

山东同大海岛新材料股份有限公司

2014 年年度报告



2015 年 04 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、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	40
第八节 公司治理	47
第九节 财务报告	51
第十节 备查文件目录	137

释义

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

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	同大股份	股票代码	300321
公司的中文名称	山东同大海岛新材料股份有限公司		
公司的中文简称	同大股份		
公司的外文名称	SHANDONG TONGDA ISLAND NEW MATERIALS CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	TONGDA STOCK		
公司的法定代表人	孙俊成		
注册地址	山东省昌邑市同大街 522 号		
注册地址的邮政编码	261300		
办公地址	山东省昌邑市同大街 522 号		
办公地址的邮政编码	261300		
公司国际互联网网址	www.td300321.com		
电子信箱	tdhdgf@126.com		
公司聘请的会计师事务所名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦 11-13 号		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、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	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	同大股份董事会办公室

四、公司历史沿革

	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	2002 年 03 月 19 日	昌邑市利民街西首	3707862800233	37078673721277X	73721277-X

增资至 300 万元	2002 年 12 月 20 日	昌邑市利民街西首	3707862800233	37078673721277X	73721277-X
变更名称	2004 年 11 月 29 日	昌邑市利民街西首	3707862800233	37078673721277X	73721277-X
增资至 1000 万元	2005 年 01 月 21 日	昌邑市利民街西首	3707862800233	37078673721277X	73721277-X
股权变动	2005 年 02 月 28 日	昌邑市利民街西首	3707862800233	37078673721277X	73721277-X
增资至 1300 万元	2008 年 05 月 30 日	昌邑市利民街西首	3707862800233	37078673721277X	73721277-X
变更为股份有限公司	2008 年 06 月 30 日	昌邑市利民街西首	370786228002330	37078673721277X	73721277-X
增资至 3330 万元	2009 年 07 月 21 日	昌邑市利民街西首	370786228002330	37078673721277X	73721277-X
公开发行增资至 4440 万元	2012 年 06 月 13 日	昌邑市利民街西首	370786228002330	37078673721277X	73721277-X
变更公司注册地至昌邑市同大街 522 号	2014 年 05 月 07 日	昌邑市同大街 522 号	370786228002330	37078673721277X	73721277-X

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	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	490,744,883.81	436,807,691.22	436,807,691.22	12.35%	381,364,135.20	381,364,135.20
营业成本（元）	404,838,068.58	360,228,940.94	360,228,940.94	12.38%	301,468,696.70	301,468,696.70
营业利润（元）	31,901,988.39	30,913,621.74	30,913,621.74	3.20%	33,707,542.77	30,207,542.77
利润总额（元）	32,866,899.71	31,172,276.36	31,172,276.36	5.44%	37,701,203.56	34,201,203.56
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	29,117,419.34	27,417,061.39	27,417,061.39	6.20%	33,019,384.27	30,044,384.27
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	28,227,282.37	27,197,204.96	27,197,204.96	3.79%	26,650,222.60	26,650,222.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	108,524,629.98	45,302,902.32	45,302,902.32	139.55%	31,733,337.84	31,733,337.84
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	2.4442	1.0203	1.0203	139.56%	0.7147	0.7147
基本每股收益（元/股）	0.6558	0.6175	0.6175	6.20%	0.8302	0.7554
稀释每股收益（元/股）	0.6558	0.6175	0.6175	6.20%	0.8302	0.7554
加权平均净资产收益率	5.55%	5.50%	5.50%	0.05%	8.56%	7.82%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.38%	5.46%	5.46%	-0.08%	6.97%	6.97%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
期末总股本（股）	44,400,000.00	44,400,000.00	44,400,000.00	0.00%	44,400,000.00	44,400,000.00

资产总额（元）	721,322,130.22	722,806,533.98	722,806,533.98	-0.21%	697,233,171.90	697,758,171.90
负债总额（元）	188,186,029.64	209,001,404.45	209,001,404.45	-9.96%	206,778,552.10	210,278,552.10
归属于上市公司普通股股东的 所有者权益（元）	533,136,100.58	508,947,081.24	508,947,081.24	4.75%	490,454,619.90	487,479,619.90
归属于上市公司普通股股东的 每股净资产（元/股）	12.0076	11.4628	11.4628	4.75%	11.0463	10.9793
资产负债率	26.09%	28.92%	28.92%	-2.83%	29.66%	30.14%

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

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

三、非经常性损益的项目及金额

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）	-1,332,895.53	-413,830.72	3,323,724.58	
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）	2,270,821.43	536,721.73	436,571.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,985.42	135,763.61	233,364.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,664.02			
减：所得税影响额	118,438.37	38,798.19	599,499.12	
合计	890,136.97	219,856.43	3,394,161.67	--

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

适用 不适用

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

四、重大风险提示

1、公司未来不能持续成长的风险。

公司作为国内超纤行业的缔造者和主流企业之一，一直以来以拓展行业应用领域，引领行业发展方向为己任，促进了企业的不断发展和壮大。但随着行业企业家数的增多及客户对产品需求的多样化，市场竞争激烈，如公司产品研发与市场开发及服务跟不上，不能持续为客户提供优质的产品和服务，将对公司未来持续不断的成长产生一定影响，即存在未来不能持续成长的风险。

为应对上述风险，公司已从技术研发、新产品投放、营销策略、质量及交货期等方面进行了优化调整。努力为客户提供优质的产品和服务，降低不利因素对公司未来持续成长的影响。

2、关键技术人员流失、技术创新能力下降、产品更新缓慢的风险。

公司位居超纤行业研发、生产前沿，拥有一支强有力的研发队伍，又有多年研发超纤产品的技术积淀，虽然技术人员的个体流失不会对公司的整体运作产生决定性作用，但一个稳定、高效的研发团队才是公司技术创新的源泉，如果因管理不善造成人员和技术流失仍会对公司持续稳定成长造成不利影响。

目前公司人力资源已进入规范化管理阶段，对技术研发人员的吸收和团队的稳定有一套规范有效的管理手段，能够在人才吸收稳定和技术创新方面起到有效的作用。

3、市场竞争加剧、对单一地区和大客户依赖度增强的风险。

公司将充分应用网络资源，逐步建立网络营销平台、拓宽销售渠道、缩短供应链条，以减少对单一地区和大客户的依赖。同时，将继续加强研发投入，提升公司创新能力，积极拓展业务范围和新品，持续保持核心竞争优势。

4、原材料价格大幅上涨的风险。

受世界经济、政治因素影响，2014年下半年国际石油价格急剧下滑到历史低位，形成一定的回升或波动空间。公司主要原材料聚乙烯、尼龙、聚氨酯等均为石油产业之密切相关产品，若原油价格持续大幅波动将对公司的主要原材料价格产生影响，进而影响公司的成本控制和盈利能力。公司采购部将密切关注国际石油价格波动趋势，利用石油价格导向和时差结合公司ERP系统协调库存、合理按排采购，把石油波动带来的风险降到最低。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014 年以来，在超细纤维人工革行业步入平稳发展的格局之下，公司围绕“五个提升、五个实现”的指导思想展开工作。以调整产业结构为主线、以增加核心竞争力为依托，努力克服各种不利因素，改良工艺、引进人才、加强合作，成立了“超纤产业技术联盟”，获得专利 2 项及各类荣誉 20 余项，现场管理和环保投入凸显良好的效果。报告期公司实现销售收入 49,074.49 万元，比上年同期增长 12.35%，净利润 2,911.74 万元，同比增长 6.20%。报告期主要工作如下：

(1) 深化内部管理，挖潜增效。

A、工艺流程优化、改进是 2014 年度由公司研发、技术等多部门协同进行的重点工程之一。通过近半年的筛选、评估、论证、试验，共完成工艺优化改进 10 余项，生产效率获得提升，部分产品成本有所降低，产品稳定性持续提高，折纹更加细腻、手感饱满度和生理弹性提高。

B、实现产品结构调整，加大新产品投放力度。前期研发成果“高仿头层皮”、“超软高弹皮鞋革”、“高收缩揉纹超纤革”、“触屏超纤手套革”及鞋内里系列产品已进入市场序列，丰富了产品种类、为公司业绩增长增加了新的成长点。

C、绩效考核制度深入推行，形成了在总规划引导之下，由年度、季度、月度、周考、日考组成的综合性、阶梯化考核激励机制，使考核、追踪在执行中形成程序化，逐渐完善，各级员工责任意识、规范管理进一步加强。

D、通过组织集体活动、增加员工福利待遇等手段丰富员工文化生活，增强参与企业管理的主动性、提高了员工满意度和凝聚力，激发了员工的积极性。

(2) 加大科技投入，增强企业软实力。

A、建设网络信息平台，利用 ERP 系统高效、准确的提供信息支持，加强内、外网络一体化，引导市场向纵深发展。

B、调整了内部管理机构，进一步理顺各部门间的协同、合作，客户满意度获得提升，全年无服务性投诉发生，为公司赢得了良好的口碑和市场形象。

C、通过建立“超纤产业技术联盟”加强了同科研院所、市场应用领域的联络，进一步提高了公司的研发能力，提高了公司的核心竞争力。

D、本期获得专利申请及授权各 2 项，申报山东省技术创新项目立项 7 项，参与行业标准制定 2 项，还获得省、市各级奖励 20 余项。这些荣誉的获得是对过去工作的肯定，也为公司提升了知名度和美誉度。为营销工作提供了硬性的产品性能和软性市场宣传的支持。

E、报告期，公司加大了对安全环保工作的投入支持，安全工作全年无事故，环保标准达到零排放。

(3) 前期工作的不足及今后的努力方向。

A、高层次人才比例仍然较低。

作为传统制造业公司，前期我们主要通过自我培养的方式建立自己的人才储备，因地域等因素影响公司的人才引进工作一直没有革命性突破，下一步将利用规范的人力资源体系引进超纤行业高端技术人才，为公司发展提供更加有力的技术支撑。

B、提高设备利用效率，提高设备运转速度，在保证产品质量的同时，努力调高产品产量，提高公司业绩。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

2014年度，公司实现营业总收入49,074.49万元，较去年同期增加12.35%，销售费用664.28万元，较去年同期增加20.78%，管理费用4,022.35万元，较去年同期增加20.91%，财务费用522.58万元，较去年同期增加22.75%，营业利润为3,190.20万元，较去年同期增加3.20%；利润总额3,286.69万元，较去年同期增加5.44%；归属于母公司所有者的净利润2,911.74万元，较去年同期增加6.20%。

其中，营业收入的增长主要是生产效率的提升和销量的增加。为适应日益激烈的市场竞争，确保公司在技术和市场上的领先地位，公司积极调整产品结构、加快新品投放。国际市场表现尤为突出，产品出口比上年同期增长42.69%。

市场开拓力度的加强和公司规模的扩张相应增加了销售费用、管理费用。而伴随募投项目的完工，资金投放业已基本完成，项目资金存量的降低直接导致了利息收入的减少，使财务费用相对增加。

报告期公司营业利润、利润总额及归属于母公司的净利润均出现了不同程度的增长。增

长的主动力源于产销量的增长及新品的投放。但通过比对，营业利润水平的增长率只有销售额增长率的四分之一稍强，导致营业利润增长水平低于收入增长水平的主要原因是本期费用的增长。因规模扩张、市场开拓及项目投入等原因，本期销售费用、管理费用、财务费用分别较去年同期增长20.78%、20.91%和22.75%，总增加金额达915.4万元。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	490,744,883.81	436,807,691.22	12.35%

驱动收入变化的因素

报告期，公司实现营业总收入49,074.49万元，较上年同期增加12.35%。驱动营业收入增加的因素主要来源于两个方面：

一是募集资金投资项目投产释放出部分产能，这部分产能为公司销售业务的增长奠定了基础，产、销同向增长实现12.35%的增幅。

二是公司营销思路、营销策略改革及综合服务水平的提升，在实现收入增长方面发挥了比较重要的作用。2014年公司深入推行营销整改计划，从人员调整到片区的重新划分再到管理方式的转变，效果比较明显，其中国际市场收入的增长尤为突出。报告期国际市场销售收入一举突破亿元，占总收入的23.43%，与上年同期出口收入相比增加42.69%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
人造革合成制造(万平方米)	销售量	万平方米	1,388.14	1,151.96	20.50%
	生产量	万平方米	1,378.81	1,247.88	10.49%
	库存量	万平方米	222.47	231.8	-4.03%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

超细纤维人工革作为一种时尚面料，下游涵盖了生产、生活的多个领域。为满足下游不同用途和层次的需要，产品序列具有品种繁多、时效性强的特点。因此，订单也呈现数量分散、品类复杂的特征。报告期订单主要集中在家居、体育运动、箱包及劳保用品等方面，其他领域稍有涉猎但比重很小。

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

4) 成本

单位：元

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	
原材料	315,125,952.58	77.84%	281,760,506.19	78.22%	-0.38%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	6,642,849.25	5,499,844.42	20.78%	公司销售人员提成及运费增加所致。
管理费用	40,223,472.43	33,268,297.78	20.91%	公司研发费用、修理费、土地摊销增加所致。
财务费用	5,225,834.30	4,257,451.61	22.75%	公司利息收入减少及汇兑收益增加所致。
所得税	3,749,480.37	3,797,166.68	-1.26%	

