120.34	-244,800.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	314,580.00	-178,121.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,215,605.21	2,211,187.71
投资损失（收益以“-”号填列）	648,325.70	-406,700.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,962,403.99	-45,755.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-33,781.35	26,718.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	37,566,486.75	-49,069,642.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,434,561.09	-84,663,542.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,306,961.19	78,005,248.93
经营活动产生的现金流量净额	134,413,135.03	7,365,758.16
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	118,030,201.48	86,676,654.07
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	31,353,547.41	-70,088,128.08

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

项 目	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金及现金等价物	4,675,356.06
其中：佛山市纪合中信反光材料有限公司	4,675,356.06
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,639,415.69
其中：佛山市纪合中信反光材料有限公司	7,639,415.69
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金及现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-2,964,059.63

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	118,030,201.48	86,676,654.07
其中：库存现金	17,162.15	26,704.90
可随时用于支付的银行存款	118,013,039.33	86,649,949.17
三、期末现金及现金等价物余额	118,030,201.48	86,676,654.07

其他说明：

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信用证保证金283,500.00元、银行承兑汇票保证金2,305,623.38元和远期结汇保证金1,590,000.00元；期初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2,700,000.00元及银行承兑汇票保证金6,146,166.00元、远期结汇保证金830,800.00元；

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,179,123.38	银行承兑汇票保证金等
固定资产	36,934,753.11	银行借款抵押、诉讼保全
无形资产	8,144,810.44	银行借款抵押
合计	49,258,686.93	--

其他说明：

本期受限制的固定资产账面价值36,934,753.11元，其中用于诉讼保全的固定资产账面价值6,190,003.09

元，系申请对上海悠疆环保能源科技有限公司财产的诉讼保全，详见本财务报表附注或有事项之说明

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	173,738.27	6.1190	1,063,104.47
欧元	34,988.08	7.4556	260,857.13
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	2,826,869.10	6.1190	17,297,612.02
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	461,964.17	6.1190	2,826,758.76
项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	173,738.27	6.1190	1,063,104.47
欧元	34,988.08	7.4556	260,857.13
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	2,826,869.10	6.1190	17,297,612.03
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	461,964.17	6.1190	2,826,758.76

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
佛山市纪合中 信反光材料有限公司	4,675,356.06	51.00%	转让	2014年05月09日	股权转让协议	-386,809.70						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（一）新设子公司

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江道明光电科技有限公司	新设	2014年6月16日	84,033,840.95	100.00%

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江龙游道明光	浙江省龙游市	浙江省龙游市	制造业	100.00%		设立

学有限公司						
杭州雷昂纳贸易有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商贸业	100.00%		设立
浙江道明光学材料销售有限公司	浙江省永康市	浙江省永康市	商贸业	100.00%		设立
浙江道明新材料有限公司[注]	浙江省龙游市	浙江省龙游市	制造业	100.00%		同一控制下合并
浙江道明光电科技有限公司	浙江省永康市	浙江省永康市	制造业	100.00%		设立

[注]：浙江腾辉科技有限公司本期更名为浙江道明新材料有限公司。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------	-------------

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策, 概括如下。

(一) 信用风险

信用风险, 是指金融工具的一方不能履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险, 本公司分别采取了以下措施。

1. 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策, 需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外, 本公司对应收账款余额进行持续监控, 以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易, 所以无需担保物。信用风险集中按照客户进

行管理。截至2014年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的13.50%（2013年12月31日：14.57%）源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（二）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00		
应付票据	11,528,091.49	11,528,091.49	11,528,091.49		
应付账款	60,782,894.71	60,782,894.71	60,782,894.71		
其他应付款	3,259,540.55	3,259,540.55	3,259,540.55		
小 计	83,570,526.75	83,570,526.75	83,570,526.75		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00		
应付票据	30,730,774.44	30,730,774.44	30,730,774.44		
应付账款	66,476,491.41	66,476,491.41	66,476,491.41		
其他应付款	1,067,726.57	1,067,726.57	1,067,726.57		
小 计	118,274,992.42	118,274,992.42	118,274,992.42		

