

山东同大海岛新材料股份有限公司

2016 年半年度报告



2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	20
第五节 股份变动及股东情况	27
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第七节 财务报告	32
第八节 备查文件目录	101

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	2016 年半年度

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于洪亮	魏增宝
联系地址	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报纸的名称	中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	同大股份董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	217,291,660.53	254,422,495.10	-14.59%
归属于上市公司普通股股东的净利润	14,416,703.73	22,638,554.27	-36.32%

(元)			
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)	12,994,814.32	21,963,320.19	-40.83%
经营活动产生的现金流量净额(元)	9,316,412.75	32,751,904.31	-71.55%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.1049	0.3688	-71.56%
基本每股收益(元/股)	0.1624	0.2549	-36.29%
稀释每股收益(元/股)	0.1624	0.2549	-36.29%
加权平均净资产收益率	2.54%	4.17%	-1.63%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.29%	4.04%	-1.75%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	658,929,083.01	689,549,737.37	-4.44%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益(元)	558,525,362.90	559,870,659.17	-0.24%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产(元/股)	6.2897	6.3048	-0.24%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-57,476.96	
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)	1,349,780.04	
债务重组损益	518.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	380,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10.51	
减:所得税影响额	250,921.66	
合计	1,421,889.41	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

七、重大风险提示

1、公司业绩下滑的风险

如果公司无法快速适应行业发展趋势和复杂多变的市场环境，有效提升自身竞争力，则可能出现订单减少、售价下降的情形，进而面临市场份额下降、盈利能力减弱的风险。

针对业绩可能出现下滑的风险，公司将持续提升新产品研发速度，加大技术创新投入，以市场需求为导向，以技术创新为牵引，不断提升产品性能，将公司核心技术产品做优做强，进一步拓展产品应用领域，满足客户不同层次的需求，不断巩固提升公司的行业地位和核心竞争力，克服业绩可能出现下滑的风险。

2、应收账款增大的风险

随着公司市场拓展的深入和营销策略的调整，应收账款也随之出现一定程度的增长。应收帐款增长的同时如果不能随之配套相应的监控机制，则会不可避免的出现坏帐的可能，从而损害到公司利益。

对此公司将进一步强化按合同回款的管控，建立完善的应收账款管控机制，责成专门部门进行管控，提高应收账款周转率，努力降低应收帐款增大带来的风险。

3、环保政策变动的风险

公司属于塑料制品行业的超细纤维聚氨酯合成革行业。随着社会环境保护意识的不断增强，特别是雾霾天气的增多，国家及地方政府可能在将来颁布新的法律法规，提高环保标准，

控制化工企业的开工率，本公司将面临更高的环保成本，进而影响经营业绩。

为防止出现未来环保法律趋严可能给公司带来业绩下降的风险，公司已经采取相应措施，投入了大量资金对环保设备进行了补充完善，做到严格按照有关环保法规进行有效自我治理，已达到或超过了现行环保规定的标准。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业总收入为21729万元，同比减少14.59%；营业利润1570万元，同比减少39.30%；净利润1442万元，同比下降36.32%；资产总计为65893万元，其中流动资产28074万元，非流动资产37819万元；负债合计为10040万元；所有者权益为55853万元，其中归属于母公司的所有者权益55853万元，经营活动产生的现金流量净额932万元，同比减少71.55%。

报告期，超纤革市场需求不旺，主要生产企业采取降价促销的营销手段，公司产品的销售价格也受到一定程度的影响，从而导致业绩有所下滑。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	217,291,660.53	254,422,495.10	-14.59%	
营业成本	176,361,675.81	196,849,660.30	-10.41%	
销售费用	2,867,078.26	3,108,930.64	-7.78%	
管理费用	20,366,382.45	20,964,651.03	-2.85%	
财务费用	-946,846.75	876,227.55	-208.06%	银行借款减少和美元升值汇兑收益增加所致
所得税费用	2,577,664.57	4,022,239.96	-35.91%	应纳税所得额同比降低所致
研发投入	8,168,298.12	8,538,401.82	-4.33%	
经营活动产生的现金流量净额	9,316,412.75	32,751,904.31	-71.55%	因经济形势下滑公司延长了部分客户的回款期限所致。
投资活动产生的现金流量净额	-8,111,553.87	-6,221,798.45	30.37%	本期固定资产投资增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-23,107,347.71	-46,690,688.99	-50.51%	本期归还银行借款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-21,567,597.17	-19,769,643.97	9.09%	

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业总收入为21,729万元，同比减少14.59%；营业成本17,636万元，同比下降10.41%，净利润1,442万元，同比下降36.32%。

报告期内，国内超纤革消费市场相比同期需求下降，特别是高价位产品的需求不足，公司相应调整了产品结构，低端常规品种占比回升，导致报告期销售收入下降，销量与上年同期基本持平。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

公司主营超细纤维系列产品，作为国内海岛型超细纤维人工革技术的创始企业，在国内最早通过自主创新掌握了生产海岛型超细纤维革的核心技术，公司通过长期的技术研发，在超细纤维革生产所涉及的超纤制造、基布织造、抽出分离和后期整理加工等关键环节掌握了核心专利技术和大量非专利技术，技术达到国内领先、国际先进的水平。公司的“束状超细纤维聚氨酯服装面料及生产方法”和“高强度超细纤维仿真复合革及其制造方法”均已获得国家发明专利授权。

公司海岛型超细纤维革产品生产涉及的工序较长、工艺环节较多、工艺条件复杂，产品品质和工艺实现对于生产设备和工艺控制的要求较高，工艺水平与工艺稳定性对于产品品质、生产成本具有非常明显的影响。根据自身拥有的发明专利技术所提供的技术路线，经过多年的专业化生产和摸索，公司进行了持续的后续研发并在多个类别产品生产工艺技术方面取得了突破。目前，具备了深厚的工艺技术积淀和生产加工经验，相关产品的生产加工工艺均已成熟。同时，公司建立了一支具有较高工艺技术水平的技术人员和技术工人队伍，确保公司在产品品质稳定性、生产成本控制能力、产品性能可靠性等方面均处在行业领先水平。

报告期经营情况：公司营业总收入为21,729万元，同比减少14.59%；营业成本17,636万元，同比下降10.41%；营业利润1570万元，同比减少39.30%；净利润1,442万元，同比下降36.32%。