6) 研发投入

适用 不适用

“以科研带动创新、以创新引领时尚”，公司一直坚持以科研兴企和产品创新为指导思想，不断增强企业综合竞争力。

2014年，公司研发投入金额1625万元，占营业收入的比例为3.31%。研发投入是自主获取新技术和新产品的必由之路。报告期，公司通过新技术、新产品的开发实现了超纤材料多项性能的改善，而且在尝试新材料、新工艺的运用方面也取得了很好的成效。在实验中，公司根据成本和物性的要求选用不同的原料，来降低原料价格波动的风险。这些举措在增强公司产品的竞争优势方面发挥着重要作用。

较强的技术储备也为公司的未来发展打下了良好的基础。报告期内，在自主知识产权开发方面，公司获专利申请和授权各2项；获山东省技术创新项目立项7项；参与行业标准的制

定2项。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	16,250,010.68	13,776,474.15	12,773,730.67
研发投入占营业收入比例	3.31%	3.15%	3.35%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

7) 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	374,325,891.93	500,958,393.65	-25.28%
经营活动现金流出小计	265,801,261.95	455,655,491.33	-41.67%
经营活动产生的现金流量净额	108,524,629.98	45,302,902.32	139.55%
投资活动现金流入小计	193,630.00	9,407,000.00	-97.94%
投资活动现金流出小计	62,177,536.72	83,681,026.19	-25.70%
投资活动产生的现金流量净额	-61,983,906.72	-74,274,026.19	16.55%
筹资活动现金流入小计	49,790,818.70	84,900,000.00	-41.35%
筹资活动现金流出小计	108,465,619.91	129,499,947.07	-16.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-58,674,801.21	-44,599,947.07	-31.56%
现金及现金等价物净增加额	-11,550,598.72	-74,388,883.31	84.47%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

项目	同比增减	变化原因
经营活动现金流入小计	-25.28%	本期经营活动现金流入中不包含以票据形式结算的货款
经营活动现金流出小计	-41.67%	本期经营活动现金流出中不包含以票据形式结算的货款
经营活动产生的现金流量净额	139.55%	本期应收账款降低所致
投资活动现金流入小计	-97.94%	处置资产减少所致
投资活动现金流出小计	-25.70%	购建固定资产投资减少所致
投资活动产生的现金流量净额	16.55%	购建固定资产投资减少所致
筹资活动现金流入小计	-41.35%	银行借款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-31.56%	银行借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	84.47%	收到货款增加所致

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

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	79,766,986.54
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.25%

向单一客户销售比例超过30%的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	196,873,287.27
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	57.83%

向单一供应商采购比例超过30%的客户资料

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

报告期内，公司继续以首次公开发行股票招股说明书中制定的未来三年发展规划及发展目标为指导，并根据市场变化、公司发展进行适当调整。

1、增加固定资产投资，扩大生产能力。

报告期内公司按计划有序进行固定资产及无形资产投入，进一步理顺了各生产环节，使产品档次和生产能力得到有效提升。

2、加强营销网络建设。

报告期内，公司通过培育新型市场营销理念加大市场营销力度，稳定和扩大国内市场，同时积极开拓国际市场。拓展产品的应用领域、加强售后服务、强化客户关系，不断增强客户稳定性，形成销售、研发和服务三位一体的营销体系。

3、制定行业标准、引领行业方向。

报告期内，公司充分利用自身技术研发优势，主持制定行业标准二项，在实现自身发展的同时，推动了行业整体提升。

截至目前，公司基本完成了前期制定的发展规模和目标。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期，公司通过发展新型业务平台提升销售能力，通过加强内部管理控制费用支出，通过开展由点到面的绩效管理提高办事效率，合理安排和调整现有产能及资源，取得了较好的经济效益，基本完成公司既定战略方针和经营计划。

1、综合管理水平进步明显，整体竞争力显著提高。

绩效管理制度的全方位推行将公司全局管理思路渗透到每个执行点，完成了思想和行为的统一，大大提升了每个具体分工单位的工作执行力，为综合管理水平的增强提供了有力的传导载体。

2、创新效率和成果转化完成年初目标，保持了业内领先的技术、质量水平。

“高仿头层皮”、“超软高弹皮鞋革”、“高收缩揉纹超纤革”、“触屏超纤手套革”及鞋内里系列产品投放市场，丰富了产品种类，巩固了公司的领先地位。

3、市场维护和开拓工作运作良好，销量有所提升。

报告期，公司主导产品超纤革实现1388.14万平米销量，比上年同期增长20.5%。

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) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
人工革行业	436,210,282.38	83,424,128.87
合计	436,210,282.38	83,424,128.87
分产品		

超纤维布	105,483,363.08	13,205,867.86
超纤维面革	139,905,364.41	34,970,838.37
超纤维光面革	178,029,772.28	32,570,139.36
其他	12,791,782.61	2,677,283.28
合计	436,210,282.38	83,424,128.87
分地区		
华东地区	142,976,823.15	23,133,505.68
华南地区	147,212,884.68	22,494,344.43
其他地区	31,040,934.36	1,828,266.63
国外地区	114,979,640.19	35,968,012.13
合计	436,210,282.38	83,424,128.87

2) 占比10%以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
人工革行业	436,210,282.38	352,786,153.51	19.12%	12.22%	11.90%	0.23%
分产品						
超纤维布	105,483,363.08	92,277,495.22	12.52%	10.87%	12.42%	-1.20%
超纤维面革	139,905,364.41	104,934,526.04	25.00%	13.51%	12.23%	0.86%
超纤维光面革	178,029,772.28	145,459,632.92	18.29%	18.04%	16.35%	1.18%
分地区						
华东地区	142,976,823.15	119,843,317.47	16.18%	46.48%	48.66%	-0.60%
华南地区	147,212,884.68	124,718,540.25	15.28%	-19.46%	-19.89%	0.46%
国外区域	114,979,640.19	79,011,628.06	31.28%	42.69%	46.78%	-1.92%

3) 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3年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 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	122,552,230.75	16.99%	98,202,829.47	13.59%	3.40%	
应收账款	36,064,454.59	5.00%	47,745,904.20	6.61%	-1.61%	
存货	92,722,293.02	12.85%	94,165,367.59	13.03%	-0.18%	
固定资产	325,098,790.62	45.07%	309,511,308.87	42.82%	2.25%	
在建工程	210,000.00	0.03%	21,109,510.67	2.92%	-2.89%	

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	47,000,000.00	6.52%	80,000,000.00	11.07%	-4.55%	
长期借款	12,666,666.72	1.76%	26,888,888.92	3.72%	-1.96%	

3) 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

适用 不适用

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

2) 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	22,891.09
报告期投入募集资金总额	4,674.41
已累计投入募集资金总额	21,270.71
募集资金总体使用情况说明	

公司募集资金净额为 22891 万元，其中超募资金 8723 万元。截止 2014 年 12 月 31 日，募投项目累计投入 12618.90 万元，占总投入资金的 98.72%，尚有 163.10 万元为尾款，超募资金暂时补充流动资金和永久补充流动资金 7100 万元，剩余资金存放于超募资金专户。

2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
300 万平方米生态超纤高仿真面料扩大生产规模项目	否	14,168	12,782	974.41	12,618.9	98.72%	2013 年 09 月 30 日	654.27	827.55	否	否
项目节余永久补充流动资金			1,551.81		1,551.81						
承诺投资项目小计	--	14,168	14,333.81	974.41	14,170.71	--	--	654.27	827.55	--	--
超募资金投向											
补充流动资金（如有）	--			3,700	7,100		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			3,700	7,100	--	--			--	--
合计	--	14,168	14,333.81	4,674.41	21,270.71	--	--	654.27	827.55	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	承诺投资项目未达到预计效益的主要原因为：1、行业竞争的加剧使利润水平有所下降，给预计效益的实现带来了不利影响。2、报告期，产品订单批次多、品种杂、工艺更换频繁，不利于规模效应的释放，从而影响了预计效益的发挥。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司上市发行股票取得超募资金 8,723.09 万元。使用情况如下：公司第二届董事会第十四次会议以及公司第二届监事会第七次会议于 2012 年 6 月 29 日审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。2012 年 7 月 20 日公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》公司将 1,700 万元人民币的超募资金永久补充流动资金。公司第二届董事会第十四次会议以及公司第二届监事会第七次会议于 2012 年 6 月 29 日审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。该议案同意公司使用部分闲置超募资金 2,000 万元用于暂时补充日常生产经营所需的流动资金，使用期限自股东会审议通过后借款之日起不超过 6 个月。该资金到期										

	<p>前公司已按时足额归还。公司第二届董事会第二十次会议以及公司第二届监事会第十三次会议于 2012 年 12 月 27 日审议通过了《关于再次使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。该议案同意公司使用部分闲置超募资金 2,000 万元用于暂时补充日常生产经营所需的流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月。该资金到期前公司已按时足额归还。公司第二届董事会第二十四次会议以及公司第二届监事会第十七次会议于 2013 年 7 月 22 日审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。2013 年 8 月 15 日公司 2013 年第一次临时股东大会决议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》公司将 1,700 万元人民币的超募资金永久性补充流动资金。公司第二届董事会第二十四次会议以及公司第二届监事会第十七次会议于 2013 年 7 月 22 日审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。该议案同意公司使用部分闲置超募资金 2,000 万元用于暂时补充日常生产经营所需的流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月。该资金到期前公司已按时足额归还。公司第二届董事会第三十次会议以及公司第二届监事会第二十一次会议于 2014 年 1 月 10 日审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。该议案同意公司使用部分闲置超募资金 2,000 万元用于暂时补充日常生产经营所需的流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月。该资金到期前公司已按时足额归还。公司第三届董事会第二次会议以及公司第三届监事会第二次会议于 2014 年 7 月 9 日审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。该议案同意公司使用部分闲置超募资金 2,000 万元用于暂时补充日常生产经营所需的流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月。该资金到期前公司已按时足额归还。公司第三届董事会第三次会议以及公司第三届监事会第三次会议于 2014 年 8 月 19 日审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。2014 年 9 月 5 日公司 2014 年第三次临时股东大会决议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》公司将 1,700 万元人民币的超募资金永久性补充流动资金。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于 2012 年 6 月 29 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整部分募投项目实施地点的议案》，原“300 万平方米生态超纤高仿真面料扩大生产规模项目”实施地点为昌邑市经济开发区同大工业园(昌国用(2008)第 680 号)占地约 31,112.50 平方米，2011 年山东省政府为支持公司发展，批准公司在上述地块周边新征昌国用(2011)第 108 号和昌国用(2011)第 220 号两地块，由于新增土地同原募投项目实施地点形成整体土地，公司将募投项目“300 万平方米生态超纤高仿真面料扩大生产规模项目”变更为新征地块建设。变更后该项目总投资、建设内容及建筑面积不变。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>公司第二届董事会第十四次会议以及公司第二届监事会第七次会议于 2012 年 6 月 29 日审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。经北京永拓会计师事务所有限责任公司出具京永专字（2012）第 31065 号《关于山东同大海岛新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目情况的鉴证报告》，并经保荐机构发表审核意见和独立董事发表独立意见，公司用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目建设的自筹资金 29,935,409.31 元。</p>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司募集资金投资项目承诺投资总额 141,680,000.00 元，项目累计投入资金 127,826,014.41 元，累计投入比例为 90.2%，节余募集资金 13,853,985.59 元，募集资金节余主要原因如下：（1）原计划建筑工程投资 5,760,000.00 元，根据实际建造合同及竣工决算结果，新建厂房的工程建造成本比计划超支 445,003.37 元；（2）原计划的设备购置及安装费投资为 103,380,000.00 元，因公司严格控制生产设备的采购成本，公司实际 2012 年采购设备时，部分国产设备性能能完全替代进口设备，公司为节约采购成本决定采购国产设备，使得该部分费用比计划节约 14,957,811.76 元；（3）原计划其他费用投入为 6,930,000.00 元，因增加部分设备，使该费用超支 429,860.00 元（4）原计划的基本预备费为 9,290,000.00 元，因部分工程物资市场价格有所下降，使得该部分费用比计划节约 373,777.60 元；（5）原计划铺底流动资金为 16,320,000.00 元，但因采购原材料价格有所上涨，使该部分资金比计划超支 602,740.39 元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司第二届董事会第二十七次会议以及公司第二届监事会第二十次会议于 2013 年 10 月 22 日审议通过了《关于公司募投项目完工并将募投项目节余资金永久补充流动资金的议案》，上述董事会、监事会审议该议案时均获全票通过。该议案同意公司将募投项目节余募集资金（含利息）15,518,101.31 元及募投项目待支付金额未来所产生的利息永久性补充日常生产经营所需的流动资金。截至 2013 年 12 月 31 日，公司已转出 1,000 万元，永久补充日常生产经营所需的流动资金，剩余资金由于企业以定期存单形式存放，为避免不必要损失，该部分剩余资金仍存放于募集资金专用账户，待定期存单到期后再行转出。2014 年 3 月 31 日，剩余 5,518,101.31 元资金已转出。

3. 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
1000 万平方米生态超纤高仿真面料项目	41,500	3,075.18	27,524.19	70.00%	0		
合计	41,500	3,075.18	27,524.19	--	0	--	--

4) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

5) 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。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期无控股参股公司。

