

# 山东同大海岛新材料股份有限公司

## 2019 年半年度报告



2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、安全与环保风险

随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，全社会环保意识普遍增强。新《环保法》的逐步推行，必将对生产企业提出更高的要求。因此，超纤行业的环保治理成本可能不断增加，从而导致生产经营成本提高，未来可能在一定程度上影响公司的收益水平。

### 2、主要原材料价格波动风险

公司主要原材料为石油化工下游产品，受环保政策等影响较大，主要原材料的价格波动会对本公司的毛利率及盈利水平带来较大影响，未来若出现公司主要原材料价格上涨而公司产品价格无法同比上涨的情况，则可能导致公司的利润水平受到挤压，存在毛利率下降的风险。

### 3、应收账款发生坏账的风险

截至报告期末，公司应收账款为 80,279,858.21 元，较年初增加 59.75%，尽管公司报告期内并未出现大额坏账，但应收账款绝对金额及占总资产的相对比重仍然较高，不能排除未来出现应收账款无法收回而损害公司利益的情形。

#### 4、新产品开发及实现产业化不达预期风险

为迎合市场需求、保持技术和产品的先进性，公司的研究与开发与新品投放一直保持较快速度，但由于市场竞争激烈，更多新产品的研发到投入生产并产生经济效益需要一定周期，在向新业务领域探索和实现更多产品产业化的过程中，公司将面临人才短缺、营销渠道拓展难等方面的挑战，其效果能否达到预期，存在较大的不确定性。

#### 5、技术人员流失及技术失密的风险

公司能够持续保持在超纤界引领者、开发者、建设者的行业地位，很大程度上依赖于长期发展过程中掌握的核心技术和公司培养、引进、积累的一批研发技术人员，在未来发展过程中，多变的市场竞争态势，日益灵活的人才流动会对人才和技术的培养、积淀提出新的需求，若处置不当可能产生人才流失及技术失密的风险，并将对公司的持续技术创新能力造成不利影响。

#### 6、汇率风险

公司国际业务所占比重较大，当外币结算的货币汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司经营业绩产生较大影响。

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、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 优先股相关情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节 公司债相关情况.....	27
第十节 财务报告.....	28
第十一节 备查文件目录.....	92

## 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	2019 年半年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	同大股份	股票代码	300321
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	227,585,976.27	228,969,027.22	-0.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,224,674.90	11,633,815.91	48.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	15,464,910.44	10,574,675.78	46.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,663,875.53	6,531,702.17	446.01%
基本每股收益（元/股）	0.1940	0.1310	48.09%
稀释每股收益（元/股）	0.1940	0.1310	48.09%
加权平均净资产收益率	2.78%	1.66%	1.12%
	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）	726,840,484.46	734,621,342.67	-1.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	628,220,592.75	616,323,917.85	1.93%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

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）	93,656.84	
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）	1,361,946.70	
委托他人投资或管理资产的损益	107,013.70	
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	200,000.00	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	307,693.89	
减：所得税影响额	310,546.67	
合计	1,759,764.46	--

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。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主营业务及主要产品

公司的主营业务为生产销售：超纤基布、超纤光面革、超纤绒面革、服装面料及辅料（不含棉纺）等。产品主要用于鞋类（运动休闲、时装、正装等）、家具饰品、体育用品及汽车内饰等领域。同时公司还经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（以上范围不含国家法律法规禁止或限制性项目）。报告期内，公司主营业务及主要产品未发生变化。

#### （二）经营模式

公司采取以销定产的经营模式。

#### （三）公司所处行业发展情况

##### 1、行业概况

公司主营产品为超纤基布、超纤光面革、超纤绒面革、服装面料及辅料（不含棉纺）等，这一新兴的材料门类在我国划归塑料制品行业的子行业人造革合成革行业。作为天然皮革和早期第一代PVC革、第二代普通PU人工革的升级换代产品，其诞生于上世纪的美国，经过以公司为代表的超纤人几十年努力本世纪初国内从无到有今天已被广泛应用于服装、服饰、家居、汽车内饰、运动、劳保等国民经济各个领域。短期看，人工革行业在行业规模、技术水平、资源配置等方面仍然处于初级阶段，其发展速度受国内经济导向、下游消费需求的影响较大。近年我国出于对国家发展战略规划的考量在环保要求和资源利用方面提出了新的要求，使超纤行业在原材料、能源等方面受到一定约束，行业面临更为科学的调整，进而通过转型升级，使资源进一步向优质企业集聚，从而获得更好的发展环境，以利于建成代表全球先进水平的超级实体。长期看，超细纤维人工革肩负人工革升级换代的历史使命，必将在革类面料发展过程中成为引领者，人工革自我更新空间和外部拓展潜力巨大。当前，国内具备从事超细纤维人造革生产能力的上市公司除公司同大股份（股票代码：300321）外，还有华峰超纤（股票代码：300180）、双象股份（股票代码：002395），这些公司在规模、技术实力方面存在各自优势，具有一定竞争力，是国内超纤合成革行业龙头企业的代表。

##### 2、行业发展趋势

生态超纤高仿真合成革是天然皮革和早期人工革的替代产品，具有广泛发展空间。由于国家资源导向

和环境保护的考量低档人造革的生产日益受限，同时欧盟、日本等国家的绿色壁垒也较大程度地限制了普通人造革的消费，普通人造革及其制成品的发展空间趋紧。天然皮革由于本身资源的有限性及动物保护理念的加强，市场占有率逐渐减少，而生态超纤高仿真合成革因其特有的高仿真性能受到国家产业政策鼓励和支持，形成对天然皮革和PVC人造革的良好替代。随着生态超纤高仿真合成革工艺技术的不断发展和成熟，人们消费理念的转变，其下游应用领域也在不断拓展，已经逐步扩大到汽车内饰、酒店和室内装饰等新领域，呈现出良好的发展态势，未来，具有环保和高仿真性能的超纤革将以超越人造革合成革行业平均速度发展。伴随国家及地方政府对环保要求和监管力度日益严格，国内第一代、第二代合成革行业落后产能将会进一步加速淘汰，行业资源逐步向第三代生态高仿真面料生产企业转移，拥有技术和市场优势的龙头企业将会在竞争中获得更多的发展机遇。