由于行业总体景气度不佳，产品销售价格下降速度大于原材料价格的下降等原因使本期业绩出现一定程度的下滑，但公司在业内形成的技术领先和品牌优势是长期而稳定的，未来公司将继续致力于打造全球领先水平的超纤革生产基地，保持业内行业技术研发和生产规模

的龙头地位。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
超纤基布	54,971,392.27	45,410,332.02	17.39%	1.80%	7.72%	-4.54%
超纤绒面革	62,705,302.09	46,982,996.78	25.07%	-4.07%	1.97%	-4.44%
超纤光面革	81,620,085.92	68,146,069.10	16.51%	-20.71%	-13.67%	-6.81%
华东地区	74,158,631.07	59,692,147.78	19.51%	-15.35%	-6.89%	-7.31%
华南地区	58,379,861.89	50,786,072.64	13.01%	-10.02%	-3.75%	-5.66%
出口小计	65,603,344.83	47,757,353.56	27.20%	8.05%	19.00%	-6.70%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

□ 适用 √ 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

□ 适用 √ 不适用

6、主要参股公司分析

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

☐ 适用 ☒ 不适用

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

近十年来，随着下游制鞋、家具等行业的发展，以及全球制造业的产业转移，国内合成革行业迅速发展。目前，我国已经是全球第一大合成革生产国，约占全球80%左右的产能。随着人们生活水平的提高，终端用户对产品的要求越来越高，中高端产品将逐步代替低端产品，消费升级带动高端合成革市场需求增长。与此同时，环保政策日益收紧，落后的合成革产能将逐步被淘汰，中高端合成革替代低端产品已成为大势所趋。长期来看，超纤革行业具备良好的发展前景。

2010年-2013年是国内超纤行业发展的第一个黄金时期，是从出现萌芽以来的第一次高速增长，企业数量、生产能力均实现数倍增加。高速增长的同时必定存在一些例如无序竞争和同质化发展等负面因素，因此2014年以来行业逐渐开始进行整合，2016年行业整合与全球化经济环境不景气正面遭遇引发了行业整体业绩出现负增长，作为超纤行业的开山企业和目前居于第一梯队的同大公司也不可避免受到影响，出现一定程度的下滑。但多年的技术积淀和品牌优势使我们相信困难是暂时的，根据中国产业调研网发布的2015-2020年中国合成革行业发展研究分析与市场前景预测报告认为，2013年温州市政府发布《温州市合成革行业整治提升方案》，2014年6月和2015年12月前分别削减低档合成革生产线30%和50%以上，该措施可显著改善国内合成革市场供需格局。合成革的产能整顿，对行业健康发展将起到较为明显的促进作用，随着整顿的深入进行以及市场国际化的进展加快，服装革、箱包革、家具与室内装饰用革的产量将保持稳定增长。中高档、高附加值的超细纤维鞋类合成革和透气服装类合成革将随其不断拓展应用领域而快速增长，高技术含量的湿法PU透气革和超细纤维基材将是今后PU革、合成革发展的方向。且随着国家及地方政府对环保要求和监管力度日益严格，国内许多人造革合成革中小企业的粗放式管理发展将会越来越困难，行业整合升级将会加速，行业集中度会进一步提高，行业资源逐步向优势企业转移，这将会给规模大、综合实力强的合成革企业在竞争中带来更多的发展机遇。

公司是国内超纤产业的主要生产企业之一，技术水平、技师数量、设备状况及生产能力

均代表业内先进水平。公司作为龙头企业之一对市场一直采取积极引导、细心培育的态度，支持产业规模扩展、鼓励专利技术发明创造、参与多次行业标准的制定工作，为提升我国超纤业总体水平积极付出，未来，公司将继续做好行业引领者的角色，努力促进我国超纤制造水平不断提升。相信不久的将来企业开工率和盈利水平会出现好转重新进入另一个快速健康的发展周期。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司紧密围绕2016年度经营计划，持续优化产业架构，注重管理团队建设；加强内部业务整合，巩固局部竞争优势、提升整体竞争力；完善管理体系、加强内部控制，提升规范化管理水平；优化人才引进工作，加强人力资源管理；进一步加大研发投入，鼓励自主创新，提升产品核心价值；加速完善生产管理，提升效能；加大营销力度，以更好的业绩回报广大投资者。

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

1、经济下行时期公司面临的管理风险

随着世界经济进入下行周期、超纤行业景气度低迷，将对公司在经营管理、市场开拓、人员素质和内部控制等方面提出更高的要求，管理与运作的难度增加。如果公司在发展过程中不能妥善有效的解决管理精细化问题，将对公司的生产经营、预期效益的实现带来不利影响，存在一定的经营管理风险。

为此，公司将进一步完善内部控制，积极探索高效管控机制。公司将在资源整合、市场开拓、研发和质量管理、内控制度、组织机构、管理制度等方面作出不断的调整，致力于同步建立起与公司紧密相适应的管理体系。

2、核心骨干人员变动、不能持续招募优秀人才和人力成本上升的风险

虽然本公司成立以来已自主培养了一批富有实践经验的管理和技术团队，核心人员较为稳定，但随着公司业务的进一步快速发展，公司对优秀的专业技术人才和管理人才的需求将不断增加。如果出现核心骨干人员流失且未能招募新的优秀人才加入，或由于市场因素使得人力成本上升速度高于人均产值的情况，将对公司业务发展及经营业绩造成不利影响。

为此，公司在过去的一段时期一直坚持深化技术、质量、管理、生产、财务等部门的骨干人才队伍建设工作，明确工作目标、骨干人才培养要求，加大培训力度，加速骨干人才培养。实行内部考核制度，激发人才潜能，为高素质人才队伍建设打好基础，克服上述风险。

