烟台泰和新材料股份有限公司

YANTAITAYHO ADVANCED MATERIALS CO.,LTD

2019 年半年度报告

泰美达阻燃纤维阻燃专家

价值投资，从细读财报开始

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人宋西全、主管会计工作负责人顾裕梅及会计机构负责人（会计主管人员）顾裕梅声明：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。

受宏观经济形势和行业竞争因素影响，公司可能面临贸易争端升级、原料价格上升、产品价格波动的风险，敬请广大投资者留意。相关情况详见“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

价值投资，从细读财报开始
表美法国纤维阻燃专家

目录

第一节重要提示、目录和释义 3
第二节公司简介和主要财务指标 7
第三节公司业务概要 10
第四节经营情况讨论与分析 13
第五节重要事项 21
第六节股份变动及股东情况 29
第七节优先股相关情况 32
第八节董事、监事、高级管理人员情况 33
第九节公司债相关情况 34
第十节财务报告 35
第十一节备查文件目录 143

价值投资，从细读财报开始
泰美达阻燃纤维阻燃专家

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、泰和新材	指	烟台泰和新材料股份有限公司
控股股东、泰和新材集团	指	烟台泰和新材集团有限公司
间接控股股东、国丰控股	指	烟台国丰投资控股有限公司
实际控制人、烟台市国资委	指	烟台市人民政府国有资产监督管理委员会
星华氨纶	指	烟台星华氨纶有限公司
裕祥化工	指	烟台裕祥精细化工有限公司
泰普龙先进制造	指	烟台泰普龙先进制造技术有限公司
泰祥投资	指	烟台泰祥投资有限公司
泰和时尚	指	烟台泰和时尚科技有限公司
宁夏宁东泰和公司、宁夏宁东泰和新材	指	宁夏宁东泰和新材有限公司
宁夏泰和芳纶公司	指	宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司
民士达公司	指	烟台民士达特种纸业股份有限公司
工程材料公司	指	烟台泰和工程材料有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
董事、董事会	指	本公司董事、董事会
监事、监事会	指	本公司监事、监事会
纽士达	指	本公司氨纶产品品牌，其在国外的品牌为 NEWSTAR
泰美达	指	本公司间位芳纶（俗称芳纶 1313）产品品牌，其在国外的品牌仍延用原来的 NEWSTAR
泰普龙	指	本公司对位芳纶（俗称芳纶 1414）产品品牌，其在国外的品牌为 TAPARAN
民士达	指	烟台民士达特种纸业股份有限公司芳纶纸产品品牌，其在国外的品牌为 METASTAR
元	指	人民币元
报告期	指	2019 年 1-6 月

会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙），公司聘请的年审会计师事务所。
公司指定信息披露媒体	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网

泰美达|纤维阻燃专家
价值投资，从细读财报开始

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	泰和新材	股票代码	002254
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	烟台泰和新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	泰和新材		
公司的外文名称（如有）	YANTAI TAYHO ADVANCED MATERIALS CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YANTAI TAYHO		
公司的法定代表人	宋西全		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	迟海平	董旭海
联系地址	烟台经济技术开发区黑龙江路 10 号	烟台经济技术开发区黑龙江路 10 号
电话	0535-6394123	0535-6394123
传真	0535-6371234	0535-6394123
电子信箱	chihaiping@tayho.com.cn	dongxuhai@tayho.com.cn

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

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。

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
营业收入（元）	1,268,742,018.21	996,723,879.38	27.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	93,868,294.36	100,215,609.81	-6.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	81,726,530.19	92,938,907.96	-12.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	115,848,088.03	43,173,908.56	168.33%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.16	-6.25%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.16	-6.25%
加权平均净资产收益率	4.27%	4.83%	-0.56 个百分点
	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）	4,157,993,571.12	3,794,768,574.25	9.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,221,675,966.88	2,155,781,107.83	3.06%

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

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

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）	-3,363.53	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,383,030.24	
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	404.05	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	527,412.00	

泰美达阻燃纤维阻燃专家

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-194,949.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,942,236.28	结构性存款收益
减：所得税影响额	2,181,464.88	
少数股东权益影响额（税后）	331,540.34	
合计	12,141,764.17	--

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。

价值投资，从细读财报开始
泰美达 纤维阻燃专家

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

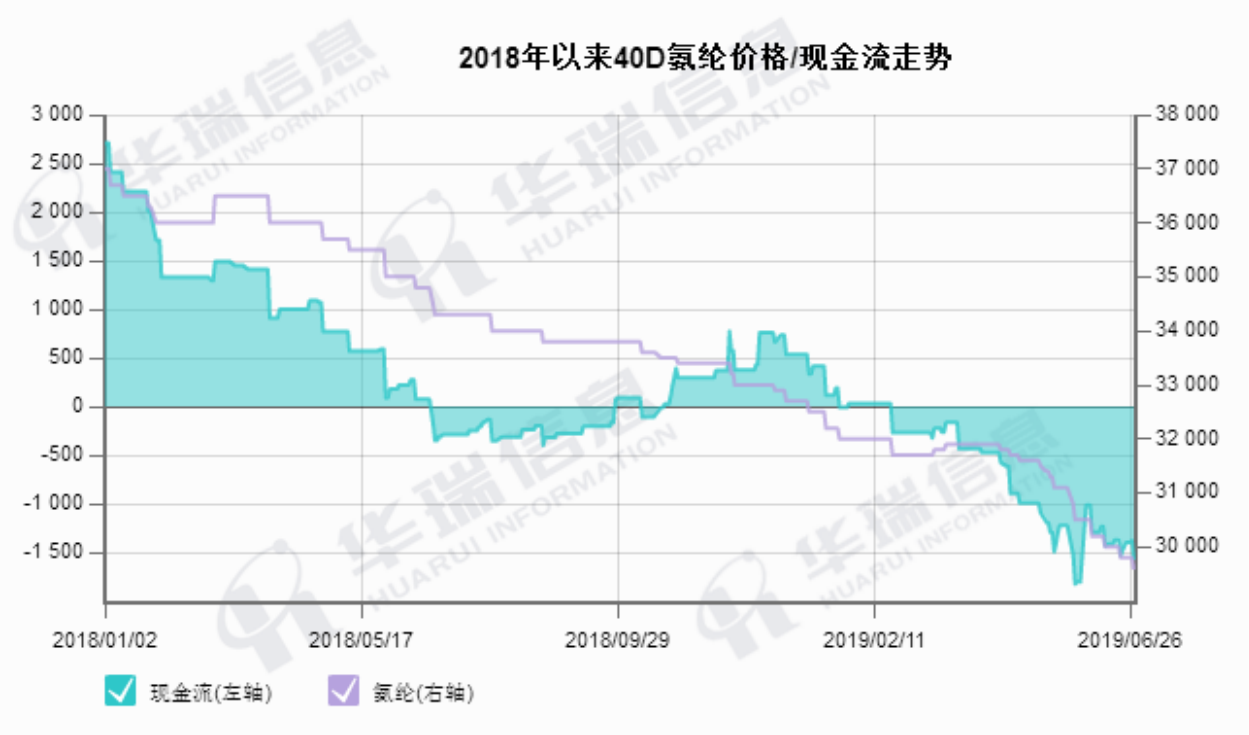
公司专业从事氨纶、芳纶等高性能纤维的研发生产及销售，主导产品为纽士达®氨纶、泰美达®间位芳纶、泰普龙®对位芳纶及其上下游制品。

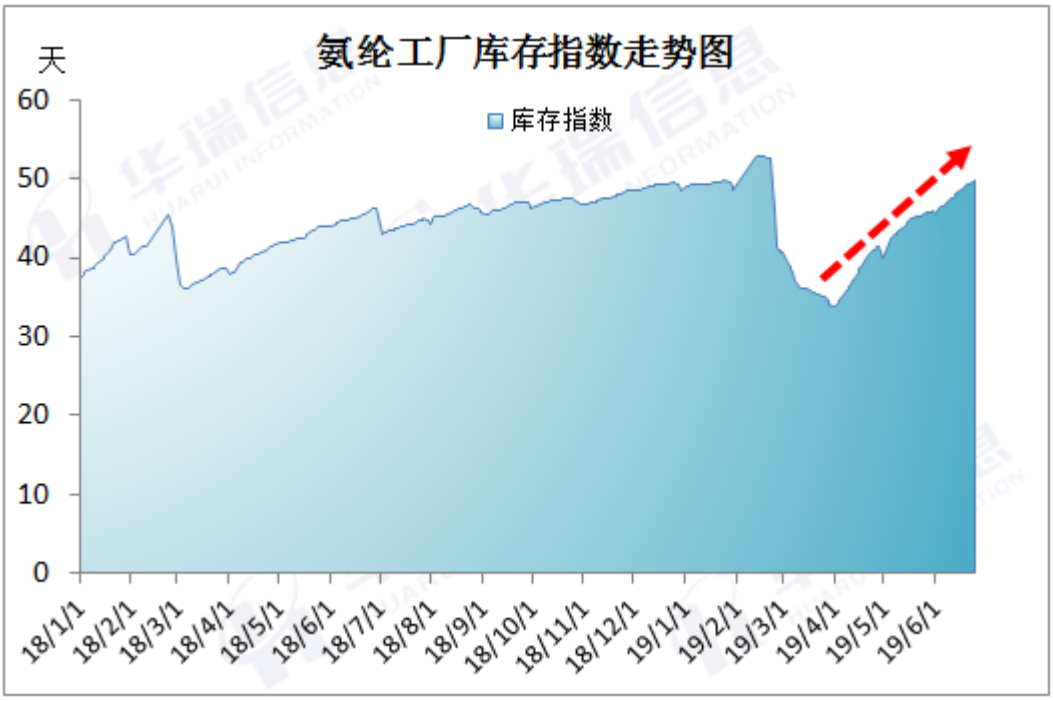
1、氨纶业务

公司是国内首家氨纶生产企业，纽士达®氨纶主要应用在纺织领域及医疗卫生领域，用于增加织物的弹性，被誉为纺织品中的“调味品”，产能居国内前五位。

氨纶在纺织服装领域已经得到了普及应用，成为必不可少的纺织原料，随着人们对时尚潮流和舒适性的追求以及消费观念的升级，市场需求量总体呈增长态势。然而，随着新产能的不断扩大以及下游需求增速放缓，产品价格呈下跌态势，对行业盈利情况产生重大影响。

2019年上半年，受中美贸易摩擦等因素影响，中下游织造市场需求低迷，下游织造品库存量偏大，织造含氨纶布种新单量不足，氨纶走货明显减缓；同时，受新增有效产能部分投产、老旧落后产能淘汰较慢等因素影响，行业影响进一步加剧，氨纶走势偏弱，售价、负荷、现金流均呈现前高后低特点，行业的盈利随着价格下行逐步缩减，老旧装置的亏损压力明显增加，预计行业洗牌将进入提速阶段。





（本节氨纶行业相关数据及图表均引自中国化纤信息网）

2、芳纶业务

公司是我国芳纶产业的开拓者和领军企业，主要产品包括泰美达®间位芳纶、泰普龙®对位芳纶，产能均位居国内首位，其中间位芳纶产能居全球第二位。泰美达®间位芳纶具有优异的耐高温、阻燃、绝缘性能，广泛应用于个体防护、环境保护、航空航天、电气绝缘等领域；泰普龙®对位芳纶兼具耐高温、阻燃、高强度、高模量等优异的综合性能，不仅是国防军工、安防反恐必需的关键材料，还广泛应用于光缆、汽车等领域，具有广阔的市场前景。

芳纶行业的竞争相对寡头，目前的市场容量相对较小，宏观环境、供求形势及竞争手段的变化都会对行业产生较大影响。2019年上半年，芳纶市场延续近两年的良好发展态势，虽然原料供应紧张给行业带来一些扰动，但总体发展仍较健康，行业龙头的竞争力和盈利能力进一步增强。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无形资产较期初上升 148.26%，主要是本期新购买土地使用权。
在建工程	在建工程较期初上升 61.57%，主要是本期 3000 吨高性能对位芳纶项目增加投资。
货币资金	货币资金较期初上升 155.03%，主要是本期筹资活动及经营活动产生的现金流量净额增加。

应收票据	应收票据较期初下降 32.30%，主要是本期付款增加。
应收账款	应收账款较期初上升 117.31%，主要是本期营业收入增加，部分货款尚未到结算期。
其他流动资产	其他流动资产较期初下降 80.19%，主要是本期首次执行新金融工具准则，部分资产调至“交易性金融资产”科目
其他非流动资产	其他非流动资产较期初上升 54.74%，主要是本期预付设备款增加。