### 3、行业的周期性和季节性特征

行业的季节性和周期性受下游消费能力、应用广度、消费理念等方面影响。例如时装、饰品等时尚性强换代周期较短用量也受到季节性差异的影响。生产商一般会提前安排生产，储备货物，所以季节交替前需求较为旺盛；而家居、劳保及体育用品等消费季节性不明显，生产订单比较均匀。

#### （四）公司所处行业地位

公司是国内最早从事生态型高仿真超细纤维人工革研发、生产的企业，拥有核心专利技术10项，参与制订或主持制定国家标准、行业标准16项。是中国塑料加工工业协会理事会副理事长单位。产品在国内中高端市场占有有一定份额，通过直销或经销方式远销欧、美、东南亚各国，“同大”品牌在世界超纤革领域享有一定知名度。目前就产能、技术创新能力来讲公司属于行业领军企业之一。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

适用  不适用

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司利用自身所积累的渠道、技术等优势持续夯实产业基础，从突显产品特色、技术特点等方面入手打造公司的品牌特色，不断提升公司核心竞争力。核心竞争力主要体现在以下几个方面：

### 1、管理优势

公司具有高效、稳定的核心管理团队，董事会在战略制定方面具有前瞻性和全局性能够精准洞察行业

动向和政策导向，提出可行的发展方向与规划。经过多年发展，公司已形成一套完善的管理体系，确立有明确的企业使命、愿景、核心价值观，领导团队卓越，员工队伍忠诚，企业凝聚力较强。通过开展信息化、标准化和自动化建设，有效提高公司生产、经营、管理、决策的规范性和高效性，对市场及行业变化具备敏锐的洞察力和适应能力。

## 2、环保优势

多年来公司一直用超前的环保理念运用在工艺设计及生产中，在环保要求上始终严格要求，在指标上优于国家最新标准，最大限度降低对环境的影响。

## 3、技术与研发优势

公司作为国家高新技术企业，一直以来高度重视产品研发的投入以及自身研发综合实力的提高。近年来，公司持续加大研发投入力度，提升科技创新能力，通过聘请专家，引进成熟人才，建立起技术力量雄厚的研发与生产技术团队。

## 4、装备优势

公司现已具备国际领先水平的超纤整体生产线，也是目前业内最具智能化、现代化、规模化制造水平的生产线。公司每年都会投入较大资金更新先进设备，提升加工工艺并降低生产成本。持续组织专业团队对先进设备、工艺进行研究、优化及指导，确保加工能力能充分、有效及长期保持国际先进性。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

本报告期，公司积极应对复杂的市场形势，及时调整经营策略，紧抓行业机遇，继续深入推进大客户战略，加强研发投入和科研成果转换，提升生产管理水平和应用技术服务效果，促进产品和客户结构持续优化，公司挖潜降耗、研发新品取得新突破，促进公司综合竞争实力和经营业绩持续稳定增长。

2019年上半年，公司实现营业收入22,758.60万元，同比下降0.6%；实现利润总额2,049.13万元，同比增长49.51%；归属于上市公司股东的净利润1,722.47万元，同比增长48.06%。

报告期内，公司持续加大研发投入，不断加强技术研发，根据市场的需求情况进行相关核心技术的规划与开发，同时在研发中充分发挥公司的技术积累优势，重视新市场需求下的技术创新。

报告期内，公司不断加强市场推广和客户拓展力度，深入挖掘各类消费市场和行业类市场的发展机会，及时跟进市场变动和客户产品的需求情况，根据市场需求情况对新产品进行规划和定义，不断丰富公司产品市场应用领域。

报告期内，公司不断调整和优化经营管理体制，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，注重人才队伍培养，努力提高公司研发工作效率、提高公司整体管理水平。进一步丰富了企业文化内涵，不断提高员工工作业绩，实现个人价值和幸福感的提升。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	227,585,976.27	228,969,027.22	-0.60%	
营业成本	180,269,355.14	187,360,799.69	-3.78%	
销售费用	2,649,506.24	3,219,184.32	-17.70%	
管理费用	10,030,045.29	8,275,125.43	21.21%	
财务费用	-968,550.66	1,458,138.98	-166.42%	美元汇率波动形成汇兑收益
所得税费用	3,266,586.03	2,071,451.14	57.70%	利润总额增加
研发投入	10,963,437.79	11,512,458.34	-4.77%	

经营活动产生的现金流量净额	35,663,875.53	6,531,702.17	446.01%	报告期经营活动收到现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-9,481,189.93	-12,537,979.17	-24.38%	
筹资活动产生的现金流量净额	-5,328,000.00	-8,045.60	66,122.53%	本报告期分红派息增加
现金及现金等价物净增加额	20,827,762.28	-8,204,564.23	-353.86%	货币资金增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	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	70,219,609.75	53,591,145.82	23.68%	21.80%	9.80%	8.35%
超纤维面革	72,724,529.75	56,182,682.30	22.75%	-10.54%	-12.38%	1.63%
超纤光面革	71,864,568.71	59,384,182.97	17.37%	2.27%	1.82%	0.37%
华东地区	84,285,651.78	66,581,466.60	21.00%	-10.00%	-12.88%	2.60%
华南地区	52,897,572.22	44,405,358.20	16.05%	29.74%	32.24%	-1.59%
国外地区	74,730,834.70	55,664,553.73	25.51%	-6.48%	-13.75%	6.27%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	307,013.70	1.50%	可供出售的金融资产投资收益	否
资产减值	3,363,674.71	16.42%	应收账款及其他应收款提取坏账和存货减值	否
营业外收入	307,693.89	1.50%	应付账款欠款余额不再支付所致	否