二、投资状况分析

1、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	81.25
已累计投入募集资金总额	23,261.94
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司募集资金净额为 22,891.09 万元，其中超募资金 8723 万元。截至报告期末募集资金累计取得利息净额 494.09 万元，其中超募资金利息净额 299.55 万元。目前募投项目已完工运行，该项目共投入 12,782 万元，募集资金及利息净额结余资金 1,579.94 万元已补充流动资金；截止 2016 年 6 月 30 日，公司超募资金累计补充流动资金 8,900 万元，其中永久补充流动资金 7,700 万元，暂时补充流动资金 1,200 万元，剩余超募资金 122.64 万元，存放于超募资金专户。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	53.12	12,782	100.00%	2013 年 09 月 30 日	1,005.16	4,328.06	是	否
项目节余永久补充流动资金	否		1,579.94	28.13	1,579.94					是	否
承诺投资项目小计	--	14,168	14,361.94	81.25	14,361.94	--	--	1,005.16	4,328.06	--	--
超募资金投向											
补充流动资金					8,900						
超募资金投向小计	--				8,900	--	--			--	--
合计	--	14,168	14,361.94	81.25	23,261.94	--	--	1,005.16	4,328.06	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>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。公司第三届董事会第五次会议以及公司第三届监事会第五次会议于 2015 年 1 月 12 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 12 个月。2015 年 8 月 13 日，公司已将其中的 800 万元归还至募集资金专用账户；2015 年 12 月 14 日，公司剩余 1200 万元归还至募集资金专用账户；该资金到期前公司已按时足额归还。公司第三届董事会第九次会议以及公司第三届监事会第</p>

	九次会议于 2015 年 8 月 27 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。2015 年 9 月 15 日公司 2015 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 2,600 万元人民币的超募资金永久性补充流动资金。公司第三届董事会第十一次会议以及公司第三届监事会第十一次会议于 2015 年 12 月 21 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 1,200 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 12 个月。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	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。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	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的自筹资金 29,935,409.31 元。
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 14,168 万元，项目累计投入资金 12,782 万元，累计投入比例为 90.2%，节余募集资金及利息净额合计 1,579.94 万元，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；（6）2016 年 6 月 27 日公司募集资金专户销户，将募投项目利息收入 28.13 万元及余款 43.12 万元转入流动资金账户。
尚未使用的募集资	募集资金专用账户已销户（详见公司在巨潮网发布的 2016-021 号公告）。未使用的超募资金存放于超

金用途及去向	募资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司严格执行《公司章程》有关现金分红政策，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

分红政策执行情况：2016年4月25日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《2015年度利润分配及资本公积转增股本的预案》；2016年5月18日，公司2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，公司以2015年12月31日总股本44,400,000股为基数，按每10股派发现金红利3.55元（含税），共分配现金股利15,762,000元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

公司已于2016年5月25日实施了上述利润分配方案。

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：	是

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

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	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	孙俊成;王乐智;范德强;徐延明;	在各自任职期内每年转让的	2012 年 05 月 23 日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上

	郑永贵;于洪亮	股份不超过其直接和间接持有发行人股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其直接和间接持有的发行人股份；离职六个月后的十二个月内转让其直接或间接持有的发行人股份不超过该部分股份总数的 50%；在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的发行人股份。			承诺。
	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	2012 年 05 月 02 日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。

		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。			
	山东同大集团有限公司	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。	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	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	2012 年 05 月 02 日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。

	大机械有限公司;昌邑同大建设开发有限公司	从事与股份公司相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争；我公司承诺不再新设立与股份公司有相同或相似业务范围的附属企业、控股公司；我公司承诺如果出现我公司及附属企业、控股公司与股份公司同业竞争情况，则所得利益全部收归股份公司所有。			
	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，由发行完成后的公司新老股东共享。	2011 年 01 月 22 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	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	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	2015 年 09 月 15 日	2016 年 9 月 15 日到期。	在报告期内已严格履行以上承诺。

		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			
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				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

九、公司债相关情况

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

否

第五节 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	3,461,538	7.80%			3,461,538		3,461,538	6,923,076	7.80%
3、其他内资持股	3,461,538	7.80%			3,461,538		3,461,538	6,923,076	7.80%
境内自然人持股	3,461,538	7.80%			3,461,538		3,461,538	6,923,076	7.80%
二、无限售条件股份	40,938,462	92.20%			40,938,462		40,938,462	81,876,924	92.20%
1、人民币普通股	40,938,462	92.20%			40,938,462		40,938,462	81,876,924	92.20%
三、股份总数	44,400,000	100.00%			44,400,000		44,400,000	88,800,000	100.00%

股份变动对最近一年和最近一公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于 2016 年 5 月 25 日实施了以截至 2015 年 12 月 31 日的公司总股本 4,440 万股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 4,440 万股的权益分派方案，转增后公司总股本由 4,440 万股增加至 8,880 万股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2015年度进行了权益分派：以公司总股本44,400,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015 年年度权益分派方案已经公司 2015 年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司 2015 年度权益分派方案所转增股于 2016 年 6 月 1 日直接记入股东证券账户。

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

本次股份变动使得近一年和最近一期基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产的影响，具体指标详见本文第二节“公司基本情况简介”第四部分“主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王乐智	1,730,769	1,153,846	1,730,769	3,461,538	董事高管持股	在任职期间每年可上市流通的股份为上年末持股总数的 25%
于洪亮	1,730,769	1,153,846	1,730,769	3,461,538	董事高管持股	在任职期间每年可上市流通的股份为上年末持股总数的 25%
合计	3,461,538	2,307,692	3,461,538	6,923,076	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		8,332						
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%	38,907,692	19,453,846	0	38,907,692	质押	9,600,000

范德强	境内自然人	5.20%	4,615,384	2,307,692	0	4,615,384		
于洪亮	境内自然人	5.20%	4,615,384	2,307,692	3,461,538	1,153,846	质押	2,000,000
王乐智	境内自然人	5.20%	4,615,384	2,307,692	3,461,538	1,153,846		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.83%	1,625,000	812,500	0	1,625,000		
周岭松	境内自然人	1.04%	920,800	-33,575	0	920,800	冻结	860,800
张春明	境内自然人	0.60%	531,000	531,000	0	531,000		
万颖蕾	境内自然人	0.53%	468,800	209,000	0	468,800		
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	其他	0.48%	422,762	422,762	0	422,762		
陈素浓	境内自然人	0.28%	245,200	124,400	0	245,200		
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	
山东同大集团有限公司		38,907,692			人民币普通股		38,907,692	
范德强		4,615,384			人民币普通股		4,615,384	
中央汇金资产管理有限责任公司		1,625,000			人民币普通股		1,625,000	
王乐智		1,153,846			人民币普通股		1,153,846	
于洪亮		1,153,846			人民币普通股		1,153,846	
周岭松		920,800			人民币普通股		920,800	
张春明		531,000			人民币普通股		531,000	
万颖蕾		468,800			人民币普通股		468,800	
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金		422,762			人民币普通股		422,762	
陈素浓		245,200			人民币普通股		245,200	