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的发展趋势

超细纤维聚氨酯合成革，是在充分剖析天然皮革的微观结构和性能的基础上开发出的、完全可以替代天然皮革的高档人工制革。其核心技术是海岛型超细纤维加工技术。由于海岛型超细纤维与天然皮革所具有的超细胶元纤维极其相似，使其在强度、舒适性、透气透湿性和手感上可与天然皮革相媲美，甚至在耐化学性、抗皱性、耐磨性、可加工适应性以及质量均一性等方面更优于天然皮革，是人工制革的第三代产品，是PVC人造革和普通PU合成革的升级产品。随着生活水平消费品味的提高，人们对人造革合成革产品消费需求必然相应提升，我们认为超纤产品仍有极大的发展空间。

(二) 公司2015年的经营计划和主要工作

从2014年的市场状况来看，超纤产品的消费认知程度正呈现扩大趋势，超纤应用范围也越来越广。一定时期内市场需求总量会以增长为主，整个超纤市场发展前景良好。对此，我们要继续稳定产品品质，优化产品结构，积极拓展产品应用的新领域，寻找新的产品增长点；同时，密切关注市场变化动态，加快市场反应和决策速度。在控制资金风险的前提下，以提高市场控制力和市场占有率为核心，积极把握公司产能快速扩张的优势，2015年实现销售再度提高。2015年公司将重点抓好以下几方面的工作：

(1) 公司将加大销售力度，尽快提高募投项目等新增产能的开工率，为企业经济总量快速增长提供重要保证。

(2) 坚持走差异化销售的道路，将差异化产品和差异化渠道相结合，开发高附加值产品投放市场，在一定的领域和时间段内实现产品或渠道的相对壁垒，提高利润率。

(3) 加大科技研发力度和投入力度，加快新技术新产品开发和产业化，保持企业技术领先优势，为企业实现快速发展、增量发展、优质发展夯实基础。

(4) 大力引进和培养各类人才，为公司快速发展积蓄后劲奠定坚实基础。

三、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

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用 不适用

一、本次会计政策变更的概述

1、变更原因

2014年1月26日起，财政部陆续修订了《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》、以及颁布了《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》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》七项具体会计准则（以下简称“新会计准则”）。根据财政部的要求，新会计准则自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。2014年6月20日，财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在2014年度及以后期间的财务报告中按照准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。根据前述规定，公司于上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

2、变更前采用的会计政策

财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后采用的会计政策

本次变更后，公司将按照财政部自2014年修订和新颁布的《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》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》、《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》及《企业会计准则—基本准则》等具体准则规定的起始日期进行执行，其余未变更部分仍执行中国财政部于2006年2月15日颁布的相关准则及其他有关规定。

4、变更日期

根据规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

5、审批程序

公司于2015年4月7日召开了第三届董事会第六次会议及第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等有关规定，公司本次会计政策变更由董事会审议，无需提交股东大会审议。

二、本次会计政策变更对公司的影响

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》等7项新颁布或修订的企业会计准则，同时在编制财务报表 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 会计政策变更仅对不符合长期股权投资定义的项目归为可供出售金融资产列示和对未计入当期损益与资产或收益相关的政府补助归为递延收益列示，公司 2013 年末及以前直接在资产负债表中以长期股权投资项目和其他非流动资产项目反映。对公司2013 年末和 2012 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。

三、董事会关于会计政策变更的合理性说明公司董事会认为：本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，其决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期公司利润分配政策未发生变化。执行情况：董事会通过的2014年度利润分配预案为每10股派息1.77元（含税），本预案符合公司实际情况，不存在违反《公司法》、《公司章程》的规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。此预案业经公司监事会审议通过，待股东大会通过后按章程规定尽快实施。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.77
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	44,400,000
现金分红总额（元）（含税）	7,858,800.00
可分配利润（元）	182,686,940.59
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2014 年度，公司实现净利润 29,117,419.34 元（母公司实现净利润 29,073,755.32 元），提取法定盈余公积金 2,907,375.53 元，提取比例 10%；期末累计剩余未分配利润为 182,686,940.59 元，期末资本公积金为 282,463,314.26 元。2014 年度利润分配预案为：公司以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 44,400,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.77 元（含税），共分配现金股利 7,858,800.00（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。该利润分配预案于 2015 年 4 月 7 日经第三届董事会第六次会议审议通过，尚需提交股东大会审议通过。	

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012年半年度实施现金红利分配，每10股送2.15元（含税）共计派发954.60万元，公司剩余未分配利润结转下一年度。2012年9月19日公司完成了利润分派。

2、2012 年度利润分配方案：以公司现有总股本4,440万股为基数，以现金方式向全体股东每10 股分派红利人民币1.34元（含税），共计派发现金红利594.96万元，剩余未分配利润

结转至下一年度。本次红利分配占2012年度实现可分配利润的20%以上符合相关法规规定。于2013年7月4日完成了利润分派。

3、2013年度利润分配方案：以公司现有总股本4,440万股为基数，以现金方式向全体股东每10股分派红利人民币1.11元（含税），共计派发现金红利492.84万元，剩余未分配利润结转至下一年度。本次红利分配占2013年度实现可分配利润的20%以上符合相关法规规定。于2014年6月6日完成了利润分派。

4、2014年度利润分配预案为：公司以2014年12月31日公司总股本44,400,000股为基数，按每10股派发现金红利1.77元（含税），共分配现金股利7,858,800.00元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。该利润分配预案于2015年4月7日经第三届董事会第六次会议审议通过，尚需提交股东大会审议通过。

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014年	7,858,800.00	29,117,419.34	26.99%
2013年	4,928,400.00	27,417,061.39	17.98%
2012年	5,949,600.00	30,044,384.27	19.80%

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

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

2012年6月7日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《山东同大海岛新材料股份有限公司内幕信息知情人登记管理办法》，《内幕信息知情人登记管理办法》正式生效。此后公司严格根据制度进行了内幕信息知情人登记。经自查，在报告期内未发现内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况，也未发生内幕信息知情人因内幕交易而被监管部门查处和整改的情况。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

适用 不适用

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、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

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

八、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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					

资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	山东同大集团有限公司、孙俊成、王乐智、范德强、于洪亮、郑永贵、徐延明	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理首次公开发行股票前其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2012年05月23日	2015年5月23日到期。	在报告期内已严格履行以上承诺。
	孙俊成、王乐智、徐延明、郑永贵、于洪亮、范德强	在各自任职期内每年转让的股份不超过其直接和间接持有发行人股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其直接和间接持有的发行人股份；离职六个月后的十二个月内转让其直接或间接持有的发行人股份不超过该部分股份总数的 50%；在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职	2012年05月23日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。

		的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的发行人股份。			
	孙俊成	本人目前未在与股份公司有相同或相似业务的公司任职，亦未投资于与股份公司有相同或相似业务的公司；本人承诺在未来的时间里，本人不在与股份公司有相同或相似业务的公司任职，亦不投资于与股份公司有相同或相似业务的公司；如果出现本人及附属企业、控股公司与股份公司同业竞争情况，则所得利益全部收归股份公司所有。	2012年05月02日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。
	山东同大集团有限公司、山东同大新能源有限公司、山东同大纺织印染有限公司、山东同大镍网有限公司、山东同大机械有限公司、昌邑同大建设开发有限公司	我公司目前不存在与股份公司相同或相似的业务；我公司承诺在以后的生产经营中不从事与股份公司相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争；我公司承诺不再新设立与股份公司有相同或相似业	2012年05月02日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。

		务范围的附属企业、控股公司；我公司承诺如果出现我公司及附属企业、控股公司与股份公司同业竞争情况，则所得利益全部收归股份公司所有。			
	山东同大集团有限公司、孙俊成	若经有关主管部门认定发行人需为员工补缴历史上未缴纳的社会保险费、住房公积金，或因未缴纳上述费用受到处罚或被任何利益相关方以任何方式提出权利要求时，其将无条件全额承担发行人应补缴的全部社会保险、住房公积金款项及处罚款项，并全额承担利益相关方提出的赔偿、补偿款项，以及由上述事项产生的应由发行人负担的其他所有相关费用。	2012年05月02日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。
	山东同大海岛新材料股份有限公司	经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，公司首次向社会公众公开发行股票前的滚存利润，由发行完成后的公	2011年01月22日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。

		司新老股东共享。			
	山东同大海岛新材料股份有限公司	公司 2011 年第二次临时股东大会通过了修订章程(草案)之利润分配条款,有关利润分配的主要规定如下:如无重大投资计划或重大现金支出事项发生,公司应当采取现金方式分配股利,以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。公司在实施上述现金分配股利的同时,可以派发股票股利。	2011 年 12 月 23 日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。
	山东同大海岛新材料股份有限公司	本公司承诺公司最近 12 个月内未进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资,且公司承诺将超募资金用于公司主营业务,不用于开展证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资以及为他人提供财务资助等。公司承诺补充流动资金后 12	2014 年 08 月 19 日	2015 年 8 月 19 日到期。	在报告期内已严格履行以上承诺。

		个月内不进行证券投资等高风险投资。			
	山东同大海岛新材料股份有限公司	本公司承诺公司最近 12 个月内未进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资,且公司承诺将超募资金用于公司主营业务,不用于开展证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资以及为他人提供财务资助等。公司承诺补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资等高风险投资。	2014 年 07 月 09 日	2015 年 7 月 9 日到期。	在报告期内已严格履行以上承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	范德强	离职后六个月内,不转让其直接和间接持有的发行人股份;离职六个月后的十二个月内转让其直接或间接持有的发行人股份不超过该部分股份总数的 50%。	2015 年 03 月 12 日	2016 年 9 月 12 日到期。	在报告期内已严格履行以上承诺。
承诺是否及时履行	是				

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

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	李景伟、许茂芝

是否改聘会计师事务所

 是 否**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况** 适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

 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**十一、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**十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况** 适用 不适用**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**十五、控股子公司重要事项** 适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	26,376,922	59.41%						26,376,922	59.41%
3、其他内资持股	26,376,922	59.41%						26,376,922	59.41%
其中：境内法人持股	19,453,846	43.81%						19,453,846	43.81%
境内自然人持股	6,923,076	15.59%						6,923,076	15.59%
二、无限售条件股份	18,023,078	40.59%						18,023,078	40.59%
1、人民币普通股	18,023,078	40.59%						18,023,078	40.59%
三、股份总数	44,400,000	100.00%				0	0	44,400,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

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

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

报告期末股东总数		3,967		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		3,794		
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东同大集团有限公司	境内非国有法人	43.81%	19,453,846	0	19,453,846	0	质押	5,000,000
范德强	境内自然人	5.20%	2,307,692	0	2,307,692	0		
于洪亮	境内自然人	5.20%	2,307,692	0	2,307,692	0	质押	1,000,000
王乐智	境内自然人	5.20%	2,307,692	0	2,307,692	0		
汤国庆	境内自然人	1.64%	730,009			730,009		
广东粤财信托有限公司一穗富 1 号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	1.40%	619,550			619,550		
广东粤财信托有限公司一穗富 3 号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	1.13%	500,000			500,000		
周岭松	境内自然人	1.11%	494,395			494,395	质押	300,000
仲强	境内自然人	1.01%	450,000			450,000		
云南国际信托有限公司一睿金一汇赢通 49	境内非国有法人	0.99%	438,857			438,857		

号单一资金信 托								
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	上述股东中山东同大集团有限公司为公司控股股东、孙俊成为山东同大集团有限公司控股股东，为公司实际控制人，王乐智、范德强、于洪亮为山东同大集团有限公司小股东及董事。公司无法确定前十名无限售流通股股东是否存在关联关系，公司仅能证明前十大股东中山东同大集团有限公司、王乐智、范德强、于洪亮与其他各股东均不存在关联关系。							
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					
汤国庆	730,009	人民币普通股	730,009					
广东粤财信托有限公司－穗富 1 号证券投资集合资金信托计划	619,550	人民币普通股	619,550					
广东粤财信托有限公司－穗富 3 号证券投资集合资金信托计划	500,000	人民币普通股	500,000					
周岭松	494,395	人民币普通股	494,395					
仲强	450,000	人民币普通股	450,000					
云南国际信托有限公司－睿金－汇赢通 49 号单一资金信托	438,857	人民币普通股	438,857					
肖传武	400,000	人民币普通股	400,000					
中融国际信托有限公司-中融信托-穗富 8 号证券投资集合资金信托计划	367,280	人民币普通股	367,280					
蒋永江	292,300	人民币普通股	292,300					
白继红	278,586	人民币普通股	278,586					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司无法确定前十名无限售流通股股东是否存在关联关系，公司仅能证明前十大股东中山东同大集团有限公司、王乐智、范德强、于洪亮与其他各股东均不存在关联关系。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东汤国庆通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 730,009 股，公司股东仲强通过德邦证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 450,000 股，公司股东蒋永江通过德邦证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 292,300 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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
山东同大集团有限公司	孙俊成	2001年12月04日	73371598-6	3000万元	投资管理等
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