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	139,434,264.52	19.18%	141,068,701.89	18.93%	0.25%	
应收账款	80,279,858.21	11.05%	63,070,332.61	8.46%	2.59%	
存货	73,740,359.44	10.15%	94,540,986.16	12.69%	-2.54%	
投资性房地产	765,048.03	0.11%	911,312.43	0.12%	-0.01%	
长期股权投资		0.00%			0.00%	
固定资产	256,977,063.64	35.36%	239,283,563.49	32.11%	3.25%	
在建工程	1,229,258.28	0.17%	36,134,487.28	4.85%	-4.68%	上年同期在建工程项目完工转固定资产。

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,000,000.00	保证金
固定资产	3,863,231.59	抵押
无形资产	16,454,990.76	抵押
合计	32,318,222.35	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	自有资金	0	10,000,000	0
银行理财产品	自有资金	20,000,000	20,000,000	0
合计		20,000,000	30,000,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损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

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、安全与环保风险

随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，全社会环保意识普遍增强。新《环保法》的逐步推行，必将对生产企业提出更高的要求。因此，超纤行业的环保治理成本可能不断增加，从而导致生产经营成本提高，未来可能在一定程度上影响公司的收益水平。

为此，近年公司不断改进生产工艺、加大环保方面的投入，建立和运行了比较完善的环境管理体系，以保证满足国家环保法律法规及标准要求。报告期内公司无重大安全事故，无环保方面重大违规，有效防范了安全环保方面的风险。在今后的经营活动中，公司将继续严格遵守国家和地方环保法律法规要求，严格执行项目环境评价、审批和环保设施建设运行、验收等程序，在国家法规体系内运行，减少环保与安全风险。

### 2、主要原材料价格波动风险

公司主要原材料为石油化工下游产品，受环保政策等影响较大，主要原材料的价格波动会对本公司的毛利率及盈利水平带来较大影响，未来若出现公司主要原材料价格上涨而公司产品价格无法同比上涨的情况，则可能导致公司的利润水平受到挤压，存在毛利率下降的风险。

为此，公司将在更加密切关注上游行业的政策引导，分析原材料供给的变动趋势，同时持续加大科技投入，利用好新工艺、新技术带来的高附加值，增加利润率，在市场竞争中掌握先机，以此防范成本变动带来的风险。

### 3、应收账款发生坏账的风险

截至报告期末，公司应收账款为80,279,858.21元，较年初增加59.75%，尽管公司报告期内并未出现大额坏账，但应收账款绝对金额及占总资产的相对比重仍然较高，不能排除未来出现应收账款无法收回而损害公司利益的情形。

针对这一情况，公司将合理配置和使用资金，加强应收账款的回收和管理。同时，公司将应收账款回款率纳入相关人员的考核指标，与个人绩效紧密结合，明确责任，强化责任意识，结合多种途径，努力降低应收账款回收的风险。



#### 4、新产品开发及实现产业化不达预期风险

为迎合市场需求、保持技术和产品的先进性，公司的研究开发与新品投放一直保持较快速度，但由于市场竞争激烈，更多新产品的研发到投入生产并产生经济效益需要一定周期，在向新业务领域探索和实现更多产品产业化的过程中，公司将面临人才短缺、营销渠道拓展难等方面的挑战，其效果能否达到预期，存在较大的不确定性。

为此，公司将持续密切关注行业政策变化，适时灵活应对，不断提高市场判断和应变能力，继续做好项目的可行性研究，强化过程控制与管理，提高研发效率；引进高端管理、营销、技术等复合型人才，健全人才激励机制；不断提高核心技术的研发能力，以防范和控制业务拓展中的风险。

#### 5、技术人员流失及技术失密的风险。

公司能够持续保持在超纤界引领者、开发者、建设者的行业地位，很大程度上依赖于长期发展过程中掌握的核心技术和公司培养、引进、积累的一批研发技术人员，在未来发展过程中，多变的市场竞争态势，日益灵活的人才流动会对人才和技术的培养、积淀提出新的需求，若处置不当可能产生人才流失及技术失密的风险，并将对公司的持续技术创新能力造成不利影响。

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

#### 6、汇率风险

公司国际业务所占比重较大，当外币结算的货币汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司经营业绩产生较大影响。

针对上述风险，公司将密切关注相关货币的汇率波动情况，根据营销业务开展状况及时采取应对措施，规避风险。必要的时候公司将在董事会授权下开展远期外汇交易业务，来锁定未来时点的交易成本或收益，以降低汇率波动对经营业绩带来的影响。

## 第五节 重要事项

### 一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	58.14%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 10 日	www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

### 四、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。

### 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、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、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、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司严格按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等相关法律法规规定进行生产经营活动，不存在因违法违规而受到处罚的情形。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

(4) 后续精准扶贫计划

## 十六、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。

## 十七、公司子公司重大事项

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	6,057,726	6.82%						6,057,726	6.82%
3、其他内资持股	6,057,726	6.82%						6,057,726	6.82%
境内自然人持股	6,057,726	6.82%						6,057,726	6.82%
二、无限售条件股份	82,742,274	93.18%						82,742,274	93.18%
1、人民币普通股	82,742,274	93.18%						82,742,274	93.18%
三、股份总数	88,800,000	100.00%						88,800,000	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

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		7,715	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东同大集团有限公司	境内非国有法人	32.86%	29,180,769			29,180,769	质押	26,200,000
华盛百利投资发展（北京）有限公司	境内非国有法人	10.95%	9,726,923			9,726,923		
范德强	境内自然人	5.20%	4,615,384			4,615,384		
于洪亮	境内自然人	5.20%	4,615,384		3,461,538	1,153,846		
王乐智	境内自然人	3.90%	3,461,584		2,596,153	865,431		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.83%	1,625,000			1,625,000		
王亭方	境内自然人	0.58%	518,800			518,800		
冯成	境内自然人	0.50%	447,900			447,900		
唐杨	境内自然人	0.44%	388,300			388,300		
#毛念安	境内自然人	0.38%	333,231			333,231		
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	29,180,769		人民币普通股	29,180,769				
华盛百利投资发展（北京）有限公司	9,726,923		人民币普通股	9,726,923				