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。
--	---

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

☐ 是 ☒ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
王乐智	副董事长、总经理	现任	2,307,692	2,307,692	0	4,615,384	0	0	0	0
于洪亮	董事、财务总监、董事会秘书	现任	2,307,692	2,307,692	0	4,615,384	0	0	0	0
合计	--	--	4,615,384	4,615,384	0	9,230,768	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：山东同大海岛新材料股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	86,763,096.50	119,609,351.10
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	28,495,236.70	33,005,869.97
应收账款	54,669,131.80	30,000,149.04
预付款项	24,592,794.69	12,996,721.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	120,952.04	263,419.74
买入返售金融资产		
存货	86,098,352.34	103,867,829.78

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	280,739,564.07	299,743,341.60
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,900,000.00	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	686,302.67	
固定资产	285,608,548.55	297,888,070.63
在建工程	384,615.40	
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	81,350,238.46	82,368,449.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,780,426.47	2,781,489.27
递延所得税资产	3,382,232.60	3,345,186.58
其他非流动资产	3,097,154.79	1,523,200.03
非流动资产合计	378,189,518.94	389,806,395.77
资产总计	658,929,083.01	689,549,737.37
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,862,842.57	39,350,000.00

应付账款	43,013,945.25	38,676,434.47
预收款项	6,943,928.19	8,905,155.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,650,302.41	6,921,539.52
应交税费	5,001,609.90	1,722,724.03
应付利息		
应付股利		
其他应付款	223,381.21	91,823.21
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	5,555,555.52	11,277,777.73
其他流动负债		
流动负债合计	80,251,565.05	106,945,454.07
非流动负债：		
长期借款		1,388,889.03
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	20,152,155.06	21,344,735.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,152,155.06	22,733,624.13
负债合计	100,403,720.11	129,679,078.20
所有者权益：		
股本	88,800,000.00	44,400,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	238,063,314.26	282,463,314.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,045,181.59	27,045,181.59
一般风险准备		
未分配利润	204,616,867.05	205,962,163.32
归属于母公司所有者权益合计	558,525,362.90	559,870,659.17
少数股东权益		
所有者权益合计	558,525,362.90	559,870,659.17
负债和所有者权益总计	658,929,083.01	689,549,737.37

法定代表人：孙俊成

主管会计工作负责人：于洪亮

会计机构负责人：姜海强

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	217,291,660.53	254,422,495.10
其中：营业收入	217,291,660.53	254,422,495.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	201,970,103.30	228,556,093.91
其中：营业成本	176,361,675.81	196,849,660.30
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	1,766,192.95	1,394,169.83
销售费用	2,867,078.26	3,108,930.64
管理费用	20,366,382.45	20,964,651.03

财务费用	-946,846.75	876,227.55
资产减值损失	1,555,620.58	5,362,454.56
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）	380,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,701,557.23	25,866,401.19
加：营业外收入	1,350,298.54	1,178,157.85
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	57,487.47	383,764.81
其中：非流动资产处置损失	57,476.96	383,764.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,994,368.30	26,660,794.23
减：所得税费用	2,577,664.57	4,022,239.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,416,703.73	22,638,554.27
归属于母公司所有者的净利润	14,416,703.73	22,638,554.27
少数股东损益		
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	14,416,703.73	22,638,554.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,416,703.73	22,638,554.27
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1624	0.2549
（二）稀释每股收益	0.1624	0.2549

法定代表人：孙俊成

主管会计工作负责人：于洪亮

会计机构负责人：姜海强

3、现金流量表

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	139,592,854.43	175,520,102.65
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	585,972.56	1,222,271.92
收到其他与经营活动有关的现金	20,311,045.73	23,721,595.83

经营活动现金流入小计	160,489,872.72	200,463,970.40
购买商品、接受劳务支付的现金	102,199,919.34	98,524,883.23
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	21,066,914.23	22,321,978.65
支付的各项税费	8,150,769.68	10,254,781.02
支付其他与经营活动有关的现金	19,755,856.72	36,610,423.19
经营活动现金流出小计	151,173,459.97	167,712,066.09
经营活动产生的现金流量净额	9,316,412.75	32,751,904.31
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	380,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,474.00	8,000.00
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	392,474.00	8,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,504,027.87	6,229,798.45
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,504,027.87	6,229,798.45
投资活动产生的现金流量净额	-8,111,553.87	-6,221,798.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金	7,111,111.24	37,111,111.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,996,236.47	9,579,577.89
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	23,107,347.71	46,690,688.99
筹资活动产生的现金流量净额	-23,107,347.71	-46,690,688.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	334,891.66	390,939.16
五、现金及现金等价物净增加额	-21,567,597.17	-19,769,643.97
加：期初现金及现金等价物余额	99,934,351.10	86,652,230.75
六、期末现金及现金等价物余额	78,366,753.93	66,882,586.78

4、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											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				27,045,181.59		205,962,163.32	559,870,659.17
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				282,463				27,045,		205,962	559,870

	,000.0 0				,314.26				181.59		,163.32		,659.17
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）	44,400 ,000.0 0				-44,400, 000.00						-1,345,2 96.27		-1,345,2 96.27
（一）综合收益总 额											14,416, 703.73		14,416, 703.73
（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											-15,762, 000.00		-15,762, 000.00
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险 准备													
3．对所有者（或 股东）的分配											-15,762, 000.00		-15,762, 000.00
4．其他													
（四）所有者权益 内部结转	44,400 ,000.0 0				-44,400, 000.00								
1．资本公积转增 资本（或股本）	44,400 ,000.0 0				-44,400, 000.00								
2．盈余公积转增 资本（或股本）													
3．盈余公积弥补 亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	88,800,000.00				238,063,314.26				27,045,181.59		204,616,867.05		558,525,362.90

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	优先股	永续债	其他	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		
一、上年期末余额	44,400,000.00				282,463,314.26				23,585,845.73		182,686,940.59		533,136,100.58
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				23,585,845.73		182,686,940.59		533,136,100.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											14,779,754.27		14,779,754.27
（一）综合收益总额											22,638,554.27		22,638,554.27
（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											-7,858,800.00		-7,858,800.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,858,800.00		-7,858,800.00
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		197,466,694.86		547,915,854.85

三、公司基本情况

1、公司发行上市及股本基本情况

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”)是由山东同大海岛新材料有限公司于2008年6月2日改制成立，注册资本3000万元。