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

公司是一家以高性能纤维的研发、生产和销售为主营业务的高新技术企业，持续的创新能力、领先的行业地位、良好的品牌声誉、健全的营销网络、稳健的经营策略共同构成了公司的核心竞争力。

公司是国家创新型试点企业，拥有国家级企业技术中心、国家芳纶工程技术研究中心，先后研发形成了氨纶、间位芳纶、对位芳纶的国产化技术，填补国内多项空白；公司是相关领域国家和行业标准的制定者，先后承担国家级科技项目18项，荣获国家科技进步二等奖2次，牵头和参与编写了40多项国家和行业标准，被中国化学纤维工业协会授予全国首家“国家高性能纤维材料研发生产基地”；公司拥有国内最为完备的氨纶、芳纶产品体系，产品质量及技术指标在国内处于领先水平，纽士达®氨纶、泰美达®（NEWSTAR®）间位芳纶、泰普龙®对位芳纶在国内外享有较高声誉；公司在全国率先通过知识产权管理体系认证，在国内外相关领域建立了较为完备的产品应用推广产业链；拥有业内较为健全的营销网络，销售价格及附加值在业内处于较高水平。公司秉承稳健经营的发展策略，坚持走可持续发展之路，资产质量、财务状况、盈利能力等在业内处于较好水平。

价值投资，从阅读财报开始
来天津股权交易所

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司三大业务冷热不均，间位芳纶、对位芳纶继续向好，氨纶行情持续低迷。

间位芳纶方面，市场需求保持稳定，产品供给仍然偏紧，在原料供应短缺及成本上涨的推动下，销售价格略有上升。公司充分发挥布局早、产能大、品种全、质量好的综合优势，在工业过滤领域牢抓大客户，深耕高附加值细分市场；在防护领域，产业防护与军警防护并重，积极创造新需求、开发新应用、做大新蛋糕，不断扩展核心业务板块的广度与宽度，公司的综合竞争力进一步增强，盈利能力进一步提升。

对位芳纶方面，光缆需求依然旺盛，防弹需求稳步提升，供不应求的局面得以延续，产品价格继续上升。面对这种局面，一方面公司抓紧实施新项目，争取早投产、早见效，有效满足国内外客户日益增长的需求；另一方面，积极优化产品结构，重点保障核心客户、重要领域和高附加值产品的生产与供应，经济效益与社会效益均大幅增加。

氨纶方面，受新增产能投放、中美贸易摩擦等因素影响，下游织造市场持续低迷，氨纶价格不断下滑，行业性亏损不断加大。为应对不利局面，公司把生产、销售的重点从烟台基地向宁夏基地转移，初步实现了生产稳定、质量提升、成本降低、销售增长等目标；但由于烟台基地生产装置相对老旧、宁夏基地产品尚处于市场推广期，同时产品价格处于历史低位、原料价格居高不下，氨纶业务出现较大亏损。

综上，2019年上半年公司母公司口径实现利润总额14,784.10万元（同比上升23.29%），净利润13,047.22万元（同比上升17.46%）；同时，合并口径实现利润总额9,744.10万元（同比下降12.80%），归属于上市公司股东的净利润9,386.83万元（同比下降6.33%）。

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	1,268,742,018.21	996,723,879.38	27.29%	氨纶销量增加，芳纶量价齐升
营业成本	1,050,640,309.40	796,388,352.12	31.93%	销量增加，原料价格上涨
销售费用	37,568,328.32	23,016,777.02	63.22%	销量增加
管理费用	34,552,362.84	31,352,880.52	10.20%	
财务费用	4,561,138.63	-2,086,546.89	318.60%	宁夏园区项目贷款增加，利息增加
所得税费用	12,797,543.51	11,570,105.33	10.61%	
研发投入	35,093,929.91	35,219,661.22	-0.36%	
经营活动产生的现金流量净额	115,848,088.03	43,173,908.56	168.33%	销量及货款回收增加

投资活动产生的现金流量净额	74,731,490.22	-326,953,691.05	122.86%	前期购买结构性存款，本期转回增加
筹资活动产生的现金流量净额	388,176,103.45	83,266,757.18	366.18%	宁夏园区项目贷款增加
现金及现金等价物净增加额	579,658,937.53	-202,330,879.49	386.49%	本期筹资活动及经营活动产生的现金流量净额增加
资产减值损失	-11,021,384.16	-2,554,450.97	331.46%	本期氨纶价格下跌，计提的存货跌价损失增加

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

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,268,742,018.21	100%	996,723,879.38	100%	27.29%
分行业					
化纤行业	1,260,644,042.83	99.36%	988,947,860.91	99.22%	27.47%
其他	8,097,975.38	0.64%	7,776,018.47	0.78%	4.14%
分产品					
氨纶丝	735,131,543.42	57.94%	530,422,435.05	53.22%	38.59%
芳纶丝	525,512,499.41	41.42%	458,525,425.86	46.00%	14.61%
其他	8,097,975.38	0.64%	7,776,018.47	0.78%	4.14%
分地区					
国内	1,072,279,446.50	84.52%	834,292,662.14	83.70%	28.53%
国外	196,462,571.71	15.48%	162,431,217.24	16.30%	20.95%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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
分行业						
化纤行业	1,260,644,042.83	1,044,961,084.22	17.11%	27.47%	32.14%	-2.93 个百分点
分产品						
氨纶丝	735,131,543.42	742,043,668.12	-0.94%	38.59%	49.47%	-7.34 个百分点
芳纶丝	525,512,499.41	302,917,416.10	42.36%	14.61%	2.92%	6.55 个百分点

分地区						
国内	1,064,181,471.12	916,626,924.86	13.87%	28.75%	35.15%	-4.07 个百分点
国外	196,462,571.71	128,334,159.36	34.68%	20.95%	14.01%	3.98 个百分点

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

氨纶产品营业收入上升38.59%，成本上升49.47%，主要是宁夏氨纶项目正常运行，销量上升。

国内实现的营业收入上升28.75%，成本上升35.15%，主要是氨纶销量上升，收入及成本均同比上升。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

泰美达阻燃纤维阻燃专家 细读财报开始 直达

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	914,591,570.14	22.00%	637,759,445.86	17.15%	4.85 个百分点	本期宁夏公司增加项目贷款
应收账款	189,015,251.84	4.55%	185,106,557.79	4.98%	-0.43 个百分点	
存货	485,920,752.76	11.69%	462,998,224.77	12.45%	-0.76 个百分点	
投资性房地产	29,625,867.37	0.71%	23,539,825.61	0.63%	0.08 个百分点	
长期股权投资	41,973,798.80	1.01%	33,210,147.52	0.89%	0.12 个百分点	
固定资产	1,450,966,025.00	34.90%	1,594,486,355.64	42.87%	-7.97 个百分点	本期固定资产因计提折旧等原因减少，同时总资产因长、短期借款等原因增加
在建工程	47,147,508.15	1.13%	49,846,768.75	1.34%	-0.21 个百分点	
短期借款	100,000,000.00	2.41%	1,000,000.00	0.03%	2.38 个百分点	
长期借款	737,562,729.00	17.74%			17.74 个百分点	本期宁夏公司增加项目贷款

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	525,503,820.12	404.05			705,000,000.00	938,000,000.00	292,504,224.17
上述合计	525,503,820.12	404.05			705,000,000.00	938,000,000.00	292,504,224.17
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末受限使用资金为银行承兑汇票保证金18,346,413.36元、信用证保证金8,858,994.74元；期末受限使用承兑汇票为票据池质押票据37,521,636.25元；期末受限使用交易性金融资产为质押开具银行承兑汇票的结构性存款50,000,000.00元。

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
收购宁夏越华新材料	收购	是	化学纤维制造业	454,663,937.03	703,036,903.94	自筹、银行贷款	90.00%	20,000,000.00	-85,896,160.75	生产初期，市场推广及	2018 年 03 月 24 日	《关于控股子公司签

泰美达阻燃纤维阻燃专家
从细读财报，价值投资，

股份有限公司与氨纶业务相关的经营性资产及相关负债										产品质量逐步提升		署<承债式资产收购协议>的公告》，http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204511857?announceTime=2018-03-24
合计	--	--	--	454,663,937.03	703,036,903.94	--	--	20,000,000.00	-85,896,160.75	--	--	--

泰美达四纤维阻燃专家

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

7、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

8、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投	截至报告期末	项目进度	项目收益情况	披露日期（如	披露索引（如

		入金额	累计实际投入金额			有）	有）
3000 吨/年高性能对位芳纶工程项目	60,000	6,622.57	11,974.77	20.02%	项目建设中，尚未投产	2018 年 07 月 21 日	《关于投资建设 3000 吨/年高性能对位芳纶工程项目的公告》，http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002254&announcementId=1205218109&announcementTime=2018-07-21
8,000 吨/年防护用高性能间位芳纶高效集成产业化项目	120,000	316.45	382.49	0.32%	项目建设中，尚未投产	2019 年 04 月 22 日	《关于投资建设 8,000 吨/年防护用高性能间位芳纶高效集成产业化项目的公告》，http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002254&announcementId=1206058390&announcementTime=2019-04-22
合计	180,000	6,939.02	12,357.26	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁夏宁东泰和新材有限公司	子公司	生产销售氨纶丝产品	6 亿元	1,243,063,633.15	508,103,839.25	313,551,151.95	-46,598,029.92	-39,540,635.59
烟台星华氨纶有限公司	子公司	生产销售氨纶丝产品	2500 万美元	268,131,569.60	248,936,327.21	61,694,921.90	-6,693,697.25	-7,146,359.23

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、贸易争端升级的风险

氨纶主要用于纺织服装，而美国是中国纺织服装的主要出口地之一。近两年来，中美贸易摩擦不断反复，且有升级趋势，出口企业接单谨慎，织造行业的开工下降，造成氨纶等纺织原料的需求下降，并导致氨纶行业的竞争更加激烈。国内芳纶对美国的直接出口虽然不多，但中美贸易牵一发而动全身，一旦局面失控，也可能会对芳纶的需求产生影响。

2、原料价格上升的风险

近年来，国内化工产品价格波动较大，特别是随着国家对安全环保的日益重视，公司原料价格上升的压力不断增加。今年以来，氨纶原料高位运行，而氨纶售价处于历史低位，在行业亏损加剧的情况下，氨纶原料价格的任何波动都可能对业内企业的盈利能力产生显著影响；另一方面，响水“3.21”特大爆炸事故之后芳纶原料价格明显上涨，也给公司和下游客户带来较大的成本压力。

3、产品价格波动的风险

价值投资，从细读财报
泰美达|纤维阻燃专家

氨纶属于充分竞争的行业，其产品价格波动较大、周期性相对较强。2019年氨纶价格持续下跌，CCF氨纶40D指数半年跌幅超过9%，当前市价已跌至2016年末、2017年年初水平，行业现金流亏损加剧，在目前供应加大、新品促销力度大、下游需求惨淡的局面下，后续氨纶市场弱势可能持续乃至加剧，直到老旧落后产能逐步退出；另一方面，在供给偏紧的情况下，芳纶价格出现了一定幅度的上涨，但也有潜在进入者跃跃欲试，一旦供给增加，市场需求增长不达预期，芳纶价格也可能出现波动。

为应对上述风险，一方面公司将加快实施五年发展规划，增加高效率、低成本的产能占比，实现新旧动能转换和高质量发展；另一方面将加大市场开发力度，做大行业蛋糕，并及时调整产品结构和销售价格，不断提高公司的经济效益和相对竞争优势。

价值投资，从细读财报开始
泰美达|纤维阻燃专家

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.50%	2019 年 02 月 01 日	2019 年 02 月 02 日	2019-006《2019 年第一次临时股东大会决议公告》，巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002254&announcementId=1205821171&announcementTime=2019-02-02
2018 年度股东大会	年度股东大会	40.37%	2019 年 05 月 27 日	2019 年 05 月 28 日	2019-022《2018 年度股东大会决议公告》，巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002254&announcementId=1206308516&announcementTime=2019-05-28

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、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

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

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

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

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

泰美达阻燃纤维阻燃专家
价值投资，从细读财报开始

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

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

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

公司第九届董事会第十四次会议、2018年度股东大会审议通过了《关于确认2018年度日常关联交易金额并批准2019年度日常关联交易的议案》，具体情况请见《关于2018年度日常关联交易金额及2019年度日常关联交易预计公告》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于 2018 年度日常关联交易金额及 2019 年度日常关联交易预计公告》	2019 年 04 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002254&announcementId=1206058396&announcementTime=2019-04-22