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
于洪亮	1,153,846	人民币普通股	1,153,846
王乐智	865,396	人民币普通股	865,396
王亭方	518,800	人民币普通股	518,800
冯成	447,900	人民币普通股	447,900
唐杨	388,300	人民币普通股	388,300
#毛念安	333,231	人民币普通股	333,231
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、范德强、于洪亮与其他各股东均不存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东#毛念安通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 333,231 股。		

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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 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

## 第十节 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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	139,434,264.52	118,139,266.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	22,322,467.87	58,905,151.44
应收账款	80,279,858.21	50,253,731.96
应收款项融资		
预付款项	37,140,804.13	43,693,030.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	445,807.47	542,603.95
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	73,740,359.44	78,731,211.83
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,000,000.00	31,379,415.13
流动资产合计	383,363,561.64	381,644,410.42
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	1,900,000.00	1,900,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	765,048.03	838,180.23
固定资产	256,977,063.64	268,707,522.59
在建工程	1,229,258.28	616,379.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	75,240,973.66	76,259,184.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,234,773.72	3,350,583.64
其他非流动资产	4,129,805.49	1,305,082.00
非流动资产合计	343,476,922.82	352,976,932.25
资产总计	726,840,484.46	734,621,342.67
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
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	14,000,000.00	21,800,000.00
应付账款	48,633,720.38	58,037,669.74
预收款项	11,759,171.80	12,908,318.67
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,659,391.32	8,731,530.25
应交税费	3,604,344.28	1,104,957.94
其他应付款	342,190.32	114,627.91
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	83,998,818.10	102,697,104.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	14,621,073.61	15,600,320.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,621,073.61	15,600,320.31
负债合计	98,619,891.71	118,297,424.82
所有者权益：		
股本	88,800,000.00	88,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	238,063,314.26	238,063,314.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,687,507.46	35,687,507.46
一般风险准备		
未分配利润	265,669,771.03	253,773,096.13
归属于母公司所有者权益合计	628,220,592.75	616,323,917.85
少数股东权益		
所有者权益合计	628,220,592.75	616,323,917.85
负债和所有者权益总计	726,840,484.46	734,621,342.67

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	227,585,976.27	228,969,027.22
其中：营业收入	227,585,976.27	228,969,027.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	205,801,351.76	214,977,969.88
其中：营业成本	180,269,355.14	187,360,799.69
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		
税金及附加	2,857,557.96	3,152,263.12
销售费用	2,649,506.24	3,219,184.32
管理费用	10,030,045.29	8,275,125.43
研发费用	10,963,437.79	11,512,458.34
财务费用	-968,550.66	1,458,138.98
其中：利息费用		8,045.60
利息收入	905,910.06	203,505.52
加：其他收益	1,361,946.70	1,429,246.70
投资收益（损失以“-”号填列）	307,013.70	44,020.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,363,674.71	-1,531,837.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	93,656.84	-980,429.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,183,567.04	12,952,057.54
加：营业外收入	307,693.89	753,209.51
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,491,260.93	13,705,267.05
减：所得税费用	3,266,586.03	2,071,451.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,224,674.90	11,633,815.91



（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	17,224,674.90	11,633,815.91
2.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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		

9.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	17,224,674.90	11,633,815.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,224,674.90	11,633,815.91
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	0.1940	0.1310
（二）稀释每股收益	0.1940	0.1310

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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	146,042,204.51	150,492,399.45
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,526,072.44	7,367,813.28
收到其他与经营活动有关的现金	12,477,553.06	27,566,815.52
经营活动现金流入小计	164,045,830.01	185,427,028.25
购买商品、接受劳务支付的现金	77,167,443.47	119,215,720.37
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	27,387,098.76	24,144,624.55
支付的各项税费	6,332,788.58	4,971,543.95
支付其他与经营活动有关的现金	17,494,623.67	30,563,437.21
经营活动现金流出小计	128,381,954.48	178,895,326.08
经营活动产生的现金流量净额	35,663,875.53	6,531,702.17
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	107,013.70	44,020.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	538,000.00	200,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计	20,645,013.70	5,244,020.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,126,203.63	12,782,000.00
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	20,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计	30,126,203.63	17,782,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-9,481,189.93	-12,537,979.17
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		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,328,000.00	8,045.60
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	5,328,000.00	8,045.60
筹资活动产生的现金流量净额	-5,328,000.00	-8,045.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-26,923.32	-2,190,241.63
五、现金及现金等价物净增加额	20,827,762.28	-8,204,564.23
加：期初现金及现金等价物余额	106,606,502.24	122,066,670.32
六、期末现金及现金等价物余额	127,434,264.52	113,862,106.09

#### 4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														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	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	88,800,000.00				238,063,314.26				35,687,507.46		253,773,096.13		616,323,917.85		616,323,917.85	
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	88,800,000.00				238,063,314.26				35,687,507.46		253,773,096.13		616,323,917.85		616,323,917.85	

	.00				26				6		13		85		85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											11,896,674.90		11,896,674.90		11,896,674.90
(一)综合收益总额											17,224,674.90		17,224,674.90		17,224,674.90
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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											-5,328,000.00		-5,328,000.00		-5,328,000.00
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											-5,328,000.00		-5,328,000.00		-5,328,000.00
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. 设定受益计划变动额结转															

留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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				35,687,507.46			265,669,771.03		628,220,592.75	628,220,592.75

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报													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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	88,800,000.00				238,063,314.26				32,807,687.73			233,182,718.60		592,853,720.59	592,853,720.59
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	88,800,000.00				238,063,314.26				32,807,687.73			233,182,718.60		592,853,720.59	592,853,720.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												6,305,815.91		6,305,815.91	6,305,815.91
(一) 综合收												11,633		11,633	11,633



益															
6. 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				32,807,687.73		239,488,534.51		599,159,536.50		599,159,536.50	