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〔2012〕561号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,110万股，并于2012年5月23日在深圳证券交易所挂牌交易，本次股票发行后公司股本变更为人民币4,440.00万元，公司于2012年6月13日在山东省工商行政管理局办理了工商变更登记。2016年6月1日以资本公积金向全体股东每10股转增10股后公司股本变更为人民币

币8,880.00万元，公司于2016年6月24日在潍坊市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2、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

公司注册地址：昌邑市同大街522号

公司注册资本：8,880万元

统一社会信用代码: 9137070073721277XX

公司法定代表人：孙俊成

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业：本公司属于塑料制品行业的人工革合成革行业子行业。

公司主要从事下列经营活动：海岛型超纤革行业，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、海岛纤维；经营聚乙烯等自用原辅料业务；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）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

4、财务报告批准报出日

本财务报表于2016年8月15日经公司董事会批准报出。

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。

此外，本财务报表参照了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）（以下简称“第15号文（2014年修订）”

的列报和披露要求。

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：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常经营周期是指本公司从购买用于提供劳务或销售的商品起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个经营周期，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

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。

8、现金及现金等价物的确定标准

（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。

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
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%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额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。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（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

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20-45年	5.00	4.75-2.11

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）固定资产折旧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。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-45 年	5.00	4.75-2.11
机器设备	年限平均法	10-15 年	5.00	9.50-6.33
运输设备	年限平均法	5-10 年	5.00	19.00-9.50
电子及其他设备	年限平均法	5 年	5.00	19.00

（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、大型设备的安装及其他固定资产，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。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入

账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，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

无

20、油气资产

无

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。

(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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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

无

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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。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

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

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

无

（2）融资租赁的会计处理方法

无

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

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

（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	应税收入按适用税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%
企业所得税	实缴流转税额	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〔2014〕第150号报告期内享受的出口退税率17%的税收优惠政策。

所得税：2014年10月31日，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签发的高新技术企业证书，有效期为3年。2015年度公司按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

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	47,090.65	30,938.21
银行存款	78,319,663.28	99,903,412.89
其他货币资金	8,396,342.57	19,675,000.00
合计	86,763,096.50	119,609,351.10

其他说明

截止2016年6月30日银行存款8,396,342.57元为办理银行承兑汇票保证金，用途在有效期内受限。除此之外其他资金无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，也无存放在境外、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	28,495,236.70	33,005,869.97
合计	28,495,236.70	33,005,869.97

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(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	51,878,049.95	
合计	51,878,049.95	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

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	58,195,552.24	100.00%	3,526,420.44	6.06%	54,669,131.80	31,966,950.43	100.00%	1,966,801.39	6.15%	30,000,149.04
合计	58,195,552.24	100.00%	3,526,420.44	6.06%	54,669,131.80	31,966,950.43	100.00%	1,966,801.39	6.15%	30,000,149.04

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			
	52,943,181.78	2,647,159.09	5.00%
1 年以内小计	52,943,181.78	2,647,159.09	5.00%
1 至 2 年	2,301,823.28	230,182.33	10.00%
2 至 3 年	2,843,708.66	568,741.73	20.00%
3 至 4 年	53,002.46	26,501.23	50.00%
4 至 5 年	53,836.06	53,836.06	100.00%
合计	58,195,552.24	3,526,420.44	6.06%

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,559,619.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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
第一名	非关联方	13,671,491.00	1年以内	23.49	683,574.55
第二名	非关联方	6,908,965.45	1年以内	11.87	345,448.27
第三名	非关联方	3,756,398.30	1年以内	6.45	187,819.92
第四名	非关联方	1,826,601.97	1年以内	3.14	91,330.10
第五名	非关联方	1,624,035.66	1年以内	2.79	81,201.78
合计		27,787,492.38		47.74	1,389,374.62

(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	24,532,833.69	99.76%	12,943,936.97	99.60%
1 至 2 年	48,911.00	0.20%	22,650.00	0.17%
2 至 3 年	10,550.00	0.04%	30,135.00	0.23%
3 年以上	500.00	0.00%		
合计	24,592,794.69	--	12,996,721.97	--

(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（%）
第一名	非关联方		1年以内	预付材料款	32.46

		7,982,955.60			
第二名	非关联方	6,030,301.00	1年以内	预付材料款	24.52
第三名	非关联方	5,518,000.00	1年以内	预付材料款	22.44
第四名	非关联方	2,835,282.40	1年以内	预付电费	11.53
第五名	非关联方	940,065.64	1年以内	预付材料款	3.82
合计		23,306,604.64			94.77

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无

(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	133,872.34	100.00%	12,920.30	9.65%	120,952.04	280,338.51	100.00%	16,918.77	6.04%	263,419.74
合计	133,872.34	100.00%	12,920.30	9.65%	120,952.04	280,338.51	100.00%	16,918.77	6.04%	263,419.74

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			
	109,736.64	5,486.83	5.00%
1 年以内小计	109,736.64	5,486.83	5.00%
1 至 2 年	8,407.05	840.71	10.00%
2 至 3 年	9,544.86	1,908.97	20.00%
3 至 4 年	3,000.00	1,500.00	50.00%
4 至 5 年	3,183.79	3,183.79	100.00%
合计	133,872.34	12,920.30	9.65%

确定该组合依据的说明：

无

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-3,998.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,998.47 元。

（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
备用金	108,700.50	72,697.69
代扣代缴五险一金	25,171.84	207,640.82
合计	133,872.34	280,338.51

（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	备用金	30,000.00	1 年以内	22.41%	1,500.00
第二名	员工五险一金	25,171.84	1 年以内	18.80%	1,258.59
第三名	备用金	12,600.00	1 年以内	9.41%	630.00
第四名	备用金	10,000.00	1 年以内	7.47%	500.00
第五名	备用金	10,000.00	1 年以内	7.47%	500.00
合计	--	87,771.84	--	65.56%	4,388.59

(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

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	19,935,977.53		19,935,977.53	19,350,947.16		19,350,947.16
在产品	25,291,392.74		25,291,392.74	28,698,975.47		28,698,975.47
库存商品	38,526,740.64	7,952,330.21	30,574,410.43	54,315,156.27	8,916,775.73	45,398,380.54
发出商品	10,296,571.64		10,296,571.64	10,419,526.61		10,419,526.61
合计	94,050,682.55	7,952,330.21	86,098,352.34	112,784,605.51	8,916,775.73	103,867,829.78