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

价值投资，从细读财报开始
泰美达阻燃纤维阻燃专家

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宁夏宁东泰和新材有限公司	2019 年 04 月 22 日	100,500	2019 年 04 月 18 日	11,488.92	连带责任保证	2019.4-2024.12	否	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	2019 年 04 月 22 日	100,500	2019 年 04 月 18 日	10,530.91	连带责任保证	2019.4-2024.12	否	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	2019 年 04 月 22 日	100,500	2019 年 04 月 18 日	5,837.73	连带责任保证	2019.4-2024.12	否	否
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	2018 年 09 月 01 日	46,150	2019 年 06 月 25 日	19,510.09	连带责任保证	2019.6-2029.6	否	否
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	2018 年 09 月 01 日	46,150	2019 年 04 月 25 日	1,457.98	连带责任保证	2019.6-2026.6	否	否
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	2018 年 09 月 01 日	46,150	2018 年 11 月 21 日	1,108.77	连带责任保证	2018.11-2020.11	否	否
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	2018 年 09 月 01 日	46,150	2019 年 06 月 21 日	793.86	连带责任保证	2019.6-2019.10	否	否
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	2018 年 09 月 01 日	46,150	2018 年 11 月 14 日	577.88	连带责任保证	2018.11-2020.11	否	否
宁夏泰和芳纶纤	2018 年 09	46,150	2019 年 06 月 19	175.46	连带责任保	2019.6-2019.	否	否

维有限责任公司	月 01 日		日		证	12		
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		33,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		49,794.95		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		146,650		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		51,481.60		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		2,750		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		8,250		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		36,250		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		49,794.95		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		154,900		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		51,481.60		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				23.17%				

泰美芳纤维阻燃专家

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

价值投资，

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：是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
烟台泰和新材料股份有限公司	COD	连续排放	2	东、西部园区各一个	92.05mg/l	500mg/l	8.59t	环保部门尚未为本行业办理排污许可证	无

烟台泰和新材料股份有限公司	氨氮	连续排放	2	东、西部园区各一个	3.65mg/l	45mg/l	0.323t	环保部门尚未为本行业办理排污许可证	无
烟台泰和新材料股份有限公司	二氧化硫	连续排放	3	东部园区2，西部园区1	6.58mg/m3	50mg/m3	0.39t	环保部门尚未为本行业办理排污许可证	无
烟台泰和新材料股份有限公司	氮氧化物	连续排放	3	东部园区2，西部园区1	92.61mg/m3	100mg/m3	8.60t	环保部门尚未为本行业办理排污许可证	无
烟台泰和新材料股份有限公司	烟尘	连续排放	3	东部园区2，西部园区1	4.6mg/m3	10mg/m3	0.37t	环保部门尚未为本行业办理排污许可证	无
烟台泰和新材料股份有限公司	二甲基乙酰胺	连续排放	20	氨纶事业部各车间、间位芳纶车间、精制喷淋塔排放口	未检出	225 mg/m3	/	环保部门尚未为本行业办理排污许可证	无
烟台裕祥精细化工有限公司	二氧化硫	连续排放	1	燃气锅炉房	5.0mg/m3	50mg/m3	0.0407t	排污许可证已申请等待发证	无
烟台裕祥精细化工有限公司	氮氧化物	连续排放	1	燃气锅炉房	72mg/m3	200mg/m3	0.5868t	排污许可证已申请等待发证	无
烟台裕祥精细化工有限公司	烟尘	连续排放	1	燃气锅炉房	4.0mg/m3	10mg/m3	0.0326t	排污许可证已申请等待发证	无
宁夏宁东泰和新材有限公司	二氧化硫	连续排放	1	宁夏宁东园区	30.4 mg/m3	200 mg/m3	10.82t	环保部门尚未为本行业办理排污许可证	无
宁夏宁东泰和新材有限公司	烟尘	连续排放	1	宁夏宁东园区	2.95 mg/m3	30 mg/m3	1.05 t	环保部门尚未为本行业办理排污许可证	无
宁夏宁东泰和新材有限公司	氮氧化物	连续排放	1	宁夏宁东园区	51.8mg/m3	200 mg/m3	18.44t	环保部门尚未为本行业办理排污许	无

								可证	
宁夏宁东泰和新材有限公司	DMAC	连续排放	3	宁夏宁东园区	19.1 mg/m3	225 mg/m3	/	/	无
宁夏宁东泰和新材有限公司	NMHC	连续排放	1	宁夏宁东园区	17.3 mg/m3	120 mg/m3	/	/	无
宁夏宁东泰和新材有限公司	二甲胺	连续排放	1	宁夏宁东园区	未检出	31.34 mg/m3	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

泰和新材认真贯彻执行国家的环境保护方针和政策，以严格遵守环境保护法律、法规为底线，积极探索污染防治、环保管理、节能减排的新理念、新举措，并固化了一批先进的环保管理实践，进一步提升了环保基础管理水平，环保管理体系运行良好，各环境因素得到有效控制，未发生突发环境污染事件。

公司严格按照法律、法规及标准规范设置了排污口并做到达标排放，通过网站、标识牌等方式公开了排污口、污染物排放、环保设施及环境监测计划等环境信息，以接受公众的监督。

报告期内，公司各类防治治理设施有效运行，各类污染物达标排放，固废依法依规进行处置，实现了公司与环境的和谐相处，产生了良好的社会效益。

泰美达阻燃专家

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

无

突发环境事件应急预案

无

环境自行监测方案

按照当地环保局的要求，执行2019年自行季度监测。

其他应当公开的环境信息

防护用高性能间位芳纶高效集成产业化项目环境影响报告书完成公示。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

价值投资，从细读财报开

十六、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

价值投资，从细读财报开始
泰美达|纤维阻燃专家

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	6,581	0.00%						6,581	0.00%
3、其他内资持股	6,581	0.00%						6,581	0.00%
境内自然人持股	6,581	0.00%						6,581	0.00%
二、无限售条件股份	610,827,019	100.00%						610,827,019	100.00%
1、人民币普通股	610,827,019	100.00%						610,827,019	100.00%
三、股份总数	610,833,600	100.00%						610,833,600	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

泰美达阻燃专家 价值投资，从细处

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,201	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 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
烟台泰和新材集团有限公司	国有法人	35.50%	216,868,000	0		216,868,000		
侯仁峰	境内自然人	2.88%	17,614,700	9,271,640		17,614,700		
刘国栋	境内自然人	1.11%	6,752,100	0		6,752,100		
丁荣儿	境内自然人	1.10%	6,706,500	315,500		6,706,500		
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）－方圆－东方 38 号私募投资基金	其他	1.08%	6,600,000	0		6,600,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.03%	6,312,900	0		6,312,900		
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.83%	5,073,417	532,691		5,073,417		
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）－方圆－东方 12 号私募投资基金	其他	0.83%	5,050,000	0		5,050,000		
白艳明	境内自然人	0.82%	5,003,704	6,351		5,003,704		
招商银行股份有限公司－国泰聚优价值灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.75%	4,600,000	2,600,098		4,600,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	烟台泰和新材集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系或一致行动，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动							

价值投资，从细读开始
泰美达阻燃纤维阻燃专

	人。

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
烟台泰和新材集团有限公司	216,868,000	人民币普通股	216,868,000
侯仁峰	17,614,700	人民币普通股	17,614,700
刘国栋	6,752,100	人民币普通股	6,752,100
丁荣儿	6,706,500	人民币普通股	6,706,500
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）－方圆－东方 38 号私募投资基金	6,600,000	人民币普通股	6,600,000
中央汇金资产管理有限责任公司	6,312,900	人民币普通股	6,312,900
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	5,073,417	人民币普通股	5,073,417
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）－方圆－东方 12 号私募投资基金	5,050,000	人民币普通股	5,050,000
白艳明	5,003,704	人民币普通股	5,003,704
招商银行股份有限公司－国泰聚优价值灵活配置混合型证券投资基金	4,600,000	人民币普通股	4,600,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	烟台泰和新材集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系或一致行动，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
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）	侯仁峰信用证券账户持有数量 5,602,000 股，普通账户持有数量 12,012,700 股，实际合计持有 17,614,700 股；刘国栋信用证券账户持有数量 6,752,000 股，普通账户持有数量 100 股，实际合计持有 6,752,100 股；丁荣儿信用证券账户持有数量 6,706,500 股，普通账户持有数量 0 股，实际合计持有 6,706,500 股；上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）－方圆－东方 38 号私募投资基金信用证券账户持有数量 6,600,000 股，普通账户持有数量 0 股，实际合计持有 6,600,000 股；上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）－方圆－东方 12 号私募投资基金信用证券账户持有数量 5,050,000 股，普通账户持有数量 0 股，实际合计持有 5,050,000 股；白艳明信用证券账户持有数量 4,000,000 股，普通账户持有数量 1,003,704 股，实际合计持有 5,003,704 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

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

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

第七节优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

价值投资，从细读财报开始
泰美达|纤维阻燃专家

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

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈殿欣	董事	被选举	2019 年 2 月 1 日	股东大会选举
孙朝辉	董事	被选举	2019 年 2 月 1 日	股东大会选举
高峰	离任董事	离任	2019 年 2 月 1 日	股东大会选举
樊玮	离任董事	离任	2019 年 2 月 1 日	股东大会选举

价值投资，从细读开始
泰美达|纤维阻燃专家

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

价值投资，从细读财报开始
泰美达|纤维阻燃专家

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：烟台泰和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	914,591,570.14	358,614,173.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	292,504,224.17	
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	246,351,121.55	363,889,249.75
应收账款	189,015,251.84	86,980,606.78
应收款项融资		
预付款项	7,376,214.06	5,318,936.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,485,470.66	1,995,857.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

读财报开始

存货	485,920,752.76	546,398,903.36
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	130,905,479.25	660,784,379.51
流动资产合计	2,270,150,084.43	2,023,982,107.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	41,973,798.80	39,930,370.30
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,625,867.37	30,448,584.43
固定资产	1,450,966,025.00	1,501,533,474.54
在建工程	47,147,508.15	29,181,429.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	167,439,065.25	67,446,041.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	35,680,812.96	27,919,353.62
其他非流动资产	115,010,409.16	74,327,213.27
非流动资产合计	1,887,843,486.69	1,770,786,467.06
资产总计	4,157,993,571.12	3,794,768,574.25
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	11,703,345.55
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	122,966,793.87	199,014,810.71
应付账款	494,651,501.90	978,812,657.35
预收款项	21,383,719.79	27,760,418.68
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	33,046,892.16	38,785,445.35
应交税费	17,935,478.23	5,529,025.63
其他应付款	13,261,158.14	15,833,456.05
其中：应付利息	911,163.09	16,254.65
应付股利	6,050,000.00	1,800,000.00
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		6,308,876.90
流动负债合计	803,245,544.09	1,283,748,036.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	737,562,729.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	18,100,000.00	18,100,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,036,866.94	2,364,453.14
递延收益	38,173,887.87	24,831,858.58

递延所得税负债	10,290,838.69	8,445,470.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	807,164,322.50	53,741,782.36
负债合计	1,610,409,866.59	1,337,489,818.58
所有者权益：		
股本	610,833,600.00	610,833,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	226,480,557.77	226,480,557.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,040,651.28	587,121.63
盈余公积	333,740,593.47	333,539,415.88
一般风险准备		
未分配利润	1,049,580,564.36	984,340,412.55
归属于母公司所有者权益合计	2,221,675,966.88	2,155,781,107.83
少数股东权益	325,907,737.65	301,497,647.84
所有者权益合计	2,547,583,704.53	2,457,278,755.67
负债和所有者权益总计	4,157,993,571.12	3,794,768,574.25

法定代表人：宋西全主管会计工作负责人：顾裕梅会计机构负责人：顾裕梅

2、母公司资产负债表

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	356,595,067.17	198,586,213.58
交易性金融资产	292,504,224.17	
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	183,768,057.45	306,419,647.25
应收账款	175,967,797.96	74,838,505.76
应收款项融资		

预付款项	5,262,551.34	2,133,511.30
其他应收款	11,032,506.20	4,923,372.97
其中：应收利息		
应收股利	7,600,000.00	2,100,000.00
存货	294,832,835.52	320,157,980.44
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		445,152,034.12
流动资产合计	1,319,963,039.81	1,352,211,265.42
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	711,939,732.26	575,846,863.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	334,190.53	383,162.77
固定资产	615,310,704.20	666,164,656.06
在建工程	22,045,634.58	21,437,665.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	130,783,565.78	30,367,971.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,179,795.99	6,404,094.70
其他非流动资产	25,473,964.78	27,351,877.83
非流动资产合计	1,513,067,588.12	1,327,956,290.57
资产总计	2,833,030,627.93	2,680,167,555.99
流动负债：		