### 三、公司基本情况

#### 1、公司的发行上市及股本等基本情况

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年改制成立，注册资本3,000.00万元。

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5月18日，经本公司2015年度股东大会通过2015年度利润分配及资本公积转增股本预案：以公司现有股本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)；以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增44,400,000股，转增后公司总股本为88,800,000股。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，变更后的注册资本为8,880.00万元。

#### 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

公司总部地址：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。



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。

#### 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：

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

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本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

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。

#### 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

#### 6、合并财务报表的编制方法

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 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（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）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、应收票据

### 12、应收账款

#### 1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

##### ①单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的应收款项的确认标准	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
单项金额重大的应收款项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

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合1	采用账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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 年以上	100.00	100.00

(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

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回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。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法



## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### (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。

### 3. 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

## 23、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

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

(1) 本公司投资性房地产的计量模式

本公司采用成本计量模式。

a、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（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-45年	5.00	4.75-2.11

b、减值测试方法及会计处理方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注三、重要会计政策和会计估计”中的“资产减值”。

(2) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产或存货时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

24、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。

(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。

## 25、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。

## 26、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。

**27、生物资产****28、油气资产****29、使用权资产****30、无形资产****(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
土地使用权	按土地证使用年限
软件	10

**(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。

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。

### 31、长期资产减值

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。

### 32、长期待摊费用

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### (1) 短期薪酬

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。

#### 35、租赁负债

#### 36、预计负债

#### 37、股份支付

#### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

#### 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。

与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

如存在政策性优惠贷款贴息，取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

#### 41、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。

#### 42、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

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

##### 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及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。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。



#### 44、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

##### (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

##### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%
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%
地方水利建设基金	实缴流转税额	1%
教育费附加	实缴流转税额	3%、2%

#### 2、税收优惠

(1) 增值税：公司出口产品增值税实行“免、抵、退”的计税政策。根据《财政部税务总局海关总署公告2019年第39号》文件，自2019年4月1日起出口退税率按照13%的税收优惠政策。

(2) 所得税：2017年12月28日，公司取得高新技术企业证书，有效期为3年，2018年度所得税率为15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,340.52	10,784.09
银行存款	127,430,924.00	106,595,718.15
其他货币资金	12,000,000.00	11,532,763.80
合计	139,434,264.52	118,139,266.04

其他说明

截至2019年6月30日,货币资金除保证金存款12,000,000.00元使用受限外,无其他因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、交易性金融资产

3、衍生金融资产

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	22,322,467.87	58,905,151.44
合计	22,322,467.87	58,905,151.44

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	
其中:										
其中:										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 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	48,545,724.31	
合计	48,545,724.31	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	85,121,676.80	100.00%	4,841,818.59	5.69%	80,279,858.21	53,634,927.97	100.00%	3,381,196.01	6.30%	50,253,731.96
其中：										
合计	85,121,676.80	100.00%	4,841,818.59	5.69%	80,279,858.21	53,634,927.97	100.00%	3,381,196.01	6.30%	50,253,731.96

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法	85,121,676.80	4,841,818.59	5.69%
合计	85,121,676.80	4,841,818.59	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	83,467,730.70
1 年以内	83,467,730.70
1 至 2 年	719,311.68
2 至 3 年	317,515.63
3 年以上	617,118.79
3 至 4 年	168,242.09
4 至 5 年	448,876.70
合计	85,121,676.80

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	3,381,196.01	1,460,622.58			4,841,818.59
合计	3,381,196.01	1,460,622.58			4,841,818.59

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元 币种：人民币

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	18,258,041.52	1年以内	21.45%	912,902.08
第二名	非关联方	13,626,879.78	1年以内	16.01%	681,343.99
第三名	非关联方	9,486,745.74	1年以内	11.14%	474,337.29
第四名	非关联方	3,140,638.64	1年以内	3.69%	157,031.93
第五名	非关联方	2,200,000.00	1年以内	2.58%	110,000.00
合计		46,712,305.68		54.87%	2,335,615.29

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、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	36,239,681.13	97.58%	43,588,980.07	99.76%
1 至 2 年	896,813.00	2.41%	1,000.00	
2 至 3 年			100,000.00	0.23%
3 年以上	4,310.00	0.01%	3,050.00	0.01%
合计	37,140,804.13	--	43,693,030.07	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
第一名	非关联方	13,270,400.00	1年以内	预付材料款	35.73
第二名	非关联方	8,381,761.81	1年以内	预付材料款	22.57
第三名	非关联方	4,660,059.82	1年以内	预付材料款	12.55
第四名	非关联方	2,808,000.00	1年以内	预付材料款	7.56
第五名	非关联方	2,465,835.00	1年以内	预付材料款	6.64
合计		31,586,056.63			85.05

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	445,807.47	542,603.95
合计	445,807.47	542,603.95

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(3) 其他应收款**

1) 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
员工备用金	80,438.07	88,566.92
五险一金	405,380.32	393,829.16
售房款		100,000.00
合计	485,818.39	582,396.08

2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	464,218.39
1 年以内	464,218.39
3 年以上	21,600.00
3 至 4 年	9,600.00
4 至 5 年	12,000.00
合计	485,818.39

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	39,792.13	218.79		40,010.92
合计	39,792.13	218.79		40,010.92

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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	五险一金	405,380.32	1 年以内	83.44%	20,269.02
第二名	备用金	18,000.00	1 年以内	3.71%	900.00
第三名	备用金	12,600.00	1-3 年	2.59%	4,950.00
第四名	备用金	9,838.07	1 年以内	2.03%	491.90
第五名	备用金	6,000.00	4 年	1.24%	6,000.00
合计	--	451,818.39	--	93.01%	32,610.92

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (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	19,505,865.90		19,505,865.90	16,239,930.59		16,239,930.59
在产品	16,859,909.21		16,859,909.21	17,455,659.10		17,455,659.10
库存商品	34,351,069.96	7,625,301.21	26,725,768.75	42,449,274.28	6,631,702.27	35,817,572.01
发出商品	10,648,815.58		10,648,815.58	9,218,050.13		9,218,050.13
合计	81,365,660.65	7,625,301.21	73,740,359.44	85,362,914.10	6,631,702.27	78,731,211.83