(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	8,916,775.73			964,445.52		7,952,330.21
合计	8,916,775.73			964,445.52		7,952,330.21

无

(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	1,900,000.00		1,900,000.00
按成本计量的	1,900,000.00		1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00
合计	1,900,000.00		1,900,000.00	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）超纤有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00					19.00%	
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

无

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,703,870.73			1,703,870.73
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,703,870.73			1,703,870.73
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	1,703,870.73			1,703,870.73
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,017,568.06			1,017,568.06
(1) 计提或摊销	21,013.59			21,013.59
(2) 累计折旧转入	996,554.47			996,554.47
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,017,568.06			1,017,568.06
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	686,302.67			686,302.67
2.期初账面价值				

(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

无

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	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	152,722,433.64	304,530,044.19	4,200,302.49	1,937,771.52	463,390,551.84
2.本期增加金额	1,797,073.87	1,594,450.10	1,150,253.15	59,638.64	4,601,415.76
(1) 购置	1,797,073.87	1,594,450.10	1,150,253.15	59,638.64	4,601,415.76
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,703,870.73	140,000.00	670,809.00		2,514,679.73
(1) 处置或报废		140,000.00	670,809.00		810,809.00
(2) 转入投资性房地产	1,703,870.73				1,703,870.73
4.期末余额	152,815,636.78	305,984,494.29	4,679,746.64	1,997,410.16	465,477,287.87
二、累计折旧					
1.期初余额	23,019,236.24	137,416,470.12	2,499,742.21	1,020,806.44	163,956,255.01
2.本期增加金额	3,467,355.93	12,079,693.24	205,486.18	76,149.48	15,828,684.83
(1) 计提	3,467,355.93	12,079,693.24	205,486.18	76,149.48	15,828,684.83
3.本期减少金额	996,554.47	110,030.46	355,841.79		1,462,426.72
(1) 处置或报废		110,030.46	355,841.79		465,872.25
(2) 转入投资性房地产累计折旧	996,554.47				996,554.47
4.期末余额	25,490,037.70	149,386,132.90	2,349,386.60	1,096,955.92	178,322,513.12
三、减值准备					
1.期初余额		1,546,226.20			1,546,226.20
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额		1,546,226.20			1,546,226.20
四、账面价值					
1.期末账面价值	127,325,599.08	155,052,135.19	2,330,360.04	900,454.24	285,608,548.55
2.期初账面价值	129,703,197.40	165,567,347.87	1,700,560.28	916,965.08	297,888,070.63

（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
高压专线	329,556.22	313,078.41		16,477.81	
配电设施	377,008.81	358,158.37		18,850.44	
超纤基布热定型机	600,000.00	471,572.88	98,427.12	30,000.00	
电子汽车衡	96,915.81	92,765.81		4,150.00	
污水处理设备	435,200.00	312,251.85	101,188.15	21,760.00	
加热炉	382,504.79	221,072.32	142,307.23	19,125.24	
蒸汽发生器	533,179.47	308,156.14	198,364.36	26,658.97	
反渗透设备	153,846.16	84,045.18	62,108.67	7,692.31	
纺丝生产线	6,605,101.09	5,788,007.37	486,838.67	330,255.05	
变压器一套	911,902.65	409,315.52	456,992.00	45,595.13	
合计	10,425,215.00	8,358,423.85	1,546,226.20	520,564.95	

（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						
2、基建工程费—土建						
3、基建工程费—钢结构						
4、机器设备	384,615.40		384,615.40			
5、电力设施						
6、公用工程及配套						
7、资本化利息						
合计	384,615.40		384,615.40			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

无

(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	软件使用权	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	11,609,538.48			187,500.00	11,797,038.48
2.本期增加金额	1,003,210.80			15,000.00	1,018,210.80
(1) 计提	1,003,210.80			15,000.00	1,018,210.80
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,612,749.28			202,500.00	12,815,249.28
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	81,252,738.46			97,500.00	81,350,238.46
2.期初账面价值	82,255,949.26			112,500.00	82,368,449.26

(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	364,620.00		182,310.00		182,310.00
绿化工程	1,717,859.23		686,619.76		1,031,239.47
办公家具	104,010.04		27,133.04		76,877.00
停车场工程	595,000.00		105,000.00		490,000.00
合计	2,781,489.27		1,001,062.80		1,780,426.47

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	13,119,300.16	1,967,895.02	12,429,803.32	1,864,470.50
工资结余	6,650,302.41	997,545.36	6,921,539.52	1,038,230.93
递延收益	2,778,614.78	416,792.22	2,949,901.03	442,485.15
合计	22,548,217.35	3,382,232.60	22,301,243.87	3,345,186.58

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,382,232.60		3,345,186.58

(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	3,097,154.79	1,523,200.03
合计	3,097,154.79	1,523,200.03

31、短期借款

(1) 短期借款分类

无

(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	12,862,842.57	39,350,000.00
合计	12,862,842.57	39,350,000.00

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	41,658,139.17	36,727,275.32
1 至 2 年	355,364.08	1,227,954.55
2 至 3 年	572,781.40	634,984.00
3 年以上	427,660.60	86,220.60
合计	43,013,945.25	38,676,434.47

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

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	5,566,990.76	7,944,589.45
1 至 2 年	505,647.31	780,831.11
2 至 3 年	664,159.78	179,734.55
3 年以上	207,130.34	
合计	6,943,928.19	8,905,155.11

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(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	6,301,839.52	18,057,061.72	18,069,198.83	6,289,702.41
二、离职后福利-设定提存计划	619,700.00	2,738,615.40	2,997,715.40	360,600.00
合计	6,921,539.52	20,795,677.12	21,066,914.23	6,650,302.41

(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	3,605,684.17	14,850,000.00	15,414,534.83	3,041,149.34
2、职工福利费		632,233.10	632,233.10	
3、社会保险费		1,041,084.22	1,041,084.22	
其中：医疗保险费		805,216.20	805,216.20	
工伤保险费		129,451.42	129,451.42	
生育保险费		106,416.60	106,416.60	
4、住房公积金	144,259.88	1,013,994.40	653,926.68	504,327.60
5、工会经费和职工教育经费	2,551,895.47	519,750.00	327,420.00	2,744,225.47
合计	6,301,839.52	18,057,061.72	18,069,198.83	6,289,702.41