短期借款	100,000,000.00	
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	97,354,121.75	129,105,050.60
应付账款	262,120,385.47	276,332,129.27
预收款项	18,717,904.90	25,584,249.32
合同负债		
应付职工薪酬	26,934,868.79	31,036,146.80
应交税费	14,282,523.78	2,699,645.52
其他应付款	5,932,401.86	9,610,966.34
其中：应付利息	103,916.67	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		6,302,097.24
流动负债合计	525,342,206.55	480,670,285.09
非流动负债：		
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	18,100,000.00	18,100,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	29,173,887.87	24,831,858.58
递延所得税负债	9,609,749.08	7,749,340.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	56,883,636.95	50,681,199.09
负债合计	582,225,843.50	531,351,484.18
所有者权益：		
股本	610,833,600.00	610,833,600.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	234,573,216.05	234,573,216.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	328,490,529.54	328,289,351.95
未分配利润	1,076,907,438.84	975,119,903.81
所有者权益合计	2,250,804,784.43	2,148,816,071.81
负债和所有者权益总计	2,833,030,627.93	2,680,167,555.99

法定代表人：宋西全主管会计工作负责人：顾裕梅会计机构负责人：顾裕梅

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,268,742,018.21	996,723,879.38
其中：营业收入	1,268,742,018.21	996,723,879.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,172,282,490.94	892,253,947.92
其中：营业成本	1,050,640,309.40	796,388,352.12
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	9,866,421.84	8,362,823.93
销售费用	37,568,328.32	23,016,777.02
管理费用	34,552,362.84	31,352,880.52

研发费用	35,093,929.91	35,219,661.22
财务费用	4,561,138.63	-2,086,546.89
其中：利息费用	7,914,956.68	102,174.84
利息收入	2,269,071.17	2,825,087.73
加：其他收益	6,383,030.24	5,929,210.31
投资收益（损失以“－”号填列）	10,529,024.96	4,235,739.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,586,788.68	937,783.80
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）	404.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,711,323.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,021,384.16	-2,554,450.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,363.53	-367,853.28
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	97,635,915.67	111,712,577.29
加：营业外收入	1,063,137.87	141,850.00
减：营业外支出	1,258,087.52	111,998.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	97,440,966.02	111,742,428.68
减：所得税费用	12,797,543.51	11,570,105.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	84,643,422.51	100,172,323.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	84,643,422.51	100,172,323.35
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	93,868,294.36	100,215,609.81
2.少数股东损益	-9,224,871.85	-43,286.46

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	84,643,422.51	100,172,323.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,868,294.36	100,215,609.81
归属于少数股东的综合收益总额	-9,224,871.85	-43,286.46

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.16
（二）稀释每股收益	0.15	0.16

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：宋西全主管会计工作负责人：顾裕梅会计机构负责人：顾裕梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,034,869,407.74	1,027,314,577.96
减：营业成本	826,148,881.99	837,731,639.83
税金及附加	8,431,739.89	6,785,463.58
销售费用	25,379,026.55	19,586,479.71
管理费用	22,812,996.49	22,293,451.21
研发费用	19,630,394.45	31,751,269.96
财务费用	-1,602,643.88	-2,249,558.25
其中：利息费用	1,119,727.50	
利息收入	1,504,947.94	2,596,777.63
加：其他收益	4,878,313.26	5,929,210.31
投资收益（损失以“—”号填列）	19,464,871.43	4,808,246.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,846,452.88	327,114.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	137,429.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,207,207.98	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,503,364.17	-2,264,711.77
资产处置收益（损失以“-”号	-3,363.53	-1,361.67

填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	146,835,690.31	119,887,214.92
加：营业外收入	1,009,987.88	141,500.00
减：营业外支出	4,636.60	111,957.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	147,841,041.59	119,916,757.85
减：所得税费用	17,368,841.20	8,839,108.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	130,472,200.39	111,077,649.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	130,472,200.39	111,077,649.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、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		
六、综合收益总额	130,472,200.39	111,077,649.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：宋西全主管会计工作负责人：顾裕梅会计机构负责人：顾裕梅

5、合并现金流量表

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	809,847,989.30	702,559,913.39
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	1,198,282.33	4,683,675.04
收到其他与经营活动有关的现金	80,741,363.59	7,920,025.05
经营活动现金流入小计	891,787,635.22	715,163,613.48
购买商品、接受劳务支付的现金	578,056,388.15	486,190,117.98
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	101,627,898.25	89,120,308.00
支付的各项税费	35,216,738.89	24,969,807.79
支付其他与经营活动有关的现金	61,038,521.90	71,709,471.15
经营活动现金流出小计	775,939,547.19	671,989,704.92
经营活动产生的现金流量净额	115,848,088.03	43,173,908.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	938,000,000.00	180,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,361,338.15	3,495,833.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	182,000.00	6,220.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,760,000.00
投资活动现金流入小计	947,543,338.15	185,262,053.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	167,611,847.93	161,606,444.38
投资支付的现金	705,200,000.00	345,000,000.00
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		5,609,300.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	872,811,847.93	512,215,744.38
投资活动产生的现金流量净额	74,731,490.22	-326,953,691.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,000,000.00	92,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	40,000,000.00	92,000,000.00
取得借款收到的现金	422,400,599.80	
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	462,400,599.80	92,000,000.00
偿还债务支付的现金	33,455,714.00	8,032,869.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,768,782.35	700,372.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,770,280.00	600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	74,224,496.35	8,733,242.82
筹资活动产生的现金流量净额	388,176,103.45	83,266,757.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	903,255.83	-1,817,854.18
五、现金及现金等价物净增加额	579,658,937.53	-202,330,879.49
加：期初现金及现金等价物余额	307,727,224.51	788,384,726.35
六、期末现金及现金等价物余额	887,386,162.04	586,053,846.86

法定代表人：宋西全主管会计工作负责人：顾裕梅会计机构负责人：顾裕梅

泰美达四纤维阻燃专家

6、母公司现金流量表

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	735,685,687.82	671,106,090.83
收到的税费返还	1,137,952.78	4,683,675.04
收到其他与经营活动有关的现金	32,288,906.13	7,815,446.67
经营活动现金流入小计	769,112,546.73	683,605,212.54
购买商品、接受劳务支付的现金	464,396,918.48	384,977,320.30
支付给职工以及为职工支付的现金	70,028,180.68	68,715,019.04
支付的各项税费	27,694,238.05	15,813,742.79
支付其他与经营活动有关的现金	23,047,949.44	37,202,422.44
经营活动现金流出小计	585,167,286.65	506,708,504.57
经营活动产生的现金流量净额	183,945,260.08	176,896,707.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	860,000,000.00	110,000,000.00

取得投资收益收到的现金	7,796,301.43	2,365,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	182,000.00	1,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,760,000.00
投资活动现金流入小计	867,978,301.43	114,126,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,640,686.61	13,624,111.54
投资支付的现金	839,200,000.00	230,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		248,109,300.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	945,840,686.61	491,733,411.54
投资活动产生的现金流量净额	-77,862,385.18	-377,606,811.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	
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	31,196,355.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	31,196,355.00	
筹资活动产生的现金流量净额	68,803,645.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	903,848.23	-1,697,978.91
五、现金及现金等价物净增加额	175,790,368.13	-202,408,082.48
加：期初现金及现金等价物余额	176,618,925.40	696,547,298.40
六、期末现金及现金等价物余额	352,409,293.53	494,139,215.92

法定代表人：宋西全主管会计工作负责人：顾裕梅会计机构负责人：顾裕梅

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	610,833,600.00				226,480,557.77			587,121.63	333,539,415.88		984,340,412.55		2,155,781,107.83	301,497,647.84	2,457,278,755.67
加：会计政策变更									201,177.59		1,913,537.45		2,114,715.04	46,245.94	2,160,960.98
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	610,833,600.00				226,480,557.77			587,121.63	333,740,593.47		986,253,950.00		2,157,895,822.87	301,543,893.78	2,459,439,716.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								453,529.65			63,326,614.36		63,780,144.01	24,363,843.87	88,143,987.88
（一）综合收益总额											93,868,294.36		93,868,294.36	-9,224,871.85	84,643,422.51

（二）所有者投入和减少资本														40,000,000.00	40,000,000.00
1．所有者投入的普通股														40,000,000.00	40,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-30,541,680.00		-30,541,680.00	-6,729,720.00	-37,271,400.00
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											-30,541,680.00		-30,541,680.00	-6,729,720.00	-37,271,400.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															

4．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								453,529.65					453,529.65	318,435.72	771,965.37
1．本期提取								627,592.51					627,592.51	440,650.07	1,068,242.58
2．本期使用								174,062.86					174,062.86	122,214.35	296,277.21
（六）其他															
四、本期期末余额	610,833,600.00				226,480,557.77			1,040,651.28	333,740,593.47		1,049,580,564.36		2,221,675,966.88	325,907,737.65	2,547,583,704.53

法定代表人：宋西全主管会计工作负责人：顾裕梅会计机构负责人：顾裕梅

泰美达阻燃纤维阻燃专家

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	610,833,600.00				227,318,960.00			34,005.40	315,800,887.29		876,260,871.84		2,030,248,324.53	158,885,959.20	2,189,134,283.73
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	610,833,600.00				227,318,960.00			34,005.40	315,800,887.29		876,260,871.84		2,030,248,324.53	158,885,959.20	2,189,134,283.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-431,425.68			255,425.29			69,673,929.81		69,497,929.42	86,368,180.39	155,866,109.81
（一）综合收益总额											100,215,609.81		100,215,609.81	-43,286.46	100,172,323.35
（二）所有者投入和减少资本					-431,425.68								-431,425.68	86,982,125.68	86,550,700.00
1．所有者投入的普通股														92,000,000.00	92,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					-431,425.68								-431,425.68	-5,017,874.32	-5,449,300.00
（三）利润分配											-30,541,680.00		-30,541,680.00	-750,000.00	-31,291,680.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股											-30,541,680.00		-30,541,680.00	-750,000.00	-31,291,680.00

东）的分配															
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								255,425.29					255,425.29	179,341.17	434,766.46
1．本期提取								429,393.58					429,393.58	301,489.11	730,882.69
2．本期使用								173,968.29					173,968.29	122,147.94	296,116.23
（六）其他															
四、本期期末余额	610,833,600.00				226,887,534.32			289,430.69	315,800,887.29		945,934,801.65		2,099,746,253.95	245,254,139.59	2,345,000,393.54

法定代表人：宋西全主管会计工作负责人：顾裕梅会计机构负责人：顾裕梅

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	610,833,600.00				234,573,216.05				328,289,351.95	975,119,903.81		2,148,816,071.81
加：会计政策变更									201,177.59	1,857,014.64		2,058,192.23
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	610,833,600.00				234,573,216.05				328,490,529.54	976,976,918.45		2,150,874,264.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										99,930,520.39		99,930,520.39
（一）综合收益总额										130,472,200.39		130,472,200.39
（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										-30,541,680.00		-30,541,680.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-30,541,680.00		-30,541,680.00

3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．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	610,833,600.00				234,573,216.05				328,490,529.54	1,076,907,438.84		2,250,804,784.43

法定代表人：宋西全主管会计工作负责人：顾裕梅会计机构负责人：顾裕梅

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	610,833,600.00				234,573,216.05				310,550,823.36	847,913,034.80		2,003,870,674.21
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	610,833,600.00				234,573,216.05				310,550,823.36	847,913,034.80		2,003,870,674.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										80,535,969.41		80,535,969.41
（一）综合收益总额										111,077,649.41		111,077,649.41
（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										-30,541,680.00		-30,541,680.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-30,541,680.00		-30,541,680.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．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	610,833,600.00				234,573,216.05				310,550,823.36	928,449,004.21		2,084,406,643.62

法定代表人：宋西全主管会计工作负责人：顾裕梅会计机构负责人：顾裕梅

价值投资，从细读财报
泰美达阻燃纤维阻燃专家

三、公司基本情况

烟台泰和新材料股份有限公司（原名烟台氨纶股份有限公司，以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）是于1993年3月17日经烟台市经济体制改革委员会《关于同意组建烟台氨纶股份有限公司的批复》（烟体改[1993]43号）批准和1993年5月10日《关于同意烟台氨纶股份有限公司股权结构的函》（烟体改函[1993]3号）同意，由原烟台氨纶厂独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。1997年，根据国务院国发[1995]17号和山东省人民政府鲁政发[1995]126号文件，本公司依照《公司法》进行规范，经山东省经济体制改革委员会《关于同意确认烟台氨纶股份有限公司的函》（鲁体改函字[1997]22号），对本公司重新进行确认，山东省人民政府颁发了《山东省股份有限公司批准证书》（鲁政股字[1997]17号），本公司按要求在山东省工商行政管理局重新登记。注册地址：烟台经济技术开发区黑龙江路10号，法定代表人：宋西全。