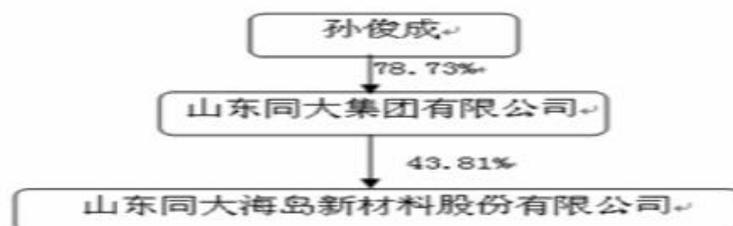
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙俊成	中国	否
最近5年内的职业及职务	1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学文化程度，工学学士学位，南开大学 EMBA，工程技术应用研究员，中国纺织机械器材工业协会常务理事。2001年至今任山东同大集团有限公司董事长、总经理，目前还担任山东同大镍网有限公司执行董事、山东同大机械有限公司执行董事、山东同大新能源有限公司执行董事、山东同大纺织印染有限公司执行董事、昌邑同大建设开发有限公司执行董事、山东同大控股有限公司执行董事、山东同大海岛新材料股份有限公司第三届董事会董事长。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
山东同大集团有限公司	19,453,846	2015 年 05 月 23 日	19,453,846	首发三年内限售承诺
王乐智	2,307,692	2015 年 05 月 23 日	576,923	首发三年内限售承诺、 高管承诺
于洪亮	2,307,692	2015 年 05 月 23 日	576,923	首发三年内限售承诺、 高管承诺
范德强	2,307,692	2015 年 09 月 12 日	1,153,846	离职限售承诺
		2016 年 09 月 12 日	1,153,846	

第七节 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

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
孙俊成	董事长	男	55	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王乐智	副董事长、总经理	男	56	现任	2,307,692	0	0	2,307,692	0	0	0	0	
于洪亮	董事会秘书、财务总监	男	53	现任	2,307,692	0	0	2,307,692	0	0	0	0	
范德强	董事	男	53	现任	2,307,692	0	0	2,307,692	0	0	0	0	
郑永贵	董事	男	53	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
徐延明	董事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
田景岩	独立董事	男	54	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
徐江红	独立董事	女	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
刘秀丽	独立董事	男	42	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
郝晓明	独立董事	男	43	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
廖正品	独立董事	男	75	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	

张进进	监事会主席	男	33	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
孙占峰	监事	男	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
张丰杰	监事	男	38	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	6,923,076	0	0	6,923,076	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、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

（一）董事会成员及公司高级管理人员

孙俊成：1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学文化程度，工学学士学位，南开大学 EMBA，工程技术应用研究员，中国纺织机械器材工业协会常务理事。2001年至今任山东同大集团有限公司董事长、总经理，目前还担任山东同大镍网有限公司执行董事、山东同大机械有限公司执行董事、山东同大新能源有限公司执行董事、山东同大纺织印染有限公司执行董事、昌邑同大建设开发有限公司执行董事、山东同大控股有限公司执行董事、山东同大海岛新材料股份有限公司董事长。

王乐智：1959年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学文化程度，工学学士学位，工程技术应用研究员，中国非织造布和产业用纺织品行业协会副理事长、中国塑料加工工业协会人造革合成革专业委员会副会长。2008年至2011年任山东同大镍网有限公司董事；现任山东同大集团有限公司副董事长、山东同大海岛新材料股份有限公司副董事长、总经理。

范德强：1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学文化程度，会计师。2008年至2011年任山东同大镍网有限公司董事；现任山东同大集团有限公司董事、山东同大纺织印染有限公司总经理、山东同大新能源有限公司监事、山东同大海岛新材料股份有限公司董事（范德强先生于2015年3月12日因个人原因辞去山东同大海岛新材料股份有限公司董事职务）。

徐延明：1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学文化程度，高级政工师。2008年至2011年任山东同大镍网有限公司董事。现任山东同大集团有限公司董事、山东同大机械有限公司总经理、昌邑同大建设开发有限公司监事、山东同大海岛新材料有限公司董事会董事。

郑永贵：1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专文化程度，工程师。2008年至2011年任山东同大镍网有限公司董事；现任山东同大集团有限公司董事、山东同大海岛新材料股份有限公司董事会董事、副总经理。

于洪亮：1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学文化程度，会计师。2008年至2011年任山东同大镍网有限公司董事；现任山东同大集团有限公司董事、山东同大海岛新材料股份有限公司董事、董事会秘书、财务总监。

田景岩：男，1960年5月出生，中国国籍，中专学历、助理工程师。1981年9月至2004年9月任北京市塑料三厂技术员、技术科科长、厂长办公室主任；2004年9月至今任中国塑料加工工业协会人造革合成革专业委员会常务副秘书长，2010年1月至今任上海华峰超纤材料股份有限公司独立董事,2014年6月至今任本公司独立董事。

徐江红：女，1968 年出生，中国国籍，复旦大学国际经济法、中文双学士，新闻学辅修毕业。1997年7月至2000 年3月任昌邑市教委教师；2000年4月至2003年4月任山东正洋律师事务所律师；2003年5月至2004年12月为山东德衡律师事务所律师；2005年1月至2008年11月为山东海之源律师事务所合伙人；2009年2月至2010年12月为北京市大成律师事务所合伙人；2011年1月至今为北京大成(青岛)律师事务所合伙人。现任山东同大海岛新材料股份有限公司独立董事。

刘秀丽：女，1973年6月出生，中国国籍，大学本科，硕士在读，中国注册会计师，潍坊市第十二届政协委员。2007年12月至2013年8月，潍坊森达美港有限公司，先后担任副总经理、常务副总经理、总经理以及企业服务总监；2013年9月至2014年3月担任森达美能源与公用事业部中国区采购总监；2014年4月起担任潍坊港务有限公司总经理。现任公司独立董事。

（二）监事会成员

张进进：1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。历任车间班长、车间主任；现任公司生产管理部部长、监事会主席。

孙占峰，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年9月以来历任公司车间班长、主任助理；现任公司监事。

张丰杰，1976年出生，毕业于沈阳工业学院，工程师，中国国籍，无永久境外居留权。2004年起至今历任公司车间主任、技术部副部长，现任公司研发部长、监事。

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
孙俊成	山东同大集团有限公司	董事长	2001年12月04日		是
王乐智	山东同大集团有限公司	董事	2001年12月04日		否
于洪亮	山东同大集团有限公司	董事	2001年12月04日		否
范德强	山东同大集团有限公司	董事	2001年12月04日		是
郑永贵	山东同大集团有限公司	董事	2001年12月04日		否
徐延明	山东同大集团有限公司	董事	2001年12月04日		是
在股东单位任职情况的说明	公司高级管理人员王乐智、郑永贵、于洪亮未在股东单位担任除董事外的其他职务，监事会成员未在股东单位任职。				

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
孙俊成	山东同大镍网有限公司	执行董事	2008年06月19日		否
孙俊成	山东同大机械有限公司	执行董事	2008年06月19日		否
孙俊成	山东同大纺织印染有限公司	执行董事	2006年11月10日		否
孙俊成	山东同大新能源有限公司	执行董事	2008年07月03日		否
孙俊成	昌邑同大建设开发有限公司	执行董事	2011年09月21日		否
孙俊成	山东同大控股有限公司	执行董事	2012年09月17日		否
范德强	山东同大纺织印染有限公司	总经理	2006年11月17日		否
范德强	山东同大新能源有限公司	监事	2006年07月10日		否
徐延明	山东同大机械有限公司	总经理	2002年03月19日		否

徐延明	昌邑同大建设开发有限公司	监事	2011年09月21日		否
郝晓明	山东齐鲁税务师事务所有限公司	董事长	1999年12月06日		是
徐江红	北京大成（青岛）律师事务所	律师	2011年01月01日		是
刘秀丽	潍坊港务有限公司	总经理	2014年04月01日		是
田景岩	中国塑料加工工业协会人造革合成革专业委员会	常务副秘书长	2004年09月01日		是
田景岩	上海华峰超纤材料股份有限公司	独立董事	2010年01月01日		是

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	董事、监事的薪酬由股东大会审议批准，高级管理人员的薪酬由公司董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事的报酬是按照2014年4月16日召开的2013年年度股东大会审议批准的薪酬额度予以支付；公司高级管理人员的薪酬根据公司制订的岗位工资分配制度并结合公司经营指标完成情况及分管部门绩效完成情况进行月度和年度考核结果来确定。报告期薪酬与考核委员会，对公司2014年度董事、监事、高级管理人员的薪酬进行了审核，认为：公司董事、监事、高级管理人员2014年度薪酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，相应的报酬符合公司的经营业绩和个人绩效考核标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司应付董事、监事和高级管理人员报酬已全额支付。

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
孙俊成	董事长	男	55	现任	0	10.28	10.28
王乐智	副董事长、总经理	男	56	现任	62.84	0	62.84
于洪亮	董事、董事会秘书、财务总监	男	53	现任	37.7	0	37.7
范德强	董事	男	53	现任	0	8.26	8.26
郑永贵	董事	男	53	现任	28.3	0	28.3
徐延明	董事	男	52	现任	0	8.25	8.25

田景岩	独立董事	男	52	现任	1.5	0	1.5
徐江红	独立董事	女	46	现任	3	0	3
刘秀丽	独立董事	女	42	现任	1.5	0	1.5
张进进	监事会主席	男	32	现任	9.3	0	9.3
孙占峰	监事	男	42	现任	4.6	0	4.6
张丰杰	监事	男	37	现任	11.35	0	11.35
廖正品	独立董事	男	75	离任	1.5		1.5
郝晓明	独立董事	男	43	离任	1.5		1.5
合计	--	--	--	--	163.09	26.79	189.88

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
廖正品	独立董事	任期满离任	2014年06月26日	换届
郝晓明	独立董事	任期满离任	2014年06月26日	换届
田景岩	独立董事	被选举	2014年06月26日	换届
刘秀丽	独立董事	被选举	2014年06月26日	换届

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）

无

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，本公司总人数为【713】人，员工专业构成、教育程度及年龄分布情况如下：

1、专业构成

类别	职工人数	占总人数比例
管理人员	67	9.4%
财务人员	8	1.1%
技术人员	112	15.7%
销售人员	27	3.8%
生产人员	499	70%
总计	713	100%

2、学历结构

类别	职工人数	占总人数比例
研究生及以上	5	0.7%
本科	48	6.7%
专科	197	27.6%
专科以下	463	65%
总计	713	100%

3、年龄结构

类别	职工人数	占总人数比例
25岁以下	245	34.4%
26—35岁	203	28.5%
36-46岁	150	21%
46-55岁	87	12.2%
55岁以上	28	3.9%
总计	713	100%

第八节 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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它相关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一）独立性

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与公司股东相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

1、公司的人员独立。公司的董事、监事均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，履行了合法程序；本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、核心技术人员等专职在本公司工作，并在公司领取薪酬。本公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

2、公司的资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与其他关联方资产相互独立，其资产具有完整性。

3、公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行帐号，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4、公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会等法人治理结构。并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

5、公司业务独立。公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；独立地对外签署合同，独立采购、生产并销售其生产的产品；具有面

向市场的自主经营能力；公司控股股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

（二）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内公司共召开了四次股东大会，会议均由董事会召集召开。

（三）董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由九名成员组成，其中独立董事三名，人员符合有关法律、法规、公司章程等的要求，董事会成员包含业内专家和其它专业人士，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本年共召开董事会会议十次。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。

（四）监事和监事会

公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权。公司监事会由三名成员组成，其中职工代表监事一名，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员的监督。报告期内，公司共召开监事会会议九次，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

（五）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《证券时报》、《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》作为公司信息披露的报纸。真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

（六）年报信息披露重大差错责任追究制度

公司严格按照有关法律法规和公司《山东同大海岛新材料股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的规定加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的

质量和透明度,增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性。报告期内公司未发生重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

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

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	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 16 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 01 月 27 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 06 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 26 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 09 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 05 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第三十次会议	2014 年 01 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 01 月 10 日
第二届董事会第三十一次会议	2014 年 01 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 01 月 23 日
第二届董事会第三十二次会议	2014 年 03 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 03 月 12 日
第二届董事会第三十三次会议	2014 年 03 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 03 月 25 日
第二届董事会第三十四次会议	2014 年 04 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 04 月 22 日
第二届董事会第三十五次会议	2014 年 06 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 06 月 05 日
第三届董事会第一次会议	2014 年 06 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 06 月 26 日
第三届董事会第二次会议	2014 年 07 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 07 月 09 日
第三届董事会第三次会议	2014 年 08 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 08 月 19 日
第三届董事会第四次会议	2014 年 10 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 10 月 24 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照有关法律、法规和《山东同大海岛新材料股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的规定加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度,增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性。报告期内公司未发生重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 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 04 月 07 日
审计机构名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	京永审字（2015）第 11010 号
注册会计师姓名	李景伟、许茂芝

审计报告正文

山东同大海岛新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东同大海岛新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）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、2014年度合并及母公司现金流量表、2014年度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贵公司管理层的责任，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，贵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，公允反映了贵公司2014年12月31日合并及母公司财务状况以及2014年度合并及母公司的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：山东同大海岛新材料股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	122,552,230.75	98,202,829.47
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	31,280,442.36	48,229,977.16
应收账款	36,064,454.59	47,745,904.20
预付款项	18,720,853.90	12,635,563.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	43,594.52	560,930.14
应收股利		
其他应收款	242,935.72	389,043.29
买入返售金融资产		
存货	92,722,293.02	94,165,367.59
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		
流动资产合计	301,626,804.86	301,929,615.30
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,900,000.00	
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	325,098,790.62	309,511,308.87
在建工程	210,000.00	21,109,510.67
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	84,404,870.86	86,441,292.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,978,614.87	1,986,479.00
递延所得税资产	2,126,439.39	1,828,327.68
其他非流动资产	1,976,609.62	
非流动资产合计	419,695,325.36	420,876,918.68
资产总计	721,322,130.22	722,806,533.98
流动负债：		
短期借款	47,000,000.00	80,000,000.00
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		
应付票据	29,000,000.00	
应付账款	34,583,781.22	58,308,955.17
预收款项	19,892,378.93	14,401,636.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,366,997.66	4,972,317.31
应交税费	1,544,549.53	-6,146,049.45
应付利息		
应付股利		