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (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	6,631,702.27	1,902,833.34		909,234.40		7,625,301.21
合计	6,631,702.27	1,902,833.34		909,234.40		7,625,301.21

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

## 10、合同资产

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末未抵扣增值税		1,027,344.48
预缴企业所得税		352,070.65
理财产品	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	31,379,415.13

## 14、债权投资

适用  不适用

## 15、其他债权投资

适用  不适用



16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

20、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	2,800,334.87			2,800,334.87
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(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	2,800,334.87			2,800,334.87
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,962,154.64			1,962,154.64
2.本期增加金额	73,132.20			73,132.20
(1) 计提或摊销	73,132.20			73,132.20
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,035,286.84			2,035,286.84
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	765,048.03			765,048.03
2.期初账面价值	838,180.23			838,180.23

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	256,977,063.64	268,707,522.59
合计	256,977,063.64	268,707,522.59

(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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	155,482,753.70	351,971,380.26	4,549,900.14	2,143,689.66	514,147,723.76
2.本期增加金额		4,376,088.10	79,310.35		4,455,398.45
(1) 购置		3,608,341.86	79,310.35		3,687,652.22
(2) 在建工程		767,746.24			767,746.24

转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,626,797.40		63,129.00	1,689,926.40
(1) 处置或报废		1,626,797.40		63,129.00	1,689,926.40
4.期末余额	155,482,753.70	354,720,670.96	4,629,210.49	2,080,560.66	516,913,195.81
二、累计折旧					
1.期初余额	42,327,297.06	196,970,224.98	3,100,895.99	1,495,556.94	243,893,974.97
2.本期增加金额	3,552,899.04	12,354,458.84	113,291.70	74,515.15	16,095,164.73
(1) 计提	3,552,899.04	12,354,458.84	113,291.70	74,515.15	16,095,164.73
3.本期减少金额		1,440,834.06		59,972.55	1,500,806.61
(1) 处置或报废		1,440,834.06		59,972.55	1,500,806.61
4.期末余额	45,880,196.10	207,883,849.76	3,214,187.69	1,510,099.54	258,488,333.09
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		98,427.12			98,427.12
(1) 处置或报废		98,427.12			98,427.12
4.期末余额		1,447,799.08			1,447,799.08
四、账面价值					
1.期末账面价值	109,602,557.60	145,389,022.12	1,415,022.80	570,461.12	256,977,063.64
2.期初账面价值	113,155,456.64	153,454,929.08	1,449,004.15	648,132.72	268,707,522.59

## (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
----	------	------	------	------	----

房屋建筑物	11,190,823.95	5,013,774.73		6,177,049.22	
机器设备	10,225,433.99	8,115,598.03	1,447,799.08	662,036.88	
合计	21,416,257.94	13,129,372.76	1,447,799.08	6,839,086.10	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

(6) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,229,258.28	616,379.33
合计	1,229,258.28	616,379.33

(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
五车间四版印刷机	86,206.90		86,206.90			
脱硫脱硝废水处理	333,615.91		333,615.91			
松式干燥机	387,931.03		387,931.03			
涂层湿法线	421,504.44		421,504.44			
废气净化设备				568,965.54		568,965.54
转轮除湿机				47,413.79		47,413.79
合计	1,229,258.28		1,229,258.28	616,379.33		616,379.33

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

## 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、使用权资产

26、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	17,628,803.28			277,500.00	17,906,303.28
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	18,632,014.08			292,500.00	18,924,514.08

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	75,233,473.66			7,500.00	75,240,973.66
2.期初账面价值	76,236,684.46			22,500.00	76,259,184.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

(2) 商誉减值准备

29、长期待摊费用

30、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	14,053,356.92	2,108,003.53	11,598,916.61	1,739,837.49
工资结余	5,659,391.32	848,908.70	8,731,530.25	1,309,729.54
递延收益	1,852,409.90	277,861.49	2,006,777.38	301,016.61
合计	21,565,158.14	3,234,773.72	22,337,224.24	3,350,583.64

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(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		3,234,773.72		

(4) 未确认递延所得税资产明细

(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

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	4,129,805.49	1,305,082.00
合计	4,129,805.49	1,305,082.00

32、短期借款

(1) 短期借款分类

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,000,000.00	21,800,000.00
合计	14,000,000.00	21,800,000.00

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料款	43,598,121.20	49,822,324.33
配件费	1,131,587.20	1,289,111.93

运费、加工费等	1,213,330.16	1,563,918.98
维修费	105,392.21	57,901.05
工程款、设备款	2,585,289.61	5,304,413.45
合计	48,633,720.38	58,037,669.74

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	9,925,171.80	11,622,417.51
定金	1,834,000.00	1,150,186.88
租赁费		135,714.28
合计	11,759,171.80	12,908,318.67

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

38、合同负债

39、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	6,636,645.96	20,445,518.20	21,422,772.88	5,659,391.28
二、离职后福利-设定提存计划	2,094,884.29	3,869,441.63	5,964,325.88	0.04
合计	8,731,530.25	24,314,959.83	27,387,098.76	5,659,391.32

(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	4,087,547.27	16,270,000.00	17,741,814.39	2,615,732.88
2、职工福利费		701,355.47	701,355.47	



3、社会保险费		1,312,723.13	1,312,723.13	
其中：医疗保险费		1,070,808.41	1,070,808.41	
工伤保险费		97,492.09	97,492.09	
生育保险费		144,422.63	144,422.63	
4、住房公积金		1,591,989.60	1,591,989.60	
5、工会经费和职工教育经费	2,549,098.69	569,450.00	74,890.29	3,043,658.40
合计	6,636,645.96	20,445,518.20	21,422,772.88	5,659,391.28