本公司设立时股本总额为7,000万股。根据烟台市国有资产管理局《关于核定烟台氨纶厂国家股份的通知》（烟国资字[1993]第18号），烟台氨纶厂以其经评估确认的生产经营性资产中的2,500万元按1：1的比例折为2,500万股国家股；本公司同时以每股1.6元的价格向内部职工定向发行4,500万股。

1999年，本公司临时股东大会通过《关于国家股增资扩股的决议》，并经山东省经济体制改革委员会《关于同意烟台氨纶股份有限公司调整股本结构的函》（鲁体改函字[1999]8号）及烟台市国有资产管理局《关于同意烟台氨纶股份有限公司调整国家股本的批复》（烟国资字[1999]1号）批准，本公司以1998年6月30日为基准日经评估的每股净资产3.01元作为折股价格，以吸收投入现金7,073.5万元方式增加国家股2,350万股，股本总额变更为9,350万股，其中：国家股增至4,850万股，内部职工股4,500万股保持不变。

泰美达|纤维阻燃专家

2006年12月4日，根据烟台市人民政府办公室《关于划转烟台氨纶股份有限公司国有股权有关问题的复函》（烟政办函[2006]44号），烟台市国有资产监督管理委员会将其持有的本公司4,850万股国有股划转给烟台氨纶集团有限公司（现已更名为烟台泰和新材集团有限公司）持有，股权性质变更为国有法人股，并于2006年12月15日完成国有产权变动登记。

经中国证券监督管理委员会（证监许可［2008］756号）核准，本公司于2008年6月向社会公开发行人民币普通股（A股）3,200万股，增加注册资本3,200万元，并于2008年6月25日在深圳证券交易所上市交易，股本总额增至12,550万股。

2009年7月13日，本公司实施每10股转增3股的资本公积转增方案，以资本公积转增股本3,765万股。截至2009年12月31日，本公司股本总额为16,315万股，其中：有限售条件股份6,369.766万股，占总股本的39.04%，无限售条件股份9,945.234万股，占股本总额的60.96%。

2010年6月11日，本公司实施每10股转增6股的资本公积转增方案，以资本公积转增股本9,789万股。截至 2010年12月31日，本公司股本总额为26,104万股，其中：有限售条件股份10,191.6256万股，占总股本的39.04%，无限售条件股份15,912.3744万股，占股本总额的60.96%。

2011年6月8日，本公司实施每10股转增5股的资本公积转增方案，以资本公积转增股本13,052万股。截至2011年12月31日，本公司股本总额为39,156万股，其中：有限售条件股份16.785万股，占总股本的0.04%，无限售条件股份39,139.215万股，占股本总额的99.96%。

2013年5月16日，本公司实施每10股转增3股的资本公积转增方案，以资本公积转增股本11,746.80万股。截至2013年12月31日，本公司股本总额为50,902.80万股，其中：有限售条件股份19.6852万股，

占总股本的0.04%，无限售条件股份50,883.1148万股，占股本总额的99.96%。

2015年7月10日，本公司实施每10股转增2股的资本公积转增方案，以资本公积转增股本10,180.56万股。截至2015年12月31日，本公司股本总额为61,083.36万股，其中：有限售条件股份23.875万股，占总股本的0.04%，无限售条件股份61,059.485万股，占股本总额的99.96%。

截止2019年6月30日，本公司股本总额为61,083.36万股，其中：有限售条件股份0.6581万股，占总股本的0.0011%，无限售条件股份61,082.7019万股，占股本总额的99.9989%。

本公司属特种化纤行业，经营范围主要为：氨纶、芳纶系列产品的制造、销售、技术转让、技术咨询和服务；纺织品、日用百货、金属材料、建筑材料、化工产品（不含化学危险品）的批发、零售；备案范围进出口业务。主要产品为“纽士达”牌氨纶丝、“泰美达”牌间位芳纶、“泰普龙”牌对位芳纶。

本公司之控股股东为烟台泰和新材集团有限公司（以下简称泰和新材集团）。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括生产设备部、证券部、财务部、审计部、氨纶事业部、间位芳纶事业部、对位芳纶事业部、销售部、安全环保部、总经理办公室、技术中心等。子公司包括烟台星华氨纶有限公司(以下简称星华公司)、烟台裕祥精细化工有限公司（以下简称裕祥公司）、烟台泰普龙先进制造技术有限公司（以下简称泰普龙制造公司）、烟台泰和时尚科技有限公司（以下简称泰和时尚公司）、烟台泰祥投资有限公司（以下简称泰祥公司）、宁夏宁东泰和新材有限公司（以下简称宁夏宁东泰和公司）和宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司（以下简称宁夏泰和芳纶公司）。

本集团合并财务报表范围包括本公司、星华公司、裕祥公司、泰普龙制造公司、泰和时尚公司、泰祥公司、宁夏宁东泰和公司、宁夏泰和芳纶公司8家公司。与上期相比，本期合并报表范围未发生变化。

详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司近3年持续盈利、不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

5、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报

价值投资，从细读财报开始
泰和达阻燃纤维阻燃专家

表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当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投资损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

价值投资，从细读财报开始
泰和科技股份有限公司

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

9、金融工具

本集团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。

（1）金融资产

1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

不信股市，仔细读财报开始
泰美达纤维阻燃专家

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

泰美达阻燃纤维阻燃专家

（2）金融负债

1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，此类金融负债按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

泰美达阻燃纤维阻燃专家

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作

为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

10、应收票据

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：逾期信息、债务人预期表现和还款行为的显著变化、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化等。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照票据到期期限为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

本集团取得的银行承兑汇票，如果票据到期日在1年以内，本集团判断应收票据的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认应收票据减值准备；如果票据到期日超过1 年的，本集团按照该应收票据的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确认应收票据的预期信用损失，计提坏账准备。

本集团取得的商业承兑汇票，按照应收账款划分组合计提坏账准备。

11、应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预

计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：逾期信息、债务人预期表现和还款行为的显著变化、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化等。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加，确定预期信用损失。

1）对关联方销售或提供服务形成的应收款项以及合并范围内子公司、对政府部门等销售或提供服务形成的应收款项，确定为无信用风险的应收款，本集团判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

2）本集团将存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收账款，确定为信用风险自初始确认后显著增加的应收账款，按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。

3）本集团对其他未单项测试的应收账款，根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。预计违约损失率如下：

账龄	1年以内	1－2年	2－3年	3－4年	4－5年	5年以上
违约损失率	5%	10%	30%	50%	80%	100%

12、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

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，

价值投资从阅读财报开始
聚焦碳纤维阻燃专家

本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

1）对关联方、政府部门、履约保证金、备用金等款项性质的应收款项，确定为无信用风险的应收款，本集团判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

2）本集团将存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，确定为信用风险自初始确认后显著增加的应收款项，按照该应收款项的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定应收款项的预期信用损失，计提坏账准备。

3）本集团对其他未单项测试的其他应收款，根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定其他应收款的预期信用损失，计提坏账准备。预计违约损失率如下：

账龄	1年以内	1－2年	2－3年	3－4年	4－5年	5年以上
违约损失率	5%	10%	30%	50%	80%	100%

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

本集团存货主要包括原材料、包装物、在产品、库存商品和委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

14、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间

价值投资，从细读财报开始
泰和新材纤维阻燃专家

发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，按照原持有的股权投资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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，根据相关企业会计准则的规定确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差

额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	受益年限	0	——
房屋建筑物	20	5	4.75

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

价值投资 从细读财报开始
春美法纺纤维阳燃专家

16、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2000元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，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作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（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	5、10	4.50-4.75
机器设备	年限平均法	8-10	5、10	9-11.875
运输设备	年限平均法	5-8	5、10	11.25-19.00
其他设备	年限平均法	5	5、10	18.00-19.00

17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损

益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

20、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

（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）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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者其实体已经损坏；

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

价值投资，从细读财报开始

（6）企业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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

21、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

泰美达阻燃纤维阻燃专家

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，以及为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在年度报告期结束后十二个月内完全支付确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付内退（内待）补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

23、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价

价值投资，从细读财报开始

值进行调整以反映当前最佳估计数。

24、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

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）让渡资产使用权收入确认依据

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

25、政府补助

泰美达阻燃专家

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入当期损益。

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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。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。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

价值投资，从细读财报开始

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

28、其他重要的会计政策和会计估计

（1）所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直

价值投资，从细读财报开始
泰天法律纠纷阻燃专家

接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

（2）分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

（3）重要会计估计的说明

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

1）应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

2）存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

3）商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

价值投资、从细读财报开始
泰美达四纤维阻燃专家

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

4）固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

泰美达阻燃纤维阻燃专家

5）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

6）固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

价值投资，从细读财报开始

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订)》（财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订)》（财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则	相关会计政策变更已经本公司九届十五次董事会会议批准。	说明 1

第 24 号——套期会计（2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订)》（财会〔2017〕14 号)（上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求在境内上市的其他上市公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。		
根据财政部《关于修订印发 2019 年一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)的要求，资产负债表将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”和“应收账款”，将原“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”和“应付账款”；新赠行项目，“应收款项融资”、“专项储备”项目；利润表：将减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，并移至“公允价值变动收益”项目后，增加投资收益其中项“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。	相关会计政策变更已经本公司九届十五次董事会会议批准。	说明 2

说明1，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整：涉及前期比较财务报表数据与金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

说明2，本公司根据财政部《关于修订印发2019年一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）的要求编制财务报表，2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	450,869,856.53	应收账款	86,980,606.78
		应收票据	363,889,249.75
应付票据及应付账款	1,177,827,468.06	应付账款	978,812,657.35
		应付票据	199,014,810.71

（2）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

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	358,614,173.37	358,614,173.37	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		525,503,820.12	525,503,820.12
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	363,889,249.75	363,889,249.75	
应收账款	86,980,606.78	86,980,606.78	
应收款项融资			
预付款项	5,318,936.62	5,318,936.62	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,995,857.80	1,995,857.80	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	546,398,903.36	546,398,903.36	
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	660,784,379.51	137,784,379.51	-523,000,000.00
流动资产合计	2,023,982,107.19	2,026,485,927.31	2,503,820.12
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	39,930,370.30	39,976,786.68	46,416.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	30,448,584.43	30,448,584.43	
固定资产	1,501,533,474.54	1,501,533,474.54	
在建工程	29,181,429.59	29,181,429.59	
生产性生物资产			
油气资产			

泰美讨论区，投资，

使用权资产			
无形资产	67,446,041.31	67,446,041.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	27,919,353.62	27,919,353.62	
其他非流动资产	74,327,213.27	74,327,213.27	
非流动资产合计	1,770,786,467.06	1,770,832,883.44	46,416.38
资产总计	3,794,768,574.25	3,797,318,810.75	2,550,236.50
流动负债：			
短期借款	11,703,345.55	11,703,345.55	
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	199,014,810.71	199,014,810.71	
应付账款	978,812,657.35	978,812,657.35	
预收款项	27,760,418.68	27,760,418.68	
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	38,785,445.35	38,785,445.35	
应交税费	5,529,025.63	5,529,025.63	
其他应付款	15,833,456.05	15,833,456.05	
其中：应付利息	16,254.65	16,254.65	
应付股利	1,800,000.00	1,800,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

泰美达

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	6,308,876.90	6,308,876.90	
流动负债合计	1,283,748,036.22	1,283,748,036.22	
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	18,100,000.00	18,100,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,364,453.14	2,364,453.14	
递延收益	24,831,858.58	24,831,858.58	
递延所得税负债	8,445,470.64	8,834,746.16	389,275.52
其他非流动负债			
非流动负债合计	53,741,782.36	54,131,057.88	389,275.52
负债合计	1,337,489,818.58	1,337,879,094.10	389,275.52
所有者权益：			
股本	610,833,600.00	610,833,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	226,480,557.77	226,480,557.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	587,121.63	587,121.63	
盈余公积	333,539,415.88	333,740,593.47	201,177.59
一般风险准备			
未分配利润	984,340,412.55	986,253,950.00	1,913,537.45
归属于母公司所有者权益合计	2,155,781,107.83	2,157,895,822.87	2,114,715.04
少数股东权益	301,497,647.84	301,543,893.78	46,245.94

泰美讨论区，投资

所有者权益合计	2,457,278,755.67	2,459,439,716.65	2,160,960.98
负债和所有者权益总计	3,794,768,574.25	3,797,318,810.75	2,550,236.50