其他应付款	270,119.42	247,298.36
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	14,222,222.24	14,222,222.24
其他流动负债		
流动负债合计	152,880,049.00	166,006,380.18
非流动负债：		
长期借款	12,666,666.72	26,888,888.92
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	22,639,313.92	16,106,135.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,305,980.64	42,995,024.27
负债合计	188,186,029.64	209,001,404.45
所有者权益：		
股本	44,400,000.00	44,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	282,463,314.26	282,463,314.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,585,845.73	20,678,470.20
一般风险准备		

未分配利润	182,686,940.59	161,405,296.78
归属于母公司所有者权益合计	533,136,100.58	508,947,081.24
少数股东权益		4,858,048.29
所有者权益合计	533,136,100.58	513,805,129.53
负债和所有者权益总计	721,322,130.22	722,806,533.98

法定代表人：孙俊成

主管会计工作负责人：于洪亮

会计机构负责人：姜海强

2、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	122,552,230.75	92,673,376.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	31,280,442.36	48,229,977.16
应收账款	36,064,454.59	47,745,904.20
预付款项	18,720,853.90	9,823,517.45
应收利息	43,594.52	560,930.14
应收股利		
其他应收款	242,935.72	388,983.29
存货	92,722,293.02	94,165,367.59
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		
流动资产合计	301,626,804.86	293,588,056.03
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,900,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		5,100,000.00
投资性房地产		
固定资产	325,098,790.62	309,503,072.87
在建工程	210,000.00	19,516,510.67

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	84,404,870.86	86,441,292.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,978,614.87	1,948,860.00
递延所得税资产	2,126,439.39	1,828,327.68
其他非流动资产	1,976,609.62	
非流动资产合计	419,695,325.36	424,338,063.68
资产总计	721,322,130.22	717,926,119.71
流动负债：		
短期借款	47,000,000.00	80,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	29,000,000.00	
应付账款	34,583,781.22	58,308,955.17
预收款项	19,892,378.93	14,401,636.55
应付职工薪酬	6,366,997.66	4,906,317.31
应交税费	1,544,549.53	-6,146,079.45
应付利息		
应付股利		
其他应付款	270,119.42	247,298.36
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	14,222,222.24	14,222,222.24
其他流动负债		
流动负债合计	152,880,049.00	165,940,350.18
非流动负债：		
长期借款	12,666,666.72	26,888,888.92
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	22,639,313.92	16,106,135.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,305,980.64	42,995,024.27
负债合计	188,186,029.64	208,935,374.45
所有者权益：		
股本	44,400,000.00	44,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	282,463,314.26	282,463,314.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,585,845.73	20,678,470.20
未分配利润	182,686,940.59	161,448,960.80
所有者权益合计	533,136,100.58	508,990,745.26
负债和所有者权益总计	721,322,130.22	717,926,119.71

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	490,744,883.81	436,807,691.22
其中：营业收入	490,744,883.81	436,807,691.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	458,886,559.44	405,894,069.48
其中：营业成本	404,838,068.58	360,228,940.94
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	971,332.59	1,180,114.38
销售费用	6,642,849.25	5,499,844.42
管理费用	40,223,472.43	33,268,297.78
财务费用	5,225,834.30	4,257,451.61
资产减值损失	985,002.29	1,459,420.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	43,664.02	
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）	31,901,988.39	30,913,621.74
加：营业外收入	2,340,003.03	681,342.42
其中：非流动资产处置利得	28,518.37	
减：营业外支出	1,375,091.71	422,687.80
其中：非流动资产处置损失	1,361,413.90	417,687.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,866,899.71	31,172,276.36
减：所得税费用	3,749,480.37	3,797,166.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,117,419.34	27,375,109.68
归属于母公司所有者的净利润	29,117,419.34	27,417,061.39
少数股东损益		-41,951.71
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	29,117,419.34	27,375,109.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,117,419.34	27,417,061.39
归属于少数股东的综合收益总额		-41,951.71
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.6558	0.6175
(二)稀释每股收益	0.6558	0.6175

法定代表人：孙俊成

主管会计工作负责人：于洪亮

会计机构负责人：姜海强

4、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	490,744,883.81	436,807,691.22
减：营业成本	404,838,068.58	360,228,940.94
营业税金及附加	971,332.59	1,180,114.38
销售费用	6,642,849.25	5,499,844.42
管理费用	40,223,472.43	33,178,227.43
财务费用	5,225,834.30	4,261,906.23

资产减值损失	985,002.29	1,459,420.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,858,324.37	30,999,237.47
加：营业外收入	2,340,003.03	681,342.42
其中：非流动资产处置利得	28,518.37	
减：营业外支出	1,375,091.71	422,687.80
其中：非流动资产处置损失	1,361,413.90	417,687.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,823,235.69	31,257,892.09
减：所得税费用	3,749,480.37	3,797,166.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,073,755.32	27,460,725.41
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	29,073,755.32	27,460,725.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6548	0.6175
（二）稀释每股收益	0.6548	0.6175

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	352,740,249.29	470,037,772.25
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	11,052,931.29	8,537,133.61
收到其他与经营活动有关的现金	10,532,711.35	22,383,487.79
经营活动现金流入小计	374,325,891.93	500,958,393.65
购买商品、接受劳务支付的现金	172,193,360.73	386,189,708.28
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	39,565,421.72	34,671,251.52

支付的各项税费	11,825,540.71	13,643,973.06
支付其他与经营活动有关的现金	42,216,938.79	21,150,558.47
经营活动现金流出小计	265,801,261.95	455,655,491.33
经营活动产生的现金流量净额	108,524,629.98	45,302,902.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	193,630.00	9,407,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	193,630.00	9,407,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,848,083.45	83,681,026.19
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	20,329,453.27	
投资活动现金流出小计	62,177,536.72	83,681,026.19
投资活动产生的现金流量净额	-61,983,906.72	-74,274,026.19
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	49,790,818.70	80,000,000.00
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	49,790,818.70	84,900,000.00
偿还债务支付的现金	97,013,040.90	113,722,222.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,452,579.01	15,777,724.87
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	108,465,619.91	129,499,947.07
筹资活动产生的现金流量净额	-58,674,801.21	-44,599,947.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	583,479.23	-817,812.37
五、现金及现金等价物净增加额	-11,550,598.72	-74,388,883.31
加：期初现金及现金等价物余额	98,202,829.47	172,591,712.78
六、期末现金及现金等价物余额	86,652,230.75	98,202,829.47

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	352,740,249.29	470,037,772.25
收到的税费返还	11,052,931.29	8,537,133.61
收到其他与经营活动有关的现金	10,532,711.35	22,377,721.27
经营活动现金流入小计	374,325,891.93	500,952,627.13
购买商品、接受劳务支付的现金	172,193,360.73	386,189,708.28
支付给职工以及为职工支付的现金	39,565,421.72	34,617,251.52
支付的各项税费	11,825,540.71	13,643,973.06
支付其他与经营活动有关的现金	42,216,938.79	21,102,527.22
经营活动现金流出小计	265,801,261.95	455,553,460.08
经营活动产生的现金流量净额	108,524,629.98	45,399,167.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	193,630.00	9,407,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,393,630.00	9,407,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,848,083.45	79,306,744.19
投资支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	18,000,000.00	
投资活动现金流出小计	59,848,083.45	84,406,744.19
投资活动产生的现金流量净额	-56,454,453.45	-74,999,744.19
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	49,790,818.70	80,000,000.00
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	49,790,818.70	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	97,013,040.90	113,722,222.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,452,579.01	15,777,724.87
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	108,465,619.91	129,499,947.07
筹资活动产生的现金流量净额	-58,674,801.21	-49,499,947.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	583,479.23	-817,812.37
五、现金及现金等价物净增加额	-6,021,145.45	-79,918,336.58
加：期初现金及现金等价物余额	92,673,376.20	172,591,712.78
六、期末现金及现金等价物余额	86,652,230.75	92,673,376.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	44,400,000.00				282,463,314.26				20,678,470.20		161,405,296.78	4,858,048.29	513,805,129.53
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	44,400,000.00				282,463,314.26			20,678,470.20	161,405,296.78	4,858,048.29	513,805,129.53	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								2,907,375.53	21,281,643.81	-4,858,048.29	19,330,971.05	
(一)综合收益总额									29,117,419.34	41,951.71	29,159,371.05	
(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										-4,900,000.00	-4,900,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								2,907,375.53	-7,835,775.53		-4,928,400.00	
1. 提取盈余公积								2,907,375.53	-2,907,375.53			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-4,928,400.00	-4,928,400.00	
4. 其他												
(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	44,400,000.00				282,463,314.26				23,585,845.73		182,686,940.59		533,136,100.58

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	44,400,000.00				282,463,314.26				17,932,397.66		142,683,907.93		487,479,619.85	
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	44,400,000.00				282,463,314.26				17,932,397.66		142,683,907.93		487,479,619.85	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,746,072.54		18,721,388.85	4,858,048.29	26,325,509.68	
（一）综合收益总额											27,417,061.39	-41,951.71	27,375,109.68	
（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												4,900,000.00	4,900,000.00	

普通股												00.00	00.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								2,746,072.54		-8,695,672.54			-5,949,600.00
1. 提取盈余公积								2,746,072.54		-2,746,072.54			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,949,600.00			-5,949,600.00
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	44,400,000.00				282,463,314.26			20,678,470.20		161,405,296.78	4,858,048.29		513,805,129.53

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	44,400,000.00				282,463,314.26				20,678,470.20	161,448,960.80	508,990,745.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	44,400,000.00				282,463,314.26				20,678,470.20	161,448,960.80	508,990,745.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,907,375.53	21,237,979.79	24,145,355.32
（一）综合收益总额										29,073,755.32	29,073,755.32
（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									2,907,375.53	-7,835,775.53	-4,928,400.00
1. 提取盈余公积									2,907,375.53	-2,907,375.53	
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,928,400.00	-4,928,400.00
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	44,400,000.00				282,463,314.26				23,585,845.73	182,686,940.59	533,136,100.58

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	44,400,000.00				282,463,314.26				17,932,397.66	142,683,907.93	487,479,619.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	44,400,000.00				282,463,314.26				17,932,397.66	142,683,907.93	487,479,619.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,746,072.54	18,765,052.87	21,511,125.41	
（一）综合收益总额									27,460,725.41	27,460,725.41	
（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								2,746,072.54	-8,695,672.54	-5,949,600.00	
1. 提取盈余公积								2,746,072.54	-2,746,072.54		
2. 对所有者（或股东）的分配									-5,949,600.00	-5,949,600.00	
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	44,400,000.00				282,463,314.26			20,678,470.20	161,448,960.80	508,990,745.26	

三、公司基本情况

1、公司实收资本基本情况：

山东同大海岛新材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)由山东同大海岛新材料有限公司整体变更而来，山东同大海岛新材料有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系根据中华人民共和国法律，由山东同大纺织机械有限公司、王乐智、范德强共同出资设立。公司于2002年3月19日在昌邑市工商行政管理局登记注册，领取3707862800233号企业法人营业执照。本公司设立时名称为“昌邑同大海岛新材料有限公司”，注册资本150万元，其中山东同大纺织机械有限公司（2005年12月更名为山东同大集团有限公司，下同）出资120万元，占注册资本的80%，王乐智、范德强各出资15万元，各占注册资本的10%。潍坊广安信有限责任会计师事务所为此出具了潍广会师验字（2002）第13号《验资报告书》。

2002年11月2日，公司召开股东会，决定吸收新股东于洪亮出资50万元，并由范德强、王乐智各增加

出资50万元，注册资本变更为300万元。潍坊广安信有限责任会计师事务所为此出具了潍广会师验字(2002)第188号《验资报告书》。2002年11月20日领取昌邑市工商行政管理局颁发的3707862800233号企业法人营业执照。本次增资完成后各股东的出资情况为山东同大纺织机械有限公司出资120万元，占注册资本的40%；王乐智、范德强各出资65万元，各占注册资本的21.67%；于洪亮出资50万元，占注册资本的16.66%。2004年11月，公司名称由昌邑同大海岛新材料有限公司变更为山东同大海岛新材料有限公司，2004年11月29日领取昌邑市工商行政管理局颁发的3707862800233号企业法人营业执照。

2005年1月18日，公司召开股东会，决定三名自然人股东以货币资金增加出资700万元，注册资本增加到1000万元。潍坊广安信有限责任会计师事务所为此出具了潍广会师验字(2005)第3005号《验资报告书》。本次增资完成后各股东的出资情况为山东同大纺织机械有限公司出资120万元，占注册资本的12%；王乐智出资365万元，占注册资本的36.5%；范德强出资265万元，占注册资本的26.5%；于洪亮出资250万元，占注册资本的25%。于2005年1月21日办理完毕工商变更登记手续。2005年2月22日，公司召开股东会，决定王乐智将其持有的公司股份265万元、范德强将其持有的公司股份165万元、于洪亮将其持有的公司股份150万元全部转让与山东同大纺织机械有限公司。股权转让后公司各股东的出资情况为山东同大纺织机械有限公司出资700万元，占注册资本的比例为70%；王乐智、范德强、于洪亮各出资100万元，各占注册资本的比例为10%。上述股权变更手续于2005年2月28日办理工商登记变更。