### (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		2,502,993.70	2,502,993.70	
2、失业保险费		101,093.89	101,093.89	
3、企业年金缴费	2,094,884.29	1,265,354.04	3,360,238.29	0.04
合计	2,094,884.29	3,869,441.63	5,964,325.88	0.04

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,111,005.68	
企业所得税	366,502.99	
个人所得税	13,186.12	24,924.92
城市维护建设税	217,318.77	1,650.00
教育费附加	155,227.69	1,178.57
房产税	417,720.40	420,276.34
土地使用税	221,904.80	554,762.00
印花税	7,213.60	7,654.10
地方水利建设基金	15,522.77	117.86
环境保护税	42,531.46	51,764.15
资源税	36,210.00	42,630.00
合计	3,604,344.28	1,104,957.94

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	342,190.32	114,627.91
合计	342,190.32	114,627.91

**(1) 应付利息****(2) 应付股利****(3) 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
往来款项	342,190.32	114,627.91
合计	342,190.32	114,627.91

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

**42、持有待售负债****43、一年内到期的非流动负债****44、其他流动负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

(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）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

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	15,600,320.31	200,000.00	1,179,246.70	14,621,073.61	详见说明
合计	15,600,320.31	200,000.00	1,179,246.70	14,621,073.61	--

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	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
政府补助	15,600,320.31	200,000.00		1,179,246.70			14,621,073.61	与资产相关
合计	15,600,320.31	200,000.00		1,179,246.70			14,621,073.61	

其他说明：

①2009年7月15日，国家发改委、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。该项政府补助用于购置电子设备，按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，专项用于“生态超纤高仿真面料项目专项资金”项目。

④2013年7月22日，潍坊市科技局、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》，拨付公司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。

2014年1月7日，公司收到昌邑市财政局地方配套资金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。

2014年7月23日，潍坊市科技局、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日公司收到昌邑市财政局拨付经费110万元，专项用于“生态聚氨酯超纤高仿真面料开发及产业化”项目。

2015年9月18日，根据潍坊市财政局潍财教指[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日公司收到财政经费60万元。专项用于“生态聚氨酯超纤高仿真面料开发及产业化”项目。

⑤2015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。

⑥2017年11月2日，根据潍坊市财政局、潍坊市科技局潍财教指[2017]96号文件，2017年12月20日公司收到财政经费1,300,000.00元，专项用于“易染聚酯水性聚氨酯超纤革仿皮技术”项目。

2015年4月10日，山东省组织部、山东省发展和改革委员会、山东省经济和信息化委员会、山东省科学技术厅、山东省财政厅印发《泰山产业领军人才工程传统产业创新类实施细则（试行）》，2017年6月22日公司收到昌邑市委组织部拨付经费600,000.00元，专项用于“易染聚酯水性聚氨酯超纤革仿皮技术”。

根据潍坊市委办公室、潍坊市人民政府办公室潍办法【2016】7号关于印发《鸢都产业领军人才（团

队)工程实施计划》的通知,2017年3月22日公司收到昌邑市委组织部拨经费400,000.00元,专项用于“易染聚酯水性聚氨酯超纤革仿皮技术”。

2015年11月18日,根据昌邑市委、昌邑市人民政府《关于实施“潍水英才”聚集计划的意见》昌发【2015】15号,2017年11月20日公司收到昌邑市委组织部拨经费20,000元,专项用于“易染聚酯水性聚氨酯超纤革仿皮技术”。

2016年3月14日,根据潍坊市委办公室、潍坊市人民政府办公室潍办法【2016】7号关于印发《鸢都产业领军人才(团队)工程实施计划》的通知,2018年6月1日公司收到昌邑市委组织部拨经费400,000.00元,专项用于“易染聚酯水性聚氨酯超纤革仿皮技术”。

2016年3月14日,根据潍坊市委办公室、潍坊市人民政府办公室潍办法【2016】7号关于印发《鸢都产业领军人才(团队)工程实施计划》的通知,2019年5月22日公司收到昌邑市委组织部拨经费200,000.00元,专项用于“易染聚酯水性聚氨酯超纤革仿皮技术”。

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

## 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	88,800,000.00						88,800,000.00

## 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 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)	238,063,314.26			238,063,314.26
合计	238,063,314.26			238,063,314.26

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

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	35,687,507.46			35,687,507.46
合计	35,687,507.46			35,687,507.46

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	253,773,096.13	233,182,718.60
调整后期初未分配利润	253,773,096.13	233,182,718.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,224,674.90	11,633,815.91
应付普通股股利	5,328,000.00	5,328,000.00
期末未分配利润	265,669,771.03	239,488,534.51

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	216,183,256.98	170,523,010.58	218,253,873.73	178,135,635.45
其他业务	11,402,719.29	9,746,344.56	10,715,153.49	9,225,164.24
合计	227,585,976.27	180,269,355.14	228,969,027.22	187,360,799.69

是否已执行新收入准则

是  否

**62、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	757,286.21	543,490.34
教育费附加	540,918.72	388,207.38
资源税	82,980.00	123,300.00
房产税	837,996.74	840,152.68
土地使用税	443,809.60	1,109,524.00
车船使用税	6,402.24	2,004.48
印花税	35,210.50	76,704.40
水利建设基金	54,091.88	38,820.73
环境保护税	98,862.07	30,059.11
合计	2,857,557.96	3,152,263.12

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	997,764.24	1,057,031.50
职工薪酬	1,047,881.95	1,579,849.93
装卸费	83,151.45	116,360.00
广告展览宣传费	165,446.40	235,152.55
差旅费	272,690.30	174,910.91
其他费用	82,571.90	55,879.43
合计	2,649,506.24	3,219,184.32

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,783,382.69	3,915,110.17
办公费	56,053.41	128,992.73
维修费	1,222,304.90	284,354.29
差旅费	66,131.83	55,921.50
折旧费	507,894.13	625,340.76
业务招待费	187,284.43	332,078.71

会议费	5,601.89	12,600.00
运输费	392,961.43	298,826.46
排污费	37,982.00	100,000.00
资产摊销	1,017,472.73	1,123,210.80
其他费用	1,752,975.85	1,398,690.01
合计	10,030,045.29	8,275,125.43