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	198,586,213.58	198,586,213.58	
交易性金融资产		447,366,795.12	447,366,795.12
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	306,419,647.25	306,419,647.25	
应收账款	74,838,505.76	74,838,505.76	
应收款项融资			
预付款项	2,133,511.30	2,133,511.30	
其他应收款	4,923,372.97	4,923,372.97	
其中：应收利息			
应收股利	2,100,000.00	2,100,000.00	
存货	320,157,980.44	320,157,980.44	
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	445,152,034.12	152,034.12	-445,000,000.00
流动资产合计	1,352,211,265.42	1,354,578,060.54	2,366,795.12
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	575,846,863.00	575,893,279.38	46,416.38
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产	383,162.77	383,162.77	
固定资产	666,164,656.06	666,164,656.06	
在建工程	21,437,665.12	21,437,665.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,367,971.09	30,367,971.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,404,094.70	6,404,094.70	
其他非流动资产	27,351,877.83	27,351,877.83	
非流动资产合计	1,327,956,290.57	1,328,002,706.95	46,416.38
资产总计	2,680,167,555.99	2,682,580,767.49	2,413,211.50
流动负债：			
短期借款			
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	129,105,050.60	129,105,050.60	
应付账款	276,332,129.27	276,332,129.27	
预收款项	25,584,249.32	25,584,249.32	
合同负债			
应付职工薪酬	31,036,146.80	31,036,146.80	
应交税费	2,699,645.52	2,699,645.52	
其他应付款	9,610,966.34	9,610,966.34	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	6,302,097.24	6,302,097.24	

流动负债合计	480,670,285.09	480,670,285.09	
非流动负债：			
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	18,100,000.00	18,100,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	24,831,858.58	24,831,858.58	
递延所得税负债	7,749,340.51	8,104,359.78	355,019.27
其他非流动负债			
非流动负债合计	50,681,199.09	51,036,218.36	355,019.27
负债合计	531,351,484.18	531,706,503.45	355,019.27
所有者权益：			
股本	610,833,600.00	610,833,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	234,573,216.05	234,573,216.05	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	328,289,351.95	328,490,529.54	201,177.59
未分配利润	975,119,903.81	976,976,918.45	1,857,014.64
所有者权益合计	2,148,816,071.81	2,150,874,264.04	2,058,192.23
负债和所有者权益总计	2,680,167,555.99	2,682,580,767.49	2,413,211.50

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%

城市维护建设税	应纳流转税	7%、5%
企业所得税	应税所得额	25%、20%、15%
房产税	房产原值 70%及租金收入	1.2%、12%
土地使用税	实际占用的土地使用面积	4-11.2 元/平方米
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
水利建设基金	应纳流转税/收入	1%、0.5%、0.07%
水资源税	实际用水量	0.4 元/立方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
星华公司	25%
裕祥公司	25%
泰普龙制造公司	15%
泰和时尚公司	20%
泰祥投资公司	20%
宁夏宁东泰和公司	15%
宁夏泰和芳纶公司	15%

2、税收优惠

（1）企业所得税

本公司企业所得税的适用税率为15%。根据2017年12月28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颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201737000969，有效期：3年），本公司获得高新技术企业认定后已向主管税务机关办理减免税备案手续，2019年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

泰普龙制造公司企业所得税的适用税率为15%。根据2018年8月16日山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201837000229，有效期：3年），泰普龙制造公司获得高新技术企业认定后已向主管税务机关办理减免税备案手续，2019年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

泰和时尚公司企业所得税的适用税率为20%。根据国家税务总局公告2019年第2号《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》：（1）自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，泰和时尚公司2019年1-6月按照所得的25%计算应纳税所得额，按照20%的税率缴纳企业所得税。

泰祥投资公司企业所得税的适用税率为20%。根据国家税务总局公告2019年第2号《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》：（1）自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，泰祥投资公司2019年1-6月按照所得的25%计算应纳税所得额，按照20%的税率缴纳企业所得税。

宁夏宁东泰和公司和宁夏泰和芳纶公司企业所得税的适用税率为15%。根据财税[2011]58号《财政部、海关总署和国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根据宁政发（2012）97号《宁夏回族自治区招商引资优惠政策（修订）》的通知，属于鼓励类的新办工业企业或者新上工业项目，除享受西部大开发的优惠税率外，从取得第一笔收入的纳税年度起，第1年至第3年免征企业所得税地方分享部分，第4年至第6年减半征收企业所得税地方分享部分。宁夏宁东泰和公司和宁夏泰和芳纶公司符合招商引资企业认证条件，且为鼓励类产业企业。企业所得税税率减按15%征收，并且第1年至第3年免征企业所得税地方分享部分，第4年至第6年减半征收企业所得税地方分享部分。

（2）增值税

本公司出口商品实行“免、抵、退”政策。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，其中，为出口产品所支付的进项税可以申请退税。2019年1-6月出口退税率为16%。

泰美达阻燃纤维阻燃专家

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	33,705.19	40,796.94
银行存款	827,951,839.78	310,456,201.64
其他货币资金	86,606,025.17	48,117,174.79
合计	914,591,570.14	358,614,173.37

其他说明

期末受限使用资金为银行承兑汇票保证金 18,346,413.36元、信用证保证金8,858,994.74元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益	292,504,224.17	525,503,820.12

的金融资产		
其中：		
债务工具投资	292,504,224.17	525,503,820.12
其中：		
合计	292,504,224.17	525,503,820.12

3、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	246,351,121.55	363,889,249.75
合计	246,351,121.55	363,889,249.75

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）期末公司已质押的应收票据

泰美达四纤维阻燃专家

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	37,521,636.25
合计	37,521,636.25

（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	365,163,830.26	
合计	365,163,830.26	

4、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,325,713.90	1.15%	2,325,713.90	100.00%	0.00	1,978,482.00	2.09%	1,978,482.00	100.00%	0.00
其中：										
信用风险自初始确认后显著增加的应收账款	2,325,713.90	1.15%	2,325,713.90	100.00%	0.00	1,978,482.00	2.09%	1,978,482.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	199,103,820.24	98.85%	10,088,568.40	5.08%	189,015,251.84	92,705,083.92	97.91%	5,724,477.14	6.17%	86,980,606.78
其中：										
信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款	198,758,182.22	98.67%	10,088,568.40	5.08%	188,669,613.82	92,266,045.52	97.45%	5,724,477.14	6.20%	86,541,568.38
无信用风险的应收款	345,638.02	0.18%			345,638.02	439,038.40	0.46%			439,038.40
合计	201,429,534.14	100.00%	12,414,282.30	6.16%	189,015,251.84	94,683,565.92	100.00%	7,702,959.14	8.14%	86,980,606.78

按单项计提坏账准备：信用风险自初始确认后显著增加的应收账款

泰美达纤维阻燃专家

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
公司一	1,062,760.00	1,062,760.00	100.00%	
公司二	599,232.50	599,232.50	100.00%	
公司三	588,208.40	588,208.40	100.00%	
公司四	75,513.00	75,513.00	100.00%	
合计	2,325,713.90	2,325,713.90	--	--

按组合计提坏账准备：信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款-按以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	198,127,651.03	9,906,382.55	5.00%
1-2 年	301,465.16	30,146.52	10.00%
2-3 年	212,444.81	63,733.44	30.00%

3-4 年	54,040.00	27,020.00	50.00%
4-5 年	6,476.63	5,181.30	80.00%
5 年以上	56,104.59	56,104.59	100.00%
合计	198,758,182.22	10,088,568.40	--

按组合计提坏账准备：无信用风险的应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	345,638.02		
合计	345,638.02		--

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）	198,471,489.05
1 年以内	198,471,489.05
1 至 2 年	303,265.16
2 至 3 年	949,429.81
3 年以上	1,705,350.12
3 至 4 年	1,125,162.50
4 至 5 年	477,530.78
5 年以上	102,656.84
合计	201,429,534.14

（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	7,702,959.14	5,238,735.16	527,412.00		12,414,282.30
合计	7,702,959.14	5,238,735.16	527,412.00		12,414,282.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
公司一	350,000.00	现金
公司二	137,500.00	货物
公司三	39,912.00	现金
合计	527,412.00	--

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额69,923,028.01元，占应收账款期末余额合计数的比例34.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额3,496,151.41元。

5、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	7,126,869.87	96.62%	4,642,191.98	87.27%
1 至 2 年	25,566.00	0.35%	672,194.64	12.64%
2 至 3 年	219,228.19	2.97%	4,550.00	0.09%
3 年以上	4,550.00	0.06%		
合计	7,376,214.06	--	5,318,936.62	--

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额3,699,613.60元，占预付款项期末余额合计数的比例50.16%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,485,470.66	1,995,857.80
合计	3,485,470.66	1,995,857.80

（1）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
押金及保证金	2,404,900.00	518,463.78
备用金	679,411.48	601,801.11
住房公积金存款	307,491.83	228,923.76
往来款	100,667.35	656,119.70
合计	3,492,470.66	2,005,308.35

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）	2,870,820.06
	2,870,820.06
1 至 2 年	172,051.57
2 至 3 年	100,000.00
3 年以上	349,599.03
3 至 4 年	0.87
4 至 5 年	97,979.00
5 年以上	251,619.16
合计	3,492,470.66

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	9,450.55			9,450.55
合计	9,450.55			9,450.55

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
职工备用金	2,450.55

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
单位 1	押金及保证金	1,273,000.00	1 年以内	36.45%	
单位 2	押金及保证金	1,000,000.00	1 年以内	28.63%	
单位 3	备用金	240,000.00	1 年以内	6.87%	
单位 4	住房公积金存款	150,248.39	1 年以内，5 年以上	4.30%	
单位 5	备用金	90,000.00	1 年以内	2.58%	
合计	--	2,753,248.39	--	78.83%	

7、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

从细读泰美达阻燃纤维阻燃专家

（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	46,193,395.43		46,193,395.43	45,971,090.34		45,971,090.34
在产品	84,878,374.86		84,878,374.86	77,630,628.50		77,630,628.50
库存商品	343,107,095.24	12,677,261.01	330,429,834.23	426,398,072.00	21,585,303.76	404,812,768.24
委托加工物资	24,479,325.16	60,176.92	24,419,148.24	18,044,593.20	60,176.92	17,984,416.28
合计	498,658,190.69	12,737,437.93	485,920,752.76	568,044,384.04	21,645,480.68	546,398,903.36

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

（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	21,585,303.76	11,172,906.25		20,080,949.00		12,677,261.01
委托加工物资	60,176.92					60,176.92
合计	21,645,480.68	11,172,906.25		20,080,949.00		12,737,437.93

说明：本期减少的存货跌价准备中，因价值回升转回的金额为151,522.09元，因销售转销金额为19,929,426.91元。

8、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
增值税留抵税额	125,960,654.93	134,296,854.37
待认证进项税额	2,346,380.31	953,963.18
预缴税额	2,598,444.01	2,533,561.96
合计	130,905,479.25	137,784,379.51

9、长期股权投资

泰美达阻燃纤维阻燃专家

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
烟台泰和工程材料有限公司	5,170,017.65			316,900.34						5,486,917.99	
小计	5,170,017.65			316,900.34						5,486,917.99	
二、联营企业											
烟台民士达特种纸业股份有限公司	34,764,602.61			1,511,507.84						36,276,110.45	
烟台泰广德电气设备安装有	42,166.42	200,000.00		-31,396.06						210,770.36	

限公司											
小计	34,806,769.03	200,000.00		1,480,111.78						36,486,880.81	
合计	39,976,786.68	200,000.00		1,797,012.12						41,973,798.80	

10、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	34,017,145.40	2,795,439.63		36,812,585.03
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	34,017,145.40	2,795,439.63		36,812,585.03
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,748,856.19	615,144.41		6,364,000.60
2.本期增加金额	793,053.18	29,663.88		822,717.06
（1）计提或摊销	793,053.18	29,663.88		822,717.06
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				

4.期末余额	6,541,909.37	644,808.29		7,186,717.66
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	27,475,236.03	2,150,631.34		29,625,867.37
2.期初账面价值	28,268,289.21	2,180,295.22		30,448,584.43

（2）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
泰祥公司厂房	14,587,008.32	正在办理竣工验收
泰祥公司土地	2,150,631.34	正在办理竣工验收

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,450,942,101.32	1,501,509,550.86
固定资产清理	23,923.68	23,923.68
合计	1,450,966,025.00	1,501,533,474.54

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	573,133,356.50	3,236,256,104.62	8,424,077.50	36,677,925.40	3,854,491,464.02