2008年5月20日，公司召开股东会，一致同意增加北京中稷汉邦投资有限公司（已于2008年8月15日更名为北京实地创业投资有限公司）、青岛海可瑞投资咨询有限公司为公司股东，由北京中稷汉邦投资有限公司出资232.26万元、青岛海可瑞投资咨询有限公司出资67.74万元增加公司注册资本300万元，注册资本由1000万元增加到1300万元。北京永拓会计师事务所有限责任公司为此出具了京永鲁验字(2008)第21006号《验资报告书》。增资完成后各股东的出资情况为山东同大集团有限公司出资700万元，占注册资本的比例为53.85%；北京中稷汉邦投资有限公司出资232.26万元，占注册资本的比例为17.87%；王乐智、范德强、于洪亮各出资100万元，各占注册资本的比例为7.69%；青岛海可瑞投资咨询有限公司出资67.74万元，占注册资本的比例为5.21%。2008年5月30日领取昌邑市工商行政管理局颁发的370786228002330号企业法人营业执照。

2008年6月2日，经本公司股东会会议审议通过，决定由现有股东共同作为发起人股东，以各发起人股东于2008年5月31日按各自所持股权比例在公司中所享有经审计的净资产，依照每股面值一元，折合为各发起人股东的出资人民币3000万元，将本公司整体变更为股份有限公司，注册资本由1300万元增加到3000万元。北京永拓会计师事务所有限责任公司于2008年6月26日为此出具了京永验字(2008)第21011号《验资报告书》，全体股东出资方式为公司截至2008年5月31日经审计的净资产84,752,400.72元，实际出资金额

超过注册资本的54,752,400.72元计入资本公积。该变更事项于2008年6月30日在潍坊市工商行政管理局进行了变更登记，并领取370786228002330号企业法人营业执照。

2009年6月30日公司2009年第一次临时股东大会决定引进三名自然人股东，对公司进行现金增资。其中：毛芳亮以现金600万元认购150万股、王小勇以现金440万元认购110万股、韩文春以现金280万元认购70万股，公司注册资本由3000万元增加到3330万元，新股东实际出资金额超过增加注册资本的部分计入资本公积。北京永拓会计师事务所有限责任公司于2009年7月20日为此出具了京永鲁验字（2009）第21017号《验资报告书》。该增资事项于2009年7月21日在潍坊市工商行政管理局进行了变更登记，并领取370786228002330号企业法人营业执照。

2010年8月23日山东同大集团有限公司与毛芳亮、韩文春签定《股权转让协议》，毛芳亮、韩文春分别将持有的公司150万股、70万股股权全部转让给山东同大集团有限公司。2010年12月13日山东同大集团有限公司与王小勇签定《股权转让协议》，王小勇将持有的公司110万股股权全部转让给山东同大集团有限公司。

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东同大海岛新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可〔2013〕561号）批准，本公司于2013年5月17日向社会公众公开发行人民币普通股1,110万股，发行后的累计注册资本为人民币4,440.00万元。本次股本变动已经北京永拓会计师事务所有限责任公司于2013年5月17日出具京永验字（2013）第21003号验资报告验证确认。2014年5月23日，青岛海可瑞投资咨询有限公司和北京实地创业投资有限公司持有的本公司股票解除限售条件。解除限售股份的数量为6,923,078股，占公司股份总数的15.59%。

本次股本变动后公司股权结构为：

股东名称	股本	比例（%）
山东同大集团有限公司	19,453,846.00	43.81
王乐智	2,307,692.00	5.2
范德强	2,307,692.00	5.2
于洪亮	2,307,692.00	5.2
社会公众股股东	18,023,078.00	40.59
合计	44,400,000.00	100.00

截至2014年12月31日，本公司注册资本为人民币4440万元，实收资本为人民币4440万元

2、公司注册地、总部地址

公司名称：山东同大海岛新材料股份有限公司。

公司注册地：昌邑市同大街522号。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：海岛型超纤革行业，主要产品：海岛型超细纤维革、合成革、鞋材、服装面料及辅料(不含棉纺)、沙发革、汽车内饰及座套、球革、手套面料、高档擦拭布等系列产品。

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

4、财务报告批准报出日

本财务报表于2015年4月7日经公司第三届第六次董事会批准报出。

本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）本期合并财务报表范围

本期末财务报表因下述原因无纳入合并范围的子公司。

（2）本期合并财务报表范围变化情况

2014年3月12日，山东同大海岛新材料股份有限公司与蔡美莉签订《同大（福建）超纤有限公司股权转让协议》，公司将持有的同大（福建）超纤32%股权以320万元转让给蔡美莉。股权转让后山东同大海岛新材料股份有限公司对同大（福建）超纤有限公司的股权由51%减少至19%，不再具有控制、共同控制或重大影响。因此本期期末，不再将同大（福建）超纤有限公司纳入合并范围。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合

并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该

差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位50%以上的表决权，或虽未持有50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 合并财务报表编制方法

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

(3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本

公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(1) 合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

(2) 重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

(3) 共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—

固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号——或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与本准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对该合营企业的投资；对

该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术

包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售

权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初

始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、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	期末余额在 50 万元（含 50 万元）以上的应收账款和期末余额在 20 万元（含 20 万元）以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1 按账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

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	有确凿证据证明该款项确实无法收回
坏账准备的计提方法	如有确凿证据证明款项在未来回收的可能性较小，对该款项单独进行减值测试，按照未来预计无法收回的金额提取坏账准备

12、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、发出商品

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可

能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥

补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。（1）固定资产的分类本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子及其他设备。

(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	20-45	5.00%	4.75-2.11
机器设备	年限平均法	10-15	5.00%	9.50-6.33
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50

电子及其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
---------	-------	---	-------	-------

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

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

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

类 别	摊销年限
土地使用权	按土地证使用年限

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

类 别	摊销年限
土地使用权	按土地证使用年限
软件	10年

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。其中，出口业务以查询到的电子口岸信息显示的出口日期为时点确认收入；内销业务在客户验收合格并收到客户收货确认单时确认商品销售收入。

（2）提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

29、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

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间费用或损失的，在取得时先确认为递延收益，然后在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生费用或损失的，取得时直接计入营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014 年，财政部新制定了《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》；修订印发了《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》。上述 7 项会计准则均自 2014 年 7 月 1 日起施行；修订印发了《企业会计准则第 37 号——	公司于 2015 年 4 月 7 日召开了第三届董事会第六次会议及第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》等有关规定，公司本次会计政策变更由董事会审议，无需提交股东大会审议。	

金融工具列报》，企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报；修改并重新公布了《企业会计准则——基本准则》，自发布之日起施行。		
--	--	--

本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行上述新制定或修订后的企业会计准则。新制定或修订的会计准则的变化，导致本公司相应会计政策变化，并已按照相关衔接规定进行了处理，公司将持有的同大（福建）超纤有限公司 19%的股权计入可供出售金融资产核算。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工劳务收入	17%
营业税	应税劳务收入	5%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实缴流转税额	3%、2%
地方水利建设基金	实缴流转税额	1%

2、税收优惠

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

所得税：报告期，公司享受 15%的所得税优惠税率。依据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的证书编号为 GR201437000212 的《高新技术企业证书》，享受为期三年的税收优惠。

3、其他

七、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	51,286.71	44,741.84
银行存款	104,600,944.04	98,158,087.63
其他货币资金	17,900,000.00	
合计	122,552,230.75	98,202,829.47

其他说明

截止 2014 年 12 月 31 日货币资金除不能随时支取且初存目的为投资的定期存款 1800 万（三个月内到期）、保证金 1790 万使用受限外，无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

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	31,280,442.36	48,229,977.16
合计	31,280,442.36	48,229,977.16

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(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	73,270,697.65	
合计	73,270,697.65	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

其他说明

2014 年 12 月 31 日应收票据余额较 2013 年 12 月 31 日减少 16,949,534.80 元，减少了 35.14%，主要原因

为公司本期以票据支付的款项增加。

本公司期末应收票据余额 31,280,442.36 元，均将于报告期末后的六个月内到期。

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	38,622,285.55	100.00%	2,557,830.96	6.62%	36,064,454.59	50,588,258.97	100.00%	2,842,354.77	5.62%	47,745,904.20
合计	38,622,285.55	100.00%	2,557,830.96	6.62%	36,064,454.59	50,588,258.97	100.00%	2,842,354.77	5.62%	47,745,904.20

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	32,510,861.55	1,625,543.08	5.00%
1 年以内小计	32,510,861.55	1,625,543.08	5.00%
1 至 2 年	4,471,823.73	447,182.37	10.00%
2 至 3 年	1,412,799.45	282,559.89	20.00%
3 至 4 年	48,510.40	24,255.20	50.00%
5 年以上	178,290.42	178,290.42	100.00%
合计	38,622,285.55	2,557,830.96	6.62%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 284,523.81 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

本期坏账准备按照账龄分析法进行计算，本期收回或转回中没有金额重要的。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
客户一	非关联方	5,195,336.00	1年以内	13.45	259,766.80
客户二	非关联方	5,163,242.98	1年以内	13.37	258,162.15
客户三	非关联方	2,382,409.76	1年以内	6.17	119,120.49
客户四	非关联方	2,292,773.05	2年以内	5.94	229,277.31
客户五	非关联方	1,708,312.96	3年以内	4.42	263,134.14
合计		16,742,074.75		43.35	1,129,460.89

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	18,559,349.54	99.14%	11,718,292.07	92.74%
1至2年	100,594.35	0.54%	862,161.37	6.82%
2至3年	60,910.01	0.32%		
3年以上			55,110.01	0.44%
合计	18,720,853.90	--	12,635,563.45	--

(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	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占预付账款总额比例 (%)

客户一	非关联方	15,545,104.40	1年以内	预付材料款	83.04
客户二	非关联方	1,420,800.00	1年以内	预付材料款	7.59
客户三	非关联方	1,031,850.89	1年以内	预付电费	5.51
客户四	非关联方	139,200.00	1年以内	预付材料款	0.74
客户五	非关联方	100,000.00	1年以内	预付材料款	0.53
合计		18,236,955.29			97.42

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
定期存款	43,594.52	560,930.14
合计	43,594.52	560,930.14

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

(1) 应收股利

无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

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	331,152.63	100.00%	88,216.91	26.64%	242,935.72	496,468.29	100.00%	107,425.00	21.64%	389,043.29
合计	331,152.63	100.00%	88,216.91	26.64%	242,935.72	496,468.29	100.00%	107,425.00	21.64%	389,043.29

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	184,570.86	9,228.55	5.00%
1 年以内小计	184,570.86	9,228.55	5.00%
1 至 2 年	12,000.00	1,200.00	10.00%
2 至 3 年	44,434.76	8,886.95	20.00%
3 至 4 年	42,491.20	21,245.60	50.00%
5 年以上	47,655.81	47,655.81	100.00%
合计	331,152.63	88,216.91	26.64%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 19,208.09 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

本期坏账准备按照账龄分析法进行计算，本期收回或转回中没有金额重要的。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	216,126.63	297,366.52
保全费、垫付案件受理费	115,026.00	
员工缴纳五险一金		199,041.77
其他		60.00
合计	331,152.63	496,468.29

(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
第一名	保全费、垫付案件受理费	115,026.00	1 年以内	34.74%	5,751.30
第二名	工伤	31,597.35	5 年以内	9.54%	24,097.35
第三名	工伤	30,000.00	1 年以内	9.06%	1,500.00
第四名	工伤	21,670.93	3 年以内	6.54%	4,334.19
第五名	工伤	20,000.00	5 年以内	6.04%	20,000.00
合计	--	218,294.28	--	65.92%	55,682.84

(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

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	13,753,348.70		13,753,348.70	13,803,662.44		13,803,662.44
在产品	26,587,684.80		26,587,684.80	29,036,829.01		29,036,829.01
库存商品	42,388,768.53	1,473,528.62	40,915,239.91	43,324,369.09	940,904.35	42,383,464.74
发出商品	11,466,019.61		11,466,019.61	8,941,411.40		8,941,411.40
合计	94,195,821.64	1,473,528.62	92,722,293.02	95,106,271.94	940,904.35	94,165,367.59

(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	940,904.35	801,895.52		269,271.25		1,473,528.62
合计	940,904.35	801,895.52		269,271.25		1,473,528.62

(1) 存货跌价准备情况：报告期末公司按存货品种逐项进行减值测试，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额对公司库存商品计提了存货跌价准备。

(2) 期末存货中无资本化利息金额、无抵押、担保等使用受限情况。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

无

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
可供出售权益工具：	1,900,000.00		1,900,000.00			
按成本计量的	1,900,000.00		1,900,000.00			
合计	1,900,000.00		1,900,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(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		
同大（福建）超纤		1,900,000.00		1,900,000.00					19.00%	

有限公司										
合计		1,900,000. 00		1,900,000. 00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