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临

的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率计息的银行借款人民币800万元(2013年12月31日：人民币2,000元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司 外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本合并财务报表附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

(四) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至2014年12月31日，本公司的资产负债比率为14.01%（2013年12月31日：14.86%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
衍生金融负债	89,371.00			89,371.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
浙江道明投资有限公司	浙江永康	项目投资等	2,018 万元	45.00%	45.00%

本企业最终控制方是胡智彪、胡智雄。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

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

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,076,900.00	2,049,700.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 根据公司 2014 年 1 月 21 日与浙江明珠建设工程有限公司签订的《CF-1999-0201 建设工程施工合同》，道明光学（永康）总部基地建设工程发包给浙江明珠建设工程有限公司承建，预算工程施工总价为 88,000,000.00 元。2014 年 11 月 10 日，公司与浙江明珠建设工程有限公司、浙江道明光电科技有限公司签订三方协议书，由浙江道明光电科技有限公司取代公司在上述原合同中的主体身份。截至 2014 年 12 月 31 日已支付的金额为 34,832,410.00 元。

2. 根据浙江道明光电科技有限公司与亚泰金属工业股份有限公司签订的采购合同，浙江道明光电科技有限公司向其采购价值为 11,623,500.00 元的塑胶压延成型机设备三套及价值为 4,489,500.00 元的塑胶 UV 压延成型机设备一套。截至 2014 年 12 月 31 日已支付的金额为 7,287,750.00 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2013年5月29日，公司向山东省诸城市人民法院提交民事诉讼状，请求法院依法判决诸城仕博汽车零部件有限公司支付拖欠公司的货款 157.03 万元及拖欠期间的利息 3.30 万元。山东省诸城市人民法院于 2014 年 12 月 5 日作出一审判决：（1）判决诸城仕博汽车零部件有限公司偿付货款 1,153,404.76 元、利息 32,976.73 元；（2）判决道明光学股份有限公司赔偿诸城万安达消防器材有限公司违约金 50 万元。本公司已将预计可能支付的违约金 50 万元计入营业外支出和预计负债。

2014年12月22日，公司向山东省潍坊市中级人民法院提起上诉，请求依法撤销《山东省诸城市人民法院（2013）诸商初字第452号民事判决书》，并予以改判。目前，该案件已经法院受理，尚在审理中。

2、2014年7月18日，浙江龙游道明光学有限公司向浙江省龙游县人民法院提交民事起诉状，请求法院依法判决第一被告上海悠疆环保能源科技有限公司承担违约金449.43万元和公司垫付的产品修复费用3万元，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在380万元的限额内承担连带责任。目前，该案件已经法院受理，尚在审理中。

3、2014年12月，耐恒（广州）纸品有限公司向浙江省龙游县人民法院提交民事起诉状，请求法院依法判决浙江龙游道明光学有限公司支付货款211.64万元、逾期付款违约金（按每逾期一日0.1%计算）、律师费10.93万元和诉讼费用。目前，该案件已经法院受理，尚在审理中。

4、2014年10月16日，全资子公司浙江道明新材料有限公司向浙江省龙游县人民法院提交民事起诉状，请求法院依法判决上海戴沃机械科技有限公司双倍返还定金460,000.00元，退还货款460,000.00元及公司垫付的基建费用124,477.00元，合计1,044,477.00元。目前，该案件已经法院受理，尚在审理中。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2015年1月18日，浙江龙游道明光学有限公司向浙江省龙游县人民法院提交民事起诉状，请求法院依法判决耐恒（广州）纸品有限公司因货物质量问题给本公司造成的损失 557.63 万元。目前，该案件尚

未经法院受理。

2、利润分配情况

拟分配的利润或股利	6,933,550.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据 2015 年 3 月 15 日公司第三届董事会第十二次会议通过的 2014 年度利润分配预案，按 2014 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，以 2014 年末公司总股本 138,671,000 股为基数每 10 股派发现金股利 0.5 元(含税)，同时进行资本公积金转增股本，以 138,671,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

4、销售退回

5、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以产品分部为基础确定报告分部，产品可独立区分的，资产、负债系销售该产品公司的资产、负债，与各分部共同使用的资产、负债按照其销售规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