2.本期增加金额	40,380,463.26	14,636,029.16	223,796.46	3,467,455.39	58,707,744.27
（1）购置	100,325.30	11,732,271.39	223,796.46	3,467,455.39	15,523,848.54
（2）在建工程转入	40,280,137.96	2,903,757.77			43,183,895.73
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	338,689.99	2,788,162.57	402,732.00	14,871.79	3,544,456.35
（1）处置或报废		2,788,162.57	402,732.00	14,871.79	3,205,766.36
（2）其他	338,689.99				338,689.99
4.期末余额	613,175,129.77	3,248,103,971.21	8,245,141.96	40,130,509.00	3,909,654,751.94
二、累计折旧					
1.期初余额	235,729,315.81	2,062,325,086.74	5,010,386.53	26,399,041.61	2,329,463,830.69
2.本期增加金额	13,624,320.02	91,502,345.20	356,456.36	2,009,931.19	107,493,052.77
（1）计提	13,624,320.02	91,502,345.20	356,456.36	2,009,931.19	107,493,052.77
3.本期减少金额		1,403,574.71	212,731.87	13,384.61	1,629,691.19
（1）处置或报废		1,403,574.71	212,731.87	13,384.61	1,629,691.19
4.期末余额	249,353,635.83	2,152,423,857.23	5,154,111.02	28,395,588.19	2,435,327,192.27
三、减值准备					
1.期初余额		23,508,013.86		10,068.61	23,518,082.47
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额		132,624.12			132,624.12
（1）处置或报废		132,624.12			132,624.12
4.期末余额		23,375,389.74		10,068.61	23,385,458.35
四、账面价值					
1.期末账面价值	363,821,493.94	1,072,304,724.24	3,091,030.94	11,724,852.20	1,450,942,101.32
2.期初账面价值	337,404,040.69	1,150,423,004.02	3,413,690.97	10,268,815.18	1,501,509,550.86

（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
机器设备	28,931,202.97	14,570,210.60	7,802,059.66	6,558,932.71	工艺调整,暂时闲置

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
裕祥公司办公楼	6,398,804.55	正在办理竣工验收

（4）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	23,923.68	23,923.68
合计	23,923.68	23,923.68

12、在建工程

泰美达阻燃专家

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	47,147,508.15	29,181,429.59
合计	47,147,508.15	29,181,429.59

（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
3000T 高性能对位芳纶项目	23,003,076.62		23,003,076.62	6,548,421.18		6,548,421.18
间位芳纶溶剂节能回收新工艺开发工程	14,136,386.76		14,136,386.76	14,136,386.76		14,136,386.76
8,000 吨/年防护用高性能间位芳纶高效集成产业	3,824,876.28		3,824,876.28	660,377.34		660,377.34

化项目						
间位芳纶改造工程	3,162,056.32		3,162,056.32	5,094,530.37		5,094,530.37
宁东泰和氨纶培训楼一展厅装修工程	2,098,796.95		2,098,796.95	1,107,096.62		1,107,096.62
其他零星工程	922,315.22		922,315.22	1,634,617.32		1,634,617.32
合计	47,147,508.15		47,147,508.15	29,181,429.59		29,181,429.59

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
3000T 高性能对位芳纶项目	600,000,000.00	6,548,421.18	16,454,655.44			23,003,076.62	3.83%	3.83%	1,146,583.27	1,146,583.27	0.09%	
间位芳纶溶剂节能回收新工艺开发工程	11,000,000.00	14,136,386.76				14,136,386.76	128.93%	86.00%				
8,000 吨/年防护用高性能间位芳纶高效集成产业化项目	1,200,000,000.00	660,377.34	3,164,498.94			3,824,876.28	0.32%					
间位芳纶环保改造工程	6,000,000.00	5,094,530.37	203,448.28	2,000,000.00	135,922.33	3,162,056.32	105.43%	85.00%				
合计	1,817,000,000.00	26,439,715.65	19,822,602.66	2,000,000.00	135,922.33	44,126,395.98	--	--	1,146,583.27	1,146,583.27		--

13、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	83,114,995.34			2,902,254.03	86,017,249.37
2.本期增加金额	101,483,200.00			108,797.80	101,591,997.80
（1）购置	101,483,200.00			108,797.80	101,591,997.80
（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	184,598,195.34			3,011,051.83	187,609,247.17
二、累计摊销					
1.期初余额	17,681,090.71			890,117.35	18,571,208.06
2.本期增加金额	1,299,116.07			299,857.79	1,598,973.86
（1）计提	1,299,116.07			299,857.79	1,598,973.86
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	18,980,206.78			1,189,975.14	20,170,181.92
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	165,617,988.56			1,821,076.69	167,439,065.25
2.期初账面价值	65,433,904.63			2,012,136.68	67,446,041.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、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	31,807,699.33	4,832,369.40	35,674,895.16	5,592,617.55
内部交易未实现利润	12,261,450.77	2,369,475.07	8,533,814.14	2,099,399.00
可抵扣亏损	113,354,835.75	17,003,225.36	61,754,403.07	9,263,160.46
应付职工薪酬	25,217,384.10	4,005,481.19	22,687,197.50	3,633,413.36
预提费用	3,036,866.94	759,216.74	2,555,151.56	619,718.05
环保设备抵免	67,110,451.96	6,711,045.20	67,110,451.96	6,711,045.20
合计	252,788,688.85	35,680,812.96	198,315,913.39	27,919,353.62

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,724,358.46	681,089.61	2,784,520.52	696,130.13
固定资产折旧年限差异	61,560,769.74	9,234,115.46	51,662,270.09	7,749,340.51
交易性金融资产公允价	2,504,224.17	375,633.62	2,503,820.12	389,275.52

值变动				
合计	66,789,352.37	10,290,838.69	56,950,610.73	8,834,746.16

15、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	115,010,409.16	74,327,213.27
合计	115,010,409.16	74,327,213.27

16、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	
信用借款		11,703,345.55
合计	100,000,000.00	11,703,345.55

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	122,966,793.87	199,014,810.71
合计	122,966,793.87	199,014,810.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	256,491,212.10	274,169,932.82
工程、设备款	238,160,289.80	704,642,724.53
合计	494,651,501.90	978,812,657.35

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	186,995,170.08	尚未结算
第二名	9,538,992.50	尚未结算
第三名	2,648,190.14	尚未结算
第四名	1,689,598.00	尚未结算
第五名	1,506,500.00	尚未结算
合计	202,378,450.72	--

19、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	21,383,719.79	27,760,418.68
合计	21,383,719.79	27,760,418.68

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	231,263.01	尚未结算
第二名	89,551.81	尚未结算
第三名	71,596.85	尚未结算
第四名	47,728.00	尚未结算
第五名	39,800.00	尚未结算
合计	479,939.67	--

20、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	38,785,445.35	85,802,119.07	91,540,672.26	33,046,892.16
二、离职后福利-设定提存计划		10,296,543.19	10,296,543.19	
合计	38,785,445.35	96,098,662.26	101,837,215.45	33,046,892.16

（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	14,817,428.45	67,616,886.70	74,659,979.43	7,774,335.72
2、职工福利费		5,452,678.47	5,452,678.47	
3、社会保险费		5,166,158.75	5,166,158.75	
其中：医疗保险费		4,031,942.72	4,031,942.72	
工伤保险费		569,637.86	569,637.86	
生育保险费		564,578.17	564,578.17	
4、住房公积金		4,606,716.99	4,606,716.99	
5、工会经费和职工教育经费	23,968,016.90	2,959,678.16	1,655,138.62	25,272,556.44
合计	38,785,445.35	85,802,119.07	91,540,672.26	33,046,892.16

（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		9,911,561.49	9,911,561.49	
2、失业保险费		384,981.70	384,981.70	
合计		10,296,543.19	10,296,543.19	

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	898,563.39	434,490.65
企业所得税	12,821,188.67	1,071,713.58
个人所得税	409,158.13	361,890.40

城市维护建设税	400,920.49	249,149.45
房产税	1,775,959.70	1,623,545.25
土地使用税	1,044,145.34	1,421,846.09
其他	585,542.51	366,390.21
合计	17,935,478.23	5,529,025.63

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	911,163.09	16,254.65
应付股利	6,050,000.00	1,800,000.00
其他应付款	6,299,995.05	14,017,201.40
合计	13,261,158.14	15,833,456.05

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	103,916.67	16,254.65
长期借款应付利息	807,246.42	
合计	911,163.09	16,254.65

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,050,000.00	1,800,000.00
合计	6,050,000.00	1,800,000.00

（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	3,261,332.16	11,139,963.70
职工押金	2,543,656.61	2,379,206.81

代扣职工款	495,006.28	498,030.89
合计	6,299,995.05	14,017,201.40

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
烟台市科学技术局	1,400,000.00	尚未支付
合计	1,400,000.00	--

23、其他流动负债

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
一年内结转的递延收益		6,302,097.24
待转销项税		6,779.66
合计		6,308,876.90

其他说明：

政府补助

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
山东省自主创新（高强高模对位芳纶及其关键原料产业化技术开发）	1,250,000.00			-1,250,000.00		与资产相关
国家芳纶工程技术研究中心实验室建设专项资金	1,006,048.36			-1,006,048.36		与资产相关
锅炉烟气超低排放改造项目	850,000.00			-850,000.00		与资产相关
纤维状储能器件的一体化成型与工程化制备	488,991.00			-488,991.00		与资产相关
2014年自主创新及成果转化专项资金-可熔融间位芳纶产业化技术开发	343,750.00			-343,750.00		与资产相关
外贸公共服务平台建设资金	276,451.72			-276,451.72		与资产相关
高性能对位芳纶规模化稳定化制备关键技术	275,862.12			-275,862.12		与资产相关

价值投资 从细分行业研究开发 泰美达四纤维阻燃专家

碳纳米基纤维规模化制备关键技术	260,869.56			-260,869.56		与资产相关
省级工业提质增效专项补助资金（对位芳纶一期纺丝续建工程项目）	250,000.00			-250,000.00		与资产相关
烟台市科学技术发展计划资金	250,000.00			-250,000.00		与资产相关
对位芳纶进口设备贴息	183,180.00			-183,180.00		与资产相关
对位芳纶织物工程项目资金	125,000.00			-125,000.00		与资产相关
超高模对位芳纶长丝制备关键技术	125,000.00			-125,000.00		与资产相关
应急救援防护装备用高伸长间位芳纶制备关键技术	125,000.00			-125,000.00		与资产相关
大型船舰用国产对位芳纶及其复合材料开发	110,250.00			-110,250.00		与资产相关
轻柔高功效防护原理及复合功能织物成形技术经费	81,428.52			-81,428.52		与资产相关
对位芳纶色丝技术开发	62,765.96			-62,765.96		与资产相关
自主创新成果转化和企业创新能力提升专项资金	62,500.00			-62,500.00		与资产相关
工业转型升级扶持资金	62,500.00			-62,500.00		与资产相关
高韧型国产芳纶II抗弹纤维工程化研制	62,500.00			-62,500.00		与资产相关
过滤用差别化间位芳纶	25,000.00			-25,000.00		与资产相关
防弹用国产对位芳纶无纬布制备技术	25,000.00			-25,000.00		与资产相关
合计	**6,302,097.24**			**-6,302,097.24**		——

其他变动是从本科目转到递延收益。

24、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	737,562,729.00	
合计	737,562,729.00	

泰美达|纤维阻燃专家
价值投资，从细读财报开始

25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	18,100,000.00	18,100,000.00
合计	18,100,000.00	18,100,000.00

（1）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
原液着色间位芳纶短纤维产业化项目	10,000,000.00			10,000,000.00	项目未验收
新型可循环工艺、年产 7000 吨高品质芳纶原料工程项目	8,100,000.00			8,100,000.00	项目未验收
合计	18,100,000.00			18,100,000.00	--

26、预计负债

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	形成原因
弃置费	3,036,866.94	2,364,453.14	废弃物未来处置
合计	3,036,866.94	2,364,453.14	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

弃置费用为裕祥公司计提的生产过程中产生的废弃物未来处置费用。

27、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	24,831,858.58	20,139,097.24	6,797,067.95	38,173,887.87	
合计	24,831,858.58	20,139,097.24	6,797,067.95	38,173,887.87	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

泰美达间纤维阻燃专家

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
锅炉烟气超低排放改造项目	4,816,666.68			425,000.00		850,000.00	5,241,666.68	与资产相关
山东省自主创新（高强高模对位芳纶及其关键原料产业化技术开发）	3,541,666.66			625,000.00		1,250,000.00	4,166,666.66	与资产相关
2019 年自治区战略性新兴产业化专项资金		4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
国家芳纶工程技术研究中心实验室建设专项资金	2,919,355.00			503,024.16		1,006,048.36	3,422,379.20	与资产相关
工业企业技术改造综合奖补资金产业结构优化升级		3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
纤维状储能器件的一体化成型与工程化制备	2,322,707.50			244,495.50		488,991.00	2,567,203.00	与资产相关
工业企业技术改造综合奖补资金重点产业延链补链		3,000,000.00		1,200,000.00			1,800,000.00	与资产相关
2014 年自主创新及成果转化专项资金-可熔融间位芳纶产业化技术开发	1,375,000.00			171,875.00		343,750.00	1,546,875.00	与资产相关