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	7,068,840.23	7,697,999.51
直接人工	1,584,548.66	1,410,429.05
动力费	1,107,168.85	1,349,468.32
折旧与摊销费	1,202,880.05	1,043,898.94
其他费用		10,662.52
合计	10,963,437.79	11,512,458.34

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		8,045.60
减:利息收入	905,910.06	203,505.52
手续费支出	171,703.64	243,528.60
汇兑损益	-234,344.24	1,410,070.30
合计	-968,550.66	1,458,138.98

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
专项扶持资金	1,179,246.70	1,429,246.70
政府补助	182,700.00	
合计	1,361,946.70	1,429,246.70

## 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	200,000.00	



金融机构理财取得的投资收益	107,013.70	44,020.83
合计	307,013.70	44,020.83

**69、净敞口套期收益**

**70、公允价值变动收益**

**71、信用减值损失**

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,460,841.37	-1,531,837.50
二、存货跌价损失	-1,902,833.34	
合计	-3,363,674.71	-1,531,837.50

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失合计	93,656.84	-980,429.83
其中：固定资产处置利得或损失	93,656.84	-980,429.83
无形资产处置利得或损失		
合计	93,656.84	-980,429.83

**74、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		720,300.00	
罚款净收入	150.00	150.00	150.00
无法支付的款项	249,166.89	32,759.51	249,166.89
其他	58,377.00		58,377.00
合计	307,693.89	753,209.51	307,693.89

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	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
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			720,300.00	与收益相关

#### 75、营业外支出

#### 76、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	3,150,776.11	1,850,400.01
递延所得税费用	115,809.92	221,051.13
合计	3,266,586.03	2,071,451.14

##### (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	20,491,260.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,073,689.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,237.07
税法规定的额外可扣除费用	181,659.82
所得税费用	3,266,586.03

#### 77、其他综合收益

详见附注。

#### 78、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	905,910.06	203,505.52
政府补助	382,700.00	720,300.00
其他收入	188,943.00	80,150.00
收到的银行承兑汇票保证金	11,000,000.00	26,562,860.00
合计	12,477,553.06	27,566,815.52

(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	5,494,623.67	4,504,989.21
支付的银行承兑汇票保证金	12,000,000.00	26,058,448.00
合计	17,494,623.67	30,563,437.21

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的到期银行定期存单		5,000,000.00
结构性存款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	5,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的到期银行定期存单		5,000,000.00
结构性存款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	5,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

79、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	17,224,674.90	11,633,815.91
加：资产减值准备	3,363,674.71	1,531,837.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,168,296.93	14,883,870.06
无形资产摊销	1,018,210.80	1,018,210.80
长期待摊费用摊销		105,000.00
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）	-93,656.84	980,429.83

财务费用（收益以“－”号填列）	-234,344.24	1,418,115.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-307,013.70	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	115,809.92	221,051.13
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,088,019.05	-27,299.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	11,277,502.17	-46,538,159.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-15,957,298.17	21,304,830.49
经营活动产生的现金流量净额	35,663,875.53	6,531,702.17
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	127,434,264.52	113,862,106.09
减：现金的期初余额	106,606,502.24	122,066,670.32
现金及现金等价物净增加额	20,827,762.28	-8,204,564.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	127,434,264.52	106,606,502.24
其中：库存现金	3,340.52	10,784.09
可随时用于支付的银行存款	127,430,924.00	106,595,718.15
三、期末现金及现金等价物余额	127,434,264.52	106,606,502.24

80、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：

81、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	12,000,000.00	保证金
固定资产	3,863,231.59	抵押
无形资产	16,454,990.76	抵押
合计	32,318,222.35	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,344,234.20	6.8747	9,241,206.86
欧元	66.69	7.817	521.31
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	3,261,851.60	6.8747	22,424,251.20
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

## 83、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：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
境外展会	32,900.00	其他收益	32,900.00
资质认证	6,900.00	其他收益	6,900.00
企业研究开发补助资金	142,900.00	其他收益	142,900.00
生态超纤高仿真面料升级改造项目	214,285.72	其他收益	214,285.72

生态超纤高仿真面料项目专项资金	154,367.48	其他收益	154,267.48
生态聚氨酯超纤高仿真面料开发及产业化项目	810,593.50	其他收益	810,593.50
合计	1,361,946.70		1,361,946.70

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

### 八、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

##### (2) 重要的非全资子公司

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

##### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

##### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

#### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

##### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

##### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

#### 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

##### (2) 重要合营企业的主要财务信息

##### (3) 重要联营企业的主要财务信息

##### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

##### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

##### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

##### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

##### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 6、其他

## 九、与金融工具相关的风险

## 十、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

## 十一、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	3000 万元	32.86%	32.86%

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29,180,769股,占公司总股本的32.86%。山东同大集团有限公司成立于2001年12月4日,注册资本3,000.00万元,目前主要从事投资管理。

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
山东同大控股有限公司	同一控制人
孙俊成	董事长、法定代表人、董事
王乐智	总经理、副董事长、董事
郑永贵	副总经理、董事
徐延明	董事
于洪亮	董事、董事会秘书、财务总监
魏增宝	董事会办公室主任、董事
徐旭日	副总经理
刘秀丽	独立董事
田景岩	独立董事
徐江红	独立董事
张进进	监事会主席、监事
张丰杰	监事
汲会山	职工监事

## 5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

(8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十二、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

## 十三、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

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

## 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

## 十六、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	93,656.84	
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）	1,361,946.70	
委托他人投资或管理资产的损益	107,013.70	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	200,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	307,693.89	
减：所得税影响额	310,546.67	
合计	1,759,764.46	--

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	2.78%	0.1940	0.1940
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.49%	0.1742	0.1742

### 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

## 第十一节 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2019年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

山东同大海岛新材料股份有限公司

（法人代表）孙俊成\_\_\_\_\_

2019年8月21日