产品分部

项目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
反光膜	394,953,219.97	336,300,330.55	927,433,033.64	125,264,201.73
反光布	162,092,562.71	135,836,758.03	353,770,473.58	42,093,392.91
反光服装	129,897,110.07	112,148,307.38	270,988,839.05	33,312,351.53
反光制品	87,304,795.67	68,862,001.96	185,007,926.39	21,889,862.65

其他	65,457,208.14	58,371,558.60	143,387,654.00	79,291,031.69
分部间抵销	382,560,753.71	386,825,424.88	813,718,598.96	152,358,705.79
合计	457,144,142.85	324,693,531.64	1,066,869,327.70	149,492,134.72

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 2014年11月21日，公司2014年第三次临时股东大会决议审议通过了《关于道明光学股份有限公司2014年度非公开发行A股股票预案的议案》。公司计划通过向不超过 10 名特定对象非公开发行股份，发行对象全部以现金认购。该议案尚需经中国证监会核准。

(2) 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12月31日已总计支付联建款9,550,000.00元。公司于2015年1月退出上述集资联建项目，截至2015年3月15日已收到退回的集资联建款475万元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	83,624,634.98	100.00%	11,987,306.20	14.33%	71,637,328.78	77,195,496.84	100.00%	10,339,885.06	13.39%	66,855,611.78
合计	83,624,634.98	100.00%	11,987,306.20	14.33%	71,637,328.78	77,195,496.84	100.00%	10,339,885.06	13.39%	66,855,611.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	68,600,973.28	3,430,048.66	5.00%
1 至 2 年	5,668,668.85	1,133,733.77	20.00%
2 至 3 年	3,862,938.17	1,931,469.09	50.00%
3 年以上	5,492,054.68	5,492,054.68	100.00%
合计	83,624,634.98	11,987,306.20	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提坏账准备 2,942,315.01 元

(3) 本期实际核销的应收账款 1,294,893.87 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 **11,477,692.50 元**，占应收账款期末余额合计数的比例为 **13.73%**，相应计提的坏账准备合计数为 **573,884.63 元**。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,609,381.69	100.00%	1,800,326.64	5.36%	31,809,055.05	21,669,718.44	100.00%	1,146,400.85	5.29%	20,523,317.59
合计	33,609,381.69	100.00%	1,800,326.64	5.36%	31,809,055.05	21,669,718.44	100.00%	1,146,400.85	5.29%	20,523,317.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	33,094,384.63	1,654,719.23	5.00%
1 至 2 年	398,137.06	79,627.41	20.00%
2 至 3 年	101,760.00	50,880.00	50.00%
3 年以上	15,100.00	15,100.00	100.00%
合计	33,609,381.69	1,800,326.64	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,744,710.00	19,936,900.00
拆借款	654,466.66	630,042.46
应收暂付款	467,263.10	31,205.90
出口退税	372,168.37	0.00
往来款	28,528,920.50	0.00
其他	841,853.06	1,071,570.08
合计	33,609,381.69	21,669,718.44

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江道明光电科技有限公司	往来款	21,528,920.50	1 年以内	64.06%	1,076,446.03
浙江道明新材料有限公司	往来款	7,000,000.00	1 年以内	20.83%	350,000.00
永康市五金科技工业园财政分局	工程建设保证金	2,101,860.00	1 年以内	6.25%	105,093.00
浙江明珠建设工程有限公司	工程建设保证金	410,000.00	1 年以内	1.22%	20,500.00
应收出口退税	应收出口退税	372,168.37	1 年以内	1.11%	18,608.42
合计	--	31,412,948.87	--	93.47%	1,570,647.45

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	660,695,842.21		660,695,842.21	548,954,426.91		548,954,426.91
合计	660,695,842.21		660,695,842.21	548,954,426.91		548,954,426.91