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

(1) 2014 年 3 月 12 日, 山东同大海岛新材料股份有限公司与蔡美莉签订《同大(福建)超纤有限公司股权转让协议》, 双方同意本次股权转让的定价依据为标的公司 2013 年 12 月 31 日账面净资产并经双方协商最终确定, 公司将持有的同大(福建)超纤 32% 股权协商确定以 320 万元转让给蔡美莉。转让后山东同大海岛新材料股份有限公司对同大(福建)超纤有限公司的投资金额变为 190 万元, 股权由 51% 减少至 19% 不再具有控制、共同控制或重大影响。

(2) 根据会计准则(2014 年修订)的要求, 原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资, 按照《CAS22 一金融资产的确认和计量》进行处理。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

无

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

适用 不适用

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
一、账面原值：						
1.期初余额	129,171,225.63	277,821,290.85	1,677,068.94	4,249,487.09		412,919,072.51
2.本期增加金额	23,266,517.00	24,908,628.08	224,072.92			48,399,218.00
(1) 购置		1,574,356.71	23,072.92			1,587,429.63
(2) 在建工程转入	23,266,517.00	23,334,271.37	201,000.00			46,801,788.37
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		3,352,864.59	8,236.00			3,361,100.59
(1) 处置或报废		3,352,864.59				3,352,864.59
(2) 其他减少			8,236.00			8,236.00
4.期末余额	152,437,742.63	299,377,054.34	1,892,905.86	4,249,487.09		457,957,189.92
二、累计折旧						
1.期初余额	9,825,028.77	91,063,033.60	751,951.85	1,767,749.42		103,407,763.64
2.本期增加金额	6,216,689.82	23,680,617.38	117,309.24	406,594.53		30,421,210.97
(1) 计提	6,216,689.82	23,680,617.38	117,309.24	406,594.53		30,421,210.97
3.本期减少金额		1,457,413.98				1,457,413.98
(1) 处置或报废		1,457,413.98				1,457,413.98
4.期末余额	16,041,718.59	113,286,237.00	869,261.09	2,174,343.95		132,371,560.63
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加金额		486,838.67				486,838.67
(1) 计提		486,838.67				486,838.67
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		486,838.67				486,838.67
四、账面价值						
1.期末账面价值	136,396,024.04	185,587,617.49	1,023,644.77	2,091,504.32		325,098,790.62
2.期初账面价值	119,346,196.86	186,758,257.25	925,117.09	2,481,737.67		309,511,308.87

(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
纺丝生产线	6,605,101.09	5,631,423.75	486,838.67	486,838.67	闲置

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

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
一、生态超纤高仿真面料项目；						
1、前期待摊支出				3,197,920.54		3,197,920.54
2、基建工程费-土建				8,465,628.40		8,465,628.40
3、基建工程费-钢结构	210,000.00		210,000.00	42,171.95		42,171.95
4、机器设备				3,671,142.06		3,671,142.06

5、电力设施				1,056,468.49		1,056,468.49
6、公用工程及配套				2,863,919.98		2,863,919.98
7、资本化利息				219,259.25		219,259.25
二、子公司建设项目						
1、锅炉房				80,000.00		80,000.00
2、生产线				1,513,000.00		1,513,000.00
合计	210,000.00			210,000.00	21,109,510.67	21,109,510.67

(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
一、生态超纤高仿真面料项目	415,000,000.00						66.32%	70%	7,565,444.55	0.00	0.00%	其他
1、前期待摊支出		3,197,920.54	534,900.89	3,570,023.14	162,798.29	0.00						
2、基建工程费-土建		8,684,887.65	9,517,533.63	18,202,421.28		0.00						
3、基建工程-钢结构		42,171.95	412,311.99	244,483.94		210,000.00						
4、机器设备		3,671,142.06	14,403,744.77	18,074,886.83								
5、电力设施		1,056,468.49	526,794.75	1,583,263.24								
6、公用工程及配套		2,863,919.98	5,356,508.46	5,126,709.94	3,093,718.50							
合计	415,000,000.00	19,516,510.67	30,751,794.49	46,801,788.37	3,256,516.79	210,000.00	--	--	7,565,444.55			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

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
一、账面原值					
1.期初余额	93,865,487.74			300,000.00	94,165,487.74
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	93,865,487.74			300,000.00	94,165,487.74
二、累计摊销					
1.期初余额	7,596,695.28			127,500.00	7,724,195.28
2.本期增加金额	2,006,421.60			30,000.00	2,036,421.60
(1) 计提	2,006,421.60			30,000.00	2,036,421.60

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,603,116.88			157,500.00	9,760,616.88
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	84,262,370.86			142,500.00	84,404,870.86
2.期初账面价值	86,268,792.46			172,500.00	86,441,292.46

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

无

(2) 商誉减值准备

无

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
技术中心装修费	1,093,860.00		364,620.00		729,240.00
绿化工程	855,000.00	3,093,718.50	857,619.75		3,091,098.75
办公家具	37,619.00	162,798.29	42,141.17		158,276.12

合计	1,986,479.00	3,256,516.79	1,264,380.92	3,978,614.87
----	--------------	--------------	--------------	--------------

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	4,606,415.16	690,962.28	3,890,684.12	583,602.62
工资结余	6,366,997.66	955,049.65	4,906,317.31	735,947.60
递延收益	3,202,849.75	480,427.46	3,391,849.75	508,777.46
合计	14,176,262.57	2,126,439.39	12,188,851.18	1,828,327.68

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	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		2,126,439.39		1,828,327.68

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(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

无

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	1,976,609.62	
合计	1,976,609.62	

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	17,000,000.00	
保证借款	30,000,000.00	80,000,000.00

合计	47,000,000.00	80,000,000.00
----	---------------	---------------

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,000,000.00	
合计	29,000,000.00	

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
1 年以内	33,140,920.20	57,267,069.13
1-2 年	781,664.43	416,055.44
2-3 年	51,674.99	166,531.21
3 年以上	609,521.60	459,299.39
合计	34,583,781.22	58,308,955.17

(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
客户一	300,000.00	设备款
客户二	167,521.36	设备款
客户三	157,544.00	设备款
客户四	103,200.00	设备款
合计	728,265.36	--

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
1 年以内	17,594,216.82	13,907,757.44
1-2 年	2,126,078.01	412,203.93
2-3 年	138,108.38	47,424.96
3 年以上	33,975.72	34,250.22
合计	19,892,378.93	14,401,636.55

(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
客户一	513,004.21	货款
客户二	456,348.09	货款
客户三	201,015.60	货款
客户四	155,067.00	货款
客户五	100,000.00	货款
合计	1,425,434.90	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

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	4,972,317.31	36,824,001.52	35,429,321.17	6,366,997.66
二、离职后福利-设定提存计划		3,845,358.70	3,845,358.70	
合计	4,972,317.31	40,669,360.22	39,274,679.87	6,366,997.66

(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	4,023,549.64	31,541,100.00	31,154,882.45	4,409,767.19
2、职工福利费		1,209,958.29	1,209,958.29	
3、社会保险费		1,975,058.73	1,975,058.73	
其中：医疗保险费		1,481,601.11	1,481,601.11	
工伤保险费		291,070.32	291,070.32	

生育保险费		202,387.30	202,387.30	
4、住房公积金		993,946.00	744,334.50	249,611.50
5、工会经费和职工教育经费	948,767.67	1,103,938.50	345,087.20	1,707,618.97
合计	4,972,317.31	36,824,001.52	35,429,321.17	6,366,997.66

(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		3,642,971.40	3,642,971.40	
2、失业保险费		202,387.30	202,387.30	
合计		3,845,358.70	3,845,358.70	

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	146,760.14	-7,164,320.29
企业所得税	69,207.66	47,490.50
个人所得税	17,665.84	44,383.65
城市维护建设税	195,194.67	109,160.43
教育费附加	139,424.77	77,971.74
房产税	407,816.90	305,683.47
土地使用税	522,428.00	391,821.00
印花税	18,166.60	26,165.70
地方水利建设基金	27,884.95	15,594.35
合计	1,544,549.53	-6,146,049.45

39、应付利息

无

40、应付股利

无

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
往来借款	270,119.42	247,298.36

合计	270,119.42	247,298.36
----	------------	------------

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、划分为持有待售的负债

无

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
一年内到期的长期借款	14,222,222.24	14,222,222.24
合计	14,222,222.24	14,222,222.24

44、其他流动负债

无

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
抵押借款	12,666,666.72	26,888,888.92
合计	12,666,666.72	26,888,888.92

46、应付债券

(1) 应付债券

无

(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）

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

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	16,106,135.35	8,100,000.00	1,566,821.43	22,639,313.92	
合计	16,106,135.35	8,100,000.00	1,566,821.43	22,639,313.92	--

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
政府补助	16,106,135.35	8,100,000.00	1,566,821.43		22,639,313.92	与资产相关
合计	16,106,135.35	8,100,000.00	1,566,821.43		22,639,313.92	--

52、其他非流动负债

无

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	44,400,000.00						44,400,000.00

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

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

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）	282,463,314.26			282,463,314.26
合计	282,463,314.26			282,463,314.26

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

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	20,678,470.20	2,907,375.53		23,585,845.73
合计	20,678,470.20	2,907,375.53		23,585,845.73

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	161,405,296.78	142,683,907.93
调整后期初未分配利润	161,405,296.78	142,683,907.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,117,419.34	27,375,109.68
减：提取法定盈余公积	2,907,375.53	2,746,072.54
应付普通股股利	4,928,400.00	5,949,600.00
少数股东损益		-41,951.71
期末未分配利润	182,686,940.59	161,405,296.78

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	436,210,282.38	352,786,153.51	388,695,380.81	315,267,981.36
其他业务	54,534,601.43	52,051,915.07	48,112,310.41	44,960,959.58
合计	490,744,883.81	404,838,068.58	436,807,691.22	360,228,940.94

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	566,610.67	688,400.05
教育费附加	404,721.92	491,714.33
合计	971,332.59	1,180,114.38

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,581,883.42	1,828,313.46
装卸费	156,713.72	192,203.00
展览费	312,249.60	572,321.30
广告费	25,474.36	64,570.00
宣传费	134,411.22	27,736.01
差旅费	716,536.69	642,271.51
经营提成及佣金	1,490,000.00	1,250,000.00
其他费用	426,990.22	311,721.62
营销人员工资	798,590.02	610,707.52
合计	6,642,849.25	5,499,844.42

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,152,688.93	6,517,094.66
福利费	1,209,958.29	1,273,775.94
办公费	250,246.01	335,274.19
修理费	1,577,709.04	269,128.65
差旅费	136,210.10	199,269.00
保险费	265,965.02	250,041.21
折旧费	1,362,851.33	995,104.93
业务招待费	973,677.35	636,815.16
会议费	151,199.00	127,677.00

职工教育经费	92,850.00	58,750.75
工会经费	123,117.19	29,417.05
待业保险费	42,134.44	34,384.94
劳动保险费	1,334,134.12	1,103,041.46
运输费	191,090.77	237,824.96
排污费	496,782.00	857,172.00
费用性税金	3,680,402.25	3,035,042.48
其他资产摊销	3,263,183.52	2,009,524.01
其他费用	1,641,173.39	1,467,383.30
低值易耗品	28,089.00	55,101.94
技术研发费	16,250,010.68	13,776,474.15
合计	40,223,472.43	33,268,297.78

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,524,179.01	5,564,015.98
减:利息收入	966,476.11	2,479,700.32
手续费支出	219,816.82	141,413.09
汇兑损益	-551,685.42	1,031,722.86
合计	5,225,834.30	4,257,451.61

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	-303,731.90	518,516.00
二、存货跌价损失	801,895.52	940,904.35
七、固定资产减值损失	486,838.67	
合计	985,002.29	1,459,420.35

67、公允价值变动收益

无

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	43,664.02	

合计	43,664.02
----	-----------

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	28,518.37		28,518.37
其中：固定资产处置利得	28,518.37		28,518.37
政府补助	2,270,821.43	536,721.73	2,270,821.43
罚款收入	2,000.00		2,000.00
其他	38,663.23	144,620.69	32,863.75
合计	2,340,003.03	681,342.42	2,340,003.03

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
(1) 生态超纤高仿真面料项目 专项资金 350 万元	189,000.00	108,150.25	与资产相关
(2) 生态超纤高仿真面料升级 改造项目专项资金 600 万元	428,571.43	428,571.48	与资产相关
(3) 生态超纤高仿真面料绒面 革技改项目 100 万元	200,000.00		与资产相关
(4) 生态聚氨酯超纤高仿真面 料开发及产业化项目 700 万元	378,000.00		与资产相关
(5) 生态聚氨酯超纤高仿真面 料开发及产业化项目 700 万元	346,500.00		与资产相关
(6) 生态聚氨酯超纤高仿真面 料开发及产业化项目 110 万元	24,750.00		与收益相关
(7) 新产品项目	500,000.00		与收益相关
(8) 专项奖励	50,000.00		与收益相关
(9) 开拓资金	37,000.00		与收益相关
(10) 蓝黄项目经费	50,000.00		与收益相关
(11) 财政拨款	30,000.00		与收益相关
(12) 技术发明奖	20,000.00		与收益相关
(13) 科技二等奖	10,000.00		与收益相关
(14) 专利资助	4,000.00		与收益相关
(15) 技术进步奖	3,000.00		与收益相关
合计	2,270,821.43	536,721.73	--