(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		1,915,498.80	1,915,498.80	
2、失业保险费		106,416.60	106,416.60	
3、企业年金缴费	619,700.00	716,700.00	975,800.00	360,600.00
合计	619,700.00	2,738,615.40	2,997,715.40	360,600.00

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,766,906.82	186,388.15
企业所得税	629,087.51	506,099.07
个人所得税	20,261.79	16,544.73
城市维护建设税	324,708.17	18,090.84
教育费附加	231,934.41	12,922.03

房产税	412,754.62	412,428.40
土地使用税	554,762.00	554,762.00
印花税	14,807.70	12,904.40
地方水利建设基金	46,386.88	2,584.41
合计	5,001,609.90	1,722,724.03

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
员工工装费等	83,381.21	91,823.21
预提 2 季度排污费	140,000.00	
合计	223,381.21	91,823.21

(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	5,555,555.52	11,277,777.73
合计	5,555,555.52	11,277,777.73

其他说明：

抵押借款：

1、2011 年 8 月 4 日，本公司从中国工商银行股份有限公司昌邑支行取得专项借款 1660 万元用于生态超纤高仿真面料扩大生产规模项目建设，该借款在 2012 年 4 月 25 日至 2016 年 7 月 4 日期间分期等额偿还，截止 2017 年 6 月 30 日前到期的借款本金金额 922,222.26 元。

2、2011 年 10 月 26 日，本公司从中国工商银行股份有限公司昌邑支行取得专项借款 840 万元用于生态超

纤高仿真面料扩大生产规模项目建设，该借款在 2012 年 4 月 25 日至 2016 年 7 月 4 日期间分期等额偿还，2017 年 6 月 30 日前到期的借款本金金额 466,666.61 元。

3、2012 年 1 月 15 日，本公司从中国工商银行股份有限公司昌邑支行取得专项借款 2500 万元，用于置换生态超纤高仿真面料扩大生产规模项目中的自有资金投入，该借款在 2012 年 2 月 23 日至 2017 年 2 月 16 日期间分期等额偿还，2017 年 6 月 30 日前到期的借款本金金额 4,166,666.65 元。

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		1,388,889.03
合计		1,388,889.03

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	21,344,735.10		1,192,580.04	20,152,155.06	与资产相关
合计	21,344,735.10		1,192,580.04	20,152,155.06	--

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	21,344,735.10		1,192,580.04		20,152,155.06	与资产相关
合计	21,344,735.10		1,192,580.04		20,152,155.06	--

其他说明：

①2009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”。该项政府补助属于与资产相关的政府补助，本公司按机器设备的折旧年限摊销计入损益。

②2013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。用于购置设备的政府补助按照电子设备的折旧年限摊销计入损益。

③2012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。

2013年7月22日，潍坊市科学技术局、潍坊市财政局联合下发潍科规字【2013】6号《关于下达2013年山东省自主创新专项计划的通知》拨付企业2013年经费700万元。

2014年1月7日，潍坊市科学技术局、潍坊市财政局联合下发潍科规字【2013】6号《关于下达2013年山东省自主创新专项计划的通知》，2014年1月7日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。

2014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》，2014年10月23日公司收到昌邑市科技局拨付经费110万元。

2015年9月18日，潍坊市财政局下达昌邑市财政局潍财教指[2015]62号《关于下达2015年科技重大专项和重点研发计划（自主创新及成果转化结转部分）资金预算指标的通知》，2015年12月18日公司收到昌邑市财政局拨付经费60万元。

上述财政拨款专项用于“生态聚氨酯超纤高仿真面料开发及产业化”项目，属于与资产相关的政府补助，本公司按机器设备的折旧年限摊销计入损益。

④2015年10月27日，潍坊市科技局、潍坊市财政局联合下发潍科规字[2015]8号《关于下达潍坊市2015年科学技术发展计划（第二批）的通知》，2015年12月18日公司收到潍坊市财政局拨付经费200,000.00元，专项用于“同大股份超纤皮革技术研究院”项目。

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		44,400,000.00	88,800,000.00

其他说明：

2016年5月25日公司进行了2015年度权益分派：以公司总股本44,400,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

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		44,400,000.00	238,063,314.26
合计	282,463,314.26		44,400,000.00	238,063,314.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年5月25日公司进行了2015年度权益分派：以公司总股本44,400,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

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	27,045,181.59			27,045,181.59
合计	27,045,181.59			27,045,181.59

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	205,962,163.32	182,686,940.59
调整后期初未分配利润	205,962,163.32	182,686,940.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,416,703.73	34,593,358.59
减：提取法定盈余公积		3,459,335.86
应付普通股股利	15,762,000.00	7,858,800.00
期末未分配利润	204,616,867.05	205,962,163.32

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	204,533,450.42	164,329,041.93	227,126,017.99	170,868,331.29
其他业务	12,758,210.11	12,032,633.88	27,296,477.11	25,981,329.01

合计	217,291,660.53	176,361,675.81	254,422,495.10	196,849,660.30
----	----------------	----------------	----------------	----------------

62、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,750.00	
城市维护建设税	1,028,201.10	813,265.74
教育费附加	734,241.85	580,904.09
合计	1,766,192.95	1,394,169.83

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,138,219.06	1,186,186.45
职工薪酬	881,921.48	939,081.32
装卸费	84,223.00	84,056.00
广告展览宣传费	237,873.01	415,980.83
差旅费	215,272.90	245,329.96
其他费用	309,568.81	238,296.08
合计	2,867,078.26	3,108,930.64

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,315,763.16	5,585,419.21
办公费	106,235.79	70,575.47
维修费	526,329.16	241,117.87
折旧及摊销	2,618,759.98	2,611,109.43
业务招待费	475,155.41	385,347.11
排污费	411,923.00	92,836.00
其他税金	2,171,236.39	2,141,292.49
研究开发费	8,168,298.12	8,538,401.82
其他费用	1,572,681.44	1,298,551.63
合计	20,366,382.45	20,964,651.03

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	234,236.47	1,720,777.89
利息收入	-403,845.73	-618,295.83
汇兑损益	-919,713.97	-327,628.61
手续费支出	142,476.48	101,374.10
合计	-946,846.75	876,227.55

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	1,555,620.58	1,513,865.02
二、存货跌价损失		3,848,589.54
合计	1,555,620.58	5,362,454.56

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
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	380,000.00	
合计	380,000.00	

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
政府补助	1,349,780.04	1,131,385.72	1,349,780.04
其他	518.50	46,772.13	518.50
合计	1,350,298.54	1,178,157.85	1,350,298.54