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江龙游道明光学有限公司	462,210,000.00	32,807,574.35		495,017,574.35		
杭州雷昂纳贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江道明光学材料销售有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
浙江道明新材料有限公司	46,644,426.91			46,644,426.91		
浙江道明光电科技有限公司		84,033,840.95		84,033,840.95		
佛山市纪合中信反光材料有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00			
合计	548,954,426.91	116,841,415.30	5,100,000.00	660,695,842.21		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	464,281,584.61	397,517,271.72	400,172,609.84	328,131,572.76
其他业务	17,002,261.09	16,595,731.26	63,691,455.08	63,892,972.53
合计	481,283,845.70	414,113,002.98	463,864,064.92	392,024,545.29

其他说明：

5、投资收益

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	
远期外汇合约收益	-261,516.00	406,700.00
合计	-686,159.94	406,700.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-247,689.36	
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）	4,938,353.33	
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	-576,096.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,016.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-500,000.00	预计未决诉讼损失
减：所得税影响额	616,416.77	
合计	2,936,135.02	--

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	原因
水利建设专项资金	852,185.93	与经营活动密切相关

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.04%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.72%	0.18	0.18

3、 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	27,611,022.35
非经常性损益	B	2,936,135.02
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	24,674,887.33
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	896,699,720.63
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	6,933,550.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	5.00
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	907,616,252.64
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	3.04%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	2.72%

4、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	27,611,022.35
非经常性损益	B	2,936,135.02
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	24,674,887.33
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	138,671,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.18

(2) 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。

5、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	263,347,540.55	96,353,620.07	122,209,324.86
衍生金融资产	47,088.00	225,209.00	
应收票据	926,000.00	4,848,500.00	2,327,895.00
应收账款	62,084,361.91	71,771,503.68	72,965,863.09
预付款项	4,761,817.19	8,775,378.56	4,711,328.20
应收利息	277,992.89		
其他应收款	2,657,031.37	30,005,210.87	5,458,706.28
存货	158,736,292.77	203,297,352.49	162,014,822.04
其他流动资产	12,352,867.86	24,414,268.36	13,632,034.71
流动资产合计	505,190,992.54	439,691,043.03	383,319,974.18
非流动资产：			
固定资产	218,677,640.05	505,143,812.85	507,864,474.96

在建工程	179,143,672.04	34,853,467.43	53,048,754.38
无形资产	49,143,111.50	64,146,603.52	97,242,088.90
长期待摊费用	14,918.79		
递延所得税资产	5,093,853.23	5,139,608.60	8,102,012.59
其他非流动资产	38,627,648.03	9,918,168.15	17,292,022.69
非流动资产合计	490,700,843.64	619,201,660.55	683,549,353.52
资产总计	995,891,836.18	1,058,892,703.58	1,066,869,327.70
流动负债：			
短期借款	8,271,150.00	20,000,000.00	8,000,000.00
衍生金融负债			89,371.00
应付票据	11,063,028.00	30,730,774.44	11,528,091.49
应付账款	42,307,693.77	66,476,491.41	60,782,894.71
预收款项	25,390,041.61	17,612,902.27	18,030,199.88
应付职工薪酬	7,511,040.11	10,007,997.72	9,483,286.39
应交税费	2,433,442.71	6,900,270.75	4,046,084.03
其他应付款	534,545.40	1,067,726.57	3,259,540.55
流动负债合计	97,510,941.60	152,796,163.16	115,219,468.05
非流动负债：			
预计负债			500,000.00
递延收益	4,048,000.00	4,542,000.00	33,772,666.67
递延所得税负债	7,063.20	33,781.35	
非流动负债合计	4,055,063.20	4,575,781.35	34,272,666.67
负债合计	101,566,004.80	157,371,944.51	149,492,134.72
所有者权益：			
股本	106,670,000.00	138,671,000.00	138,671,000.00
资本公积	594,073,388.96	562,072,388.96	562,072,388.96
盈余公积	21,357,540.46	22,342,805.42	22,796,402.91
未分配利润		173,613,526.25	193,837,401.11
归属于母公司所有者权益合计	894,325,831.38	896,699,720.63	917,377,192.98
少数股东权益		4,821,038.44	
所有者权益合计	894,325,831.38	901,520,759.07	917,377,192.98
负债和所有者权益总计	995,891,836.18	1,058,892,703.58	1,066,869,327.70

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2014年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。