其他说明:

①2012年6月28日, 根据昌邑市财政局【昌财字(2012)67号】关于拨付2011年第一批山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区建设地方配套资金的通知, 公司收到昌邑市财政局拨付的2011年第一批山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区建设地方配套资金350万元, 专项用于“生态超纤高仿真面料”项目。本期递延收益转入营业外收入105,000.00元。

②2009年7月15日, 国家发展和改革委员会、工业和信息化部联合下发发改投资[2009]1848号《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造(第一批)2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》, 拨付公司中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金600万元, 专项用于公司“生态超纤高仿真面料升级改造项目”, 本期递延收益转入营业外收入428,571.43元。

③2013年9月27日, 根据昌邑市财政局昌财企【2013】213号《关于拨付2013年新兴产业和重点行业发展专项资金(结构调整类)的通知》公司收到100万元政府补助资金, 专项用于“生态超纤高仿真面料绒面革技改”项目。本期递延收益转入营业外收入200,000.00元

④2012年7月22日, 潍坊市科学技术局、潍坊市财政局联合下发潍科规字【2013】6号《关于下达2013年山东省自主创新专项计划的通知》根据通知下发企业2013年经费700万元, 专项用于“生态聚氨酯超纤高仿真面料开发及产业化”项目。本期递延收益转入营业外收入378,000.00元。

⑤2012年7月22日, 潍坊市科学技术局、潍坊市财政局联合下发潍科规字【2013】6号《关于下达2013年山东省自主创新专项计划的通知》根据该文件, 2014年1月7日公司收到昌邑市财政局《昌财行指字第110号》地方配套资金700万元。本期递延收益转入营业外收入346,500.00元。

⑥2014年7月23日, 潍坊市科学技术局、潍坊市财政局联合下发潍科规字【2014】3号《关于下达2014年山东省自主创新及成果转化专项计划(结转部分)的通知》根据该文件, 2014年10月23日公司收到昌邑市科技局下发的110万元。本期递延收益转入营业外收入24,750.00元。

(7) 2014年12月31日, 根据2014年度国家重点新产品计划立项, 公司收到山东省科技厅拨付的50万元, 专项用于高性能聚氨酯仿头层皮超纤革研发。

(8) 2014年6月27日, 根据潍坊市人民政府昌企联字【2014】3号关于表彰第二届潍坊市企业管理奖获奖企业和管理创新成果的通报的通知, 公司收到潍坊市财政局拨付的专项奖励资金5万元。

(9) 2014年11月26日, 根据昌邑市财政局昌财企【2014】290号关于拨付2014年度中小企业国际市场开拓资金的通知, 公司收到昌邑市财政局拨付的3.7万元。专项用于开拓国际市场。

(10) 2014年8月25日, 根据山东省人力资源与社会保障局潍人社字【2013】184号关于确定2014年度黄河三角洲地区引进急需人才专项经费资助项目的通知, 公司收到昌邑市人力资源与社会保障局拨付的3.5

万元，2014年12月31日收到1.5万元。专项用于生态超纤高仿真绒面革技改项目。

(11) 2014年3月29日，根据昌邑市财政局昌财企【2014】131号关于拨付2013年度中小企业国际市场开拓资金的通知，公司收到昌邑市财政局拨付的3万元。专项用于香港2013亚太区皮革展览会。

(12) 2014年6月16日，公司因为超细纤维高仿头层皮合成革系类产品收到潍坊市科学技术局颁发的科学技术发明奖2万元。

(13) 2014年12月16日，根据中国纺织工业联合会中纺联奖办【2014】76号关于2014年度中国纺织工业联合会科学技术进步奖的决定，公司收到中国纺织工业联合会拨付的科技二等奖1万元。

(14) 2014年4月30日，根据山东省专利创造资助资金申报与拨付，公司收到山东知识产权局拨付的4千元。

(15) 2014年5月21日，根据潍坊市科学技术进步奖评审委员会关于颁发2013年潍坊市科学技术进步奖的决定，收到潍坊市科学技术进步委员会颁发的3千元奖金。

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	1,361,413.90	417,687.80	1,361,413.90
其中：固定资产处置损失	1,361,413.90	413,830.72	1,361,413.90
其他支出	13,677.81	8,857.08	13,677.81
合计	1,375,091.71	422,687.80	1,375,091.71

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	4,047,592.08	4,171,355.74
递延所得税费用	-298,111.71	-374,189.06
合计	3,749,480.37	3,797,166.68

(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	32,866,899.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,930,034.96
调整以前期间所得税的影响	-15,726.49

非应税收入的影响	-6,549.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	60,472.31
税法规定的额外可扣除费用	-1,218,750.80
所得税费用	3,749,480.37

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
利息收入	1,483,811.73	3,408,447.78
政府补贴收入	8,804,000.00	8,004,000.00
其他收入	2,000.00	10,000,000.00
单位往来款项	242,899.62	971,040.01
合计	10,532,711.35	22,383,487.79

(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
各项费用合计	24,316,938.79	21,150,558.47
支付的银行承兑汇票保证金	17,900,000.00	
合计	42,216,938.79	21,150,558.47

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款等	20,329,453.27	
合计	20,329,453.27	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

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	29,117,419.34	27,375,109.68
加：资产减值准备	715,731.04	1,256,553.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,421,210.97	18,833,629.37
无形资产摊销	2,036,421.60	1,838,524.01
长期待摊费用摊销	1,226,761.92	171,000.00
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）	1,332,895.53	417,687.80
财务费用（收益以“—”号填列）	6,524,179.01	6,381,828.35
投资损失（收益以“—”号填列）	-43,664.02	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-298,111.71	-374,189.06
存货的减少（增加以“—”号填列）	910,450.30	-16,144,219.61
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-768,698.66	-26,327,290.20
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	37,350,034.66	31,874,268.04
经营活动产生的现金流量净额	108,524,629.98	45,302,902.32
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	86,652,230.75	98,202,829.47
减：现金的期初余额	98,202,829.47	172,591,712.78
现金及现金等价物净增加额	-11,550,598.72	-74,388,883.31

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	86,652,230.75	98,202,829.47
其中：库存现金	19,283.19	44,741.84
可随时用于支付的银行存款	86,632,947.56	98,158,087.63
三、期末现金及现金等价物余额	86,652,230.75	98,202,829.47

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	17,900,000.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	13,104,729.02	抵押
无形资产	84,262,370.86	抵押
合计	115,267,099.88	--

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
其中：美元	40,393.47	6.119	247,167.65
欧元	2,177.16	7.4556	16,232.03
其中：美元	1,571,289.80	6.119	9,614,722.29

(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

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(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

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

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

						额						
同大(福建)超纤有限公司	3,200,000.00	32.00%	转让股权	2015年03月12日	双方签订《同大(福建)超纤有限公司股权转让协议》	43,664.02	19.00%	1,900,000.00				

其他说明:

2014年3月12日,山东同大海岛新材料股份有限公司与蔡美莉签订《同大(福建)超纤有限公司股权转让协议》,双方同意本次股权转让的定价依据为标的公司2013年12月31日账面净资产并经双方协商最终确定,公司将持有的同大(福建)超纤32%股权协商确定以320万元转让给蔡美莉。转让后山东同大海岛新材料股份有限公司对同大(福建)超纤有限公司的投资金额变为190万元,股权由51%减少至19%不再具有控制、共同控制或重大影响。

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

无

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

无

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

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

无

(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

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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
山东同大集团有限公司	昌邑市同大工业园	投资	昌邑市同大工业园	43.81%	43.81%

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为山东同大集团有限公司，目前持有公司 1,945.3846 万股，占公司总股本的 43.81%。山东同大集团有限公司成立于 2001 年 12 月 4 日，注册资本 3000 万元，目前主要从事投资管理。山东同大集团有限公司持有的股份不存在有争议的情况。

本企业最终控制方是孙俊成。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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
山东同大纺织印染有限公司	同一控制人
山东同大镍网有限公司	同一控制人

山东同大机械有限公司	同一控制人
山东同大新能源有限公司	同一控制人
昌邑同大建设开发有限公司	同一控制人
王乐智	本公司股东
范德强	本公司股东
于洪亮	本公司股东
山东同大控股有限公司	同一控制人

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

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
山东同大机械有限公司	10,000,000.00	2013年04月13日	2014年04月02日	是
山东同大机械有限公司	10,000,000.00	2013年04月14日	2014年04月12日	是
山东同大机械有限公司、山东同大集团有限公司	20,000,000.00	2013年11月20日	2014年11月19日	是
山东同大集团有限公司、山东同大机械有限公司	10,000,000.00	2014年03月31日	2015年03月30日	否

报告期内无本公司为关联方提供担保情况。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

无

(8) 其他关联交易

无

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
应收账款	同大(福建)超纤有限公司	1,141,420.15	57,071.01		

(2) 应付项目

无

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

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

无

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	7,858,800.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、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

无

(2) 未来适用法

无

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

根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国信托法》和《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理试行办法》以及《山东省人民政府关于稳定推进企业年金工作的通知》等相关法律、法规和政策，结合本公司的实际，制定《山东同大海岛新材料股份有限公司企业年金方案》（以下简称《方案》）。《方案》所称企业年金，是指公司和员工在依法参加基本养老保险的基础上，自愿建立的补充养老保险制度。本年度年金计划无变化。

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(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

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	38,622,285.55	100.00%	2,557,830.96	6.62%	36,064,454.59	50,588,258.97	100.00%	2,842,354.77	5.62%	47,745,904.20
合计	38,622,285.55	100.00%	2,557,830.96	6.62%	36,064,454.59	50,588,258.97	100.00%	2,842,354.77	5.62%	47,745,904.20

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	32,510,861.55	1,625,543.08	5.00%
1年以内小计	32,510,861.55	1,625,543.08	5.00%

1 至 2 年	4,471,823.73	447,182.37	10.00%
2 至 3 年	1,412,799.45	282,559.89	20.00%
3 至 4 年	48,510.40	24,255.20	50.00%
5 年以上	178,290.42	178,290.42	100.00%
合计	38,622,285.55	2,557,830.96	6.62%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 284,523.81 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
客户一	非关联方	5,195,336.00	1年以内	13.45	259,766.80
客户二	非关联方	5,163,242.98	1年以内	13.37	258,162.15
客户三	非关联方	2,382,409.76	1年以内	6.17	119,120.49
客户四	非关联方	2,292,773.05	2年以内	5.94	229,277.31
客户五	非关联方	1,708,312.96	3年以内	4.42	263,134.14
合计		16,742,074.75		43.35	1,129,460.89

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	331,152.63	100.00%	88,216.91	26.64%	242,935.72	496,408.29	100.00%	107,425.00	21.64%	388,983.29
合计	331,152.63	100.00%	88,216.91	26.64%	242,935.72	496,408.29	100.00%	107,425.00	21.64%	388,983.29

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	184,570.86	9,228.55	5.00%
1 年以内小计	184,570.86	9,228.55	5.00%
1 至 2 年	12,000.00	1,200.00	10.00%
2 至 3 年	44,434.76	8,886.95	20.00%
3 至 4 年	42,491.20	21,245.60	50.00%
5 年以上	47,655.81	47,655.81	100.00%
合计	331,152.63	88,216.91	26.64%

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：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	216,126.63	297,366.52
保全费、垫付案件受理费	115,026.00	
员工缴纳五险一金		199,041.77
合计	331,152.63	496,408.29

(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
第一名	保全费、垫付案件受理费	115,026.00	1 年以内	34.74%	5,751.30
第二名	工伤	31,597.35	5 年以内	9.54%	24,097.35
第三名	工伤	30,000.00	1 年以内	9.06%	1,500.00
第四名	工伤	21,670.93	3 年以内	6.54%	4,334.19
第五名	工伤	20,000.00	5 年以内	6.04%	20,000.00
合计	--	218,294.28	--		55,682.84

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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				5,100,000.00		5,100,000.00
合计				5,100,000.00		5,100,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
同大（福建）超纤有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00			
合计	5,100,000.00		5,100,000.00			

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

(1) 2014年3月12日，山东同大海岛新材料股份有限公司与蔡美莉签订《同大（福建）超纤有限公司股权转让协议》，双方同意本次股权转让的定价依据为标的公司2013年12月31日账面净资产并经双方协商最终确定，公司将持有的同大（福建）超纤32%股权协商确定以320万元转让给蔡美莉。转让后山东同大海岛新材料股份有限公司对同大（福建）超纤有限公司的投资金额变为190万元，股权由51%减少至19%不再具有控制、共同控制或重大影响。

(2) 根据会计准则（2014年修订）的要求，原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资按照《CAS22—金融资产的确认和计量》进行处理。

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	436,210,282.38	352,786,153.51	388,695,380.81	315,267,981.36
其他业务	54,534,601.43	52,051,915.07	48,112,310.41	44,960,959.58
合计	490,744,883.81	404,838,068.58	436,807,691.22	360,228,940.94

5、投资收益

无

6、其他

无

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	-1,332,895.53	
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）	2,270,821.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,985.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,664.02	
减：所得税影响额	118,438.37	
合计	890,136.97	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.55%	0.6558	0.6558
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.38%	0.6357	0.6357

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

5、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2014年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

山东同大海岛新材料股份有限公司
法人代表（孙俊成）_____

2015年4月7日