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
生态超纤高 仿真面料项 目专项资金 350 万元		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是		154,367.48	115,500.00	与资产相关

生态超纤高仿真面料升级改造专项资金 600 万元		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		214,285.72	214,285.72	与资产相关
生态超纤高仿真面料绒面革技改项目 100 万元		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		100,000.00	100,000.00	与资产相关
生态聚氨酯超纤高仿真面料开发及产业化项目 700 万元		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		319,550.00	231,000.00	与资产相关
生态聚氨酯超纤高仿真面料开发及产业化项目 700 万元		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		321,125.00	231,000.00	与资产相关
生态聚氨酯超纤高仿真面料开发及产业化项目 110 万元		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		51,947.50	36,300.00	与资产相关
生态聚氨酯超纤高仿真面料开发及产业化项目 60 万元		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		31,304.34		与资产相关
政府补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		157,200.00	203,300.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,349,780.04	1,131,385.72	--

其他说明：

(1) 2009年7月15日，国家发展和改革委员会、工业和信息化部联合下发发改投资 [2009]1848号《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》，拨付公司中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金600万元，专项用于公司“生态超纤高仿真面料升级改造项目”。

(2) 2013年9月27日, 根据昌邑市财政局昌财企【2013】213号《关于拨付2013年新兴产业和重点行业发展专项资金(结构调整类)的通知》公司收到100万元政府补助资金, 专项用于“生态超纤高仿真面料绒面革技改”项目。

(3) 2012年6月28日, 根据昌邑市财政局【昌财字(2012)67号】关于拨付2011年第一批山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区建设地方配套资金的通知, 公司收到昌邑市财政局拨付的2011年第一批山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区建设地方配套资金350万元。2013年7月22日, 潍坊市科学技术局、潍坊市财政局联合下发潍科规字【2013】6号《关于下达2013年山东省自主创新专项计划的通知》拨付企业2013年经费700万元。

2014年1月7日, 潍坊市科学技术局、潍坊市财政局联合下发潍科规字【2013】6号《关于下达2013年山东省自主创新专项计划的通知》, 2014年1月7日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。

2014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》, 2014年10月23日公司收到昌邑市科技局拨付经费110万元。

2015年9月18日, 潍坊市财政局下达昌邑市财政局潍财教指[2015]62号《关于下达2015年科技重大专项和重点研发计划(自主创新及成果转化结转部分)资金预算指标的通知》, 2015年12月18日公司收到昌邑市财政局拨付经费60万元。

(4) 2016年1月, 根据山东省人力资源社会保障厅、财政厅《关于做好新形势下失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》(鲁人社发【2015】55号)稳岗补贴9.09万元。

(5) 2016年2月, 收到山东省“黄标车”提前淘汰补贴资金0.72万元。

(6) 2016年4月, 根据潍人社【2015】102号、潍人社字【2015】135号及潍财行指【2016】3号文件, 拨付首批专业技术创新人才提升工程经费5万元。

(7) 2016年6月, 根据鲁财教【2013】45号关于印发《山东省知识产权(专利)专项资金管理暂行办法》的通知, 收到专项创造资助资金0.4万元。

(8) 鲁发【2015】13号和国办发【2014】64号转发的27个部门联合出台的《国家知识产权战略行动计划》的要求给予专利补助费0.4万元。潍坊市发明专利补助资金0.1万元。

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	57,476.96	383,764.81	57,476.96
其中：固定资产处置损失	57,476.96	383,764.81	57,476.96
其他支出	10.51		10.51
合计	57,487.47	383,764.81	57,487.47

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	2,540,618.55	4,823,753.71
递延所得税费用	37,046.02	-801,513.75
合计	2,577,664.57	4,022,239.96

(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	16,994,368.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,549,155.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,509.32
所得税费用	2,577,664.57

72、其他综合收益

无

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	403,845.73	618,295.83
政府补贴收入	157,200.00	203,300.00
承兑保证金	19,675,000.00	22,900,000.00
投资性房地产租金收入	75,000.00	
合计	20,311,045.73	23,721,595.83

(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
----	-------	-------

支付承兑保证金	8,396,342.57	25,421,440.00
各项费用合计	11,359,514.15	11,188,983.19
合计	19,755,856.72	36,610,423.19

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

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	14,416,703.73	22,638,554.27
加：资产减值准备	1,555,620.58	5,362,454.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,849,698.42	16,501,685.79
无形资产摊销	1,018,210.80	1,018,210.80
长期待摊费用摊销	1,001,062.80	896,062.80
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）	57,476.96	383,764.81
财务费用（收益以“—”号填列）	234,236.47	1,720,777.89
投资损失（收益以“—”号填列）	-380,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-37,046.02	-801,513.75
存货的减少（增加以“—”号填列）	18,733,922.96	-8,242,432.69
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-21,900,517.63	-27,684,853.50
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-21,232,956.32	20,959,193.33
经营活动产生的现金流量净额	9,316,412.75	32,751,904.31

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	78,366,753.93	66,882,586.78
减：现金的期初余额	99,934,351.10	86,652,230.75
现金及现金等价物净增加额	-21,567,597.17	-19,769,643.97

(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	78,366,753.93	99,934,351.10
其中：库存现金	47,090.65	30,938.21
可随时用于支付的银行存款	78,319,663.28	99,903,412.89
三、期末现金及现金等价物余额	78,366,753.93	99,934,351.10

75、所有者权益变动表项目注释

无

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	8,396,342.57	银行承兑汇票保证金
固定资产	13,903,158.82	抵押
无形资产	93,865,487.74	抵押
合计	116,164,989.13	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

无

(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：

无

79、其他

无

八、与金融工具相关的风险

无

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十、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	投资管理	3000 万元	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38907692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

无

3、本企业合营和联营企业情况

无

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
山东同大控股有限公司	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

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

无

（5）关联方资金拆借

无

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无

（7）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

无

（2）应付项目

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十一、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

无

5、其他

无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、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

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、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

报告期无变化

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

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十五、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	-57,476.96	
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）	1,349,780.04	
债务重组损益	518.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	380,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10.51	
减：所得税影响额	250,921.66	
合计	1,421,889.41	--

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	2.54%	0.1624	0.1624
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.29%	0.1463	0.1463

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、其他

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

山东同大海岛新材料股份有限公司

孙俊成

2016 年 8 月 15 日