高性能对位芳纶规模化稳定化制备关键技术	1,310,344.70			137,931.06		275,862.12	1,448,275.76	与资产相关
碳纳米基纤维规模化制备关键技术	1,217,391.32			130,434.78		260,869.56	1,347,826.10	与资产相关
省级工业提质增效专项补助资金（对位芳纶一期纺丝续建工程项目）	1,000,000.00			125,000.00		250,000.00	1,125,000.00	与资产相关
烟台市科学技术发展计划资金	875,000.00			125,000.00		250,000.00	1,000,000.00	与资产相关
高强度间位芳纶制备与工程化关键技术		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
大型船舰用国产对位芳纶及其复合材料开发	1,270,856.25			527,476.71		110,250.00	853,629.54	与资产相关&收益相关
应急救援防护装备用高伸长间位芳纶制备关键技术	625,000.00			62,500.00		125,000.00	687,500.00	与资产相关
山东省新材料企业产品保险补偿		1,920,000.00			1,320,754.69		599,245.31	与收益相关
对位芳纶织物工程项目资金	500,000.00			62,500.00		125,000.00	562,500.00	与资产相关
超高模对位芳纶长丝制备关键技术	500,000.00			62,500.00		125,000.00	562,500.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设资金	406,296.60			138,225.90		276,451.72	544,522.42	与资产相关

高韧型国产芳纶 II 抗弹纤维工程化研制	421,875.00			31,250.00		62,500.00	453,125.00	与资产相关
轻柔高功效防护原理及复合功能织物成形技术经费	325,714.44			40,714.26		81,428.52	366,428.70	与资产相关
警用车辆及重要装备整体防护技术研发		417,000.00		65,811.87			351,188.13	与收益相关
工业转型升级扶持资金	312,500.00			31,250.00		62,500.00	343,750.00	与资产相关
对位芳纶进口设备贴息	183,180.00			91,590.00		183,180.00	274,770.00	与资产相关
2018 年度省专利导航	200,000.00						200,000.00	与收益相关
2018 年项目前期工作经费		200,000.00					200,000.00	与资产相关
自主创新成果转化和企业创新能力提升专项资金	109,375.09			31,250.00		62,500.00	140,625.09	与资产相关
过滤用差别化间位芳纶	100,000.00			12,500.00		25,000.00	112,500.00	与资产相关
对位芳纶色丝技术开发	62,765.82			31,383.00		62,765.96	94,148.78	与资产相关
防弹用国产对位芳纶无纬布制备技术	81,250.00			12,500.00		25,000.00	93,750.00	与资产相关
国产高性能对位芳纶及其织物在防弹防刺功能服中的应用	140,000.00			72,187.50			67,812.50	与资产相关&收益相关

技术研究								
高等级防电弧纺织材料制备、防护机理与间接评价体系研究	214,913.52			214,913.52				与收益相关
千吨级对位芳纶工程化制备及其特种防护应用技术开发（省科技进步一等奖）开发区配套资金		300,000.00		300,000.00				与收益相关
千吨级对位芳纶工程化制备及其特种防护应用技术开发（省科技进步一等奖）山东省奖励		300,000.00				-300,000.00		与收益相关
合计	24,831,858.58	14,137,000.00		5,476,313.26	1,320,754.69	6,002,097.24	38,173,887.87	

其他说明：

“千吨级对位芳纶工程化制备及其特种防护应用技术开发（省科技进步一等奖）山东省奖励”项目本年收到政府拨款30万元，其他变动为将奖励发放个人；其他项目的其他变动是从其他流动负债转回递延收益。

28、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	610,833,600.00						610,833,600.00

29、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）	99,581,557.77			99,581,557.77
其他资本公积	126,899,000.00			126,899,000.00
合计	226,480,557.77			226,480,557.77

30、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	587,121.63	627,592.51	174,062.86	1,040,651.28
合计	587,121.63	627,592.51	174,062.86	1,040,651.28

31、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	266,079,702.83			266,079,702.83
任意盈余公积	67,660,890.64			67,660,890.64
合计	333,740,593.47			333,740,593.47

泰美达阻燃纤维阻燃专家

32、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	984,340,412.55	876,260,871.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,913,537.45	
调整后期初未分配利润	986,253,950.00	876,260,871.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,868,294.36	100,215,609.81
应付普通股股利	30,541,680.00	30,541,680.00
期末未分配利润	1,049,580,564.36	945,934,801.65

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 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 1,913,537.45 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、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	1,260,644,042.83	1,044,961,084.22	988,947,860.91	790,792,961.39
其他业务	8,097,975.38	5,679,225.18	7,776,018.47	5,595,390.73
合计	1,268,742,018.21	1,050,640,309.40	996,723,879.38	796,388,352.12

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

34、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	3,299,830.23	1,880,575.69
教育费附加	1,407,230.58	805,961.03
资源税	39,718.80	
房产税	2,153,257.21	2,128,407.13
土地使用税	925,982.66	1,725,055.37
车船使用税	2,655.00	3,630.00
印花税	567,057.10	940,086.89
地方教育费附加	931,738.59	537,307.34
水利建设基金	476,261.93	221,075.38
环保税	62,689.74	120,725.10
合计	9,866,421.84	8,362,823.93

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	20,969,466.65	9,196,997.40
工资	4,051,101.46	3,907,860.78
装卸仓储费	3,244,774.37	1,342,108.90
社保、公积金	2,219,707.96	1,662,269.46
质量补偿	2,081,501.10	93,420.71

差旅费	1,076,297.04	2,350,632.86
业务招待费	804,217.34	658,776.48
展览费	508,440.29	358,138.36
折旧	442,626.83	323,270.78
销售佣金	442,432.62	859,431.90
广告及业务宣传费	384,226.48	565,807.33
样品费	333,729.55	979,138.76
职工福利费、职工教育经费、工会经费	292,081.01	66,292.30
保险费	164,192.68	155,174.24
办公费	130,610.25	357,007.81
其它	422,922.69	140,448.95
合计	37,568,328.32	23,016,777.02

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及补贴	7,871,356.99	7,100,853.40
折旧和摊销	4,721,624.49	3,474,817.04
安环费	3,237,542.48	3,019,183.23
社会保险和公积金	3,113,232.60	3,051,679.86
职工教育经费和工会经费	2,999,251.85	1,609,058.46
修理费	2,985,961.99	289,552.94
职工福利费	2,959,382.95	6,144,337.07
办公费	464,279.52	1,655,900.54
业务招待费	261,043.08	530,271.72
其他	5,938,686.89	4,477,226.26
合计	34,552,362.84	31,352,880.52

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	27,270,433.44	30,735,724.81
人工费	3,808,252.50	2,451,384.24
燃料动力费	1,256,664.43	996,006.94

折旧及摊销	693,020.96	438,923.88
测试化验加工费	401,315.06	382,970.45
专家咨询费	1,465,359.95	118,087.38
差旅费	114,707.88	52,608.90
其他费用	84,175.69	43,954.62
合计	35,093,929.91	35,219,661.22

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,914,956.68	102,174.84
减：利息收入	2,269,071.17	2,825,087.73
加：汇兑损失	-1,895,828.94	114,891.30
其他支出	811,082.06	521,474.70
合计	4,561,138.63	-2,086,546.89

39、其他收益

泰美达阻燃纤维阻燃专家

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
工业企业技术改造综合奖补资金重点产业延链补链	1,200,000.00	
山东省自主创新（高强高模对位芳纶及其关键原料产业化技术开发）	625,000.00	624,999.78
大型船舰用国产对位芳纶及其复合材料开发	527,476.71	
国家芳纶工程技术研究中心实验室建设专项资金	503,024.16	503,024.16
2018 年制造业强市奖补区级负担资金	500,000.00	
锅炉烟气超低排放改造项目	425,000.00	424,999.98
千吨级对位芳纶工程化制备及其特种防护应用技术开发（省科技进步一等奖）开发区配套资金	300,000.00	
2019 年创新驱动发展专项资金（首次认定高企补助资金）	300,000.00	
纤维状储能器件的一体化成型与工程化	244,495.50	244,495.50

制备		
高等级防电弧纺织材料制备、防护机理与间接评价体系研究	214,913.52	
可熔融间位芳纶产业化技术开发	171,875.00	171,875.00
外贸公共服务平台建设资金	138,225.90	138,225.90
高性能对位芳纶规模化稳定化制备关键技术	137,931.06	137,931.06
碳纳米基纤维规模化制备关键技术	130,434.78	130,434.78
烟台市科学技术发展计划资金	125,000.00	125,000.00
省级工业提质增效专项补助资金（对位芳纶一期纺丝续建工程项目）	125,000.00	125,000.00
2018 年市级军工资质奖励补助资金	100,000.00	
烟台开发区标准奖励（行业标准 1 个国家标准 6 个）		1,293,283.60
省级超高模对位芳纶长丝制备关键技术开发区配套资金		723,893.96
2007 年自主创新成果转化补助经费		250,000.00
科技人才专项奖		250,000.00
警用车辆及重要装备整体防护技术研发 2017 配套资金		244,013.28
纤维状储能器件的一体化成型与工程化制备 2017 配套资金		103,346.07
零星政府补助	614,653.61	438,687.24
合计	6,383,030.24	5,929,210.31

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,586,788.68	937,783.80
结构性存款收益	7,942,236.28	3,297,955.97
合计	10,529,024.96	4,235,739.77

41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	404.05	
合计	404.05	

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,711,323.16	
合计	-4,711,323.16	

43、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		-2,554,450.97
二、存货跌价损失	-11,021,384.16	
合计	-11,021,384.16	-2,554,450.97

泰美达间纤维阻燃专家

44、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
非流动资产处置收益	-3,363.53	-367,853.28
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-3,363.53	-367,853.28
其中:固定资产处置收益	-3,363.53	-367,853.28
合计	-3,363.53	-367,853.28

45、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		131,900.00	
其他	1,063,137.87	9,950.00	1,063,137.87
合计	1,063,137.87	141,850.00	1,063,137.87

46、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
非流动资产毁损报废损失	1,258,087.52		1,258,087.52
其他		111,998.61	
合计	1,258,087.52	111,998.61	1,258,087.52

47、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	19,103,410.32	10,302,848.03
递延所得税费用	-6,305,866.81	1,267,257.30
合计	12,797,543.51	11,570,105.33

（2）会计利润与所得税费用调整过程

泰美达四纤维阻燃专家

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	97,440,966.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,616,144.90
子公司适用不同税率的影响	-1,010,620.86
非应税收入的影响	-392,332.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,997,253.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	875,372.18
加计扣除、加速折旧的影响	-2,612,745.51
本期确认递延所得税资产的影响	-297,002.02
减：抵免所得税额	-378,525.79
所得税费用	12,797,543.51

48、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
退回的保证金等	59,229,424.63	
政府补助	15,044,000.00	971,900.00
利息收入	2,223,508.62	2,807,689.06
折让款、罚款收入	2,983,568.21	3,240,374.52
其他	1,260,862.13	900,061.47
合计	80,741,363.59	7,920,025.05

（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
支付保证金、备用金及退押金	37,638,778.25	52,468,061.31
销售费用	12,857,163.60	11,417,147.40
管理费用	9,588,675.74	7,206,866.50
财务费用-手续费等	799,971.31	495,671.39
其他	153,933.00	121,724.55
合计	61,038,521.90	71,709,471.15

（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
政府补助（与资产相关）		1,760,000.00
合计		1,760,000.00

49、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	84,643,422.51	100,172,323.35
加：资产减值准备	15,732,707.32	2,554,450.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	108,315,769.83	93,883,961.13
无形资产摊销	1,598,973.86	1,070,709.11
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）	3,363.53	367,853.28
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,258,087.52	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-404.05	
财务费用（收益以“－”号填列）	7,011,700.85	102,174.84
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,529,024.96	-4,235,739.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,761,459.34	911,795.07
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,456,092.53	355,462.23
存货的减少（增加以“－”号填列）	69,386,193.35	-211,867,230.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-56,462,020.55	-87,601,887.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-50,823,487.51	801,709,217.99
其他	-47,981,826.86	-654,249,182.14
经营活动产生的现金流量净额	115,848,088.03	43,173,908.56
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	887,386,162.04	586,053,846.86
减：现金的期初余额	307,727,224.51	788,384,726.35
现金及现金等价物净增加额	579,658,937.53	-202,330,879.49

（2）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	887,386,162.04	307,727,224.51
其中：库存现金	33,705.19	40,796.94
可随时用于支付的银行存款	827,951,839.78	307,685,811.64
可随时用于支付的其他货币资金	59,400,617.07	615.93
三、期末现金及现金等价物余额	887,386,162.04	307,727,224.51

50、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	27,205,408.10	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
应收票据	37,521,636.25	票据池质押
交易性金融资产	50,000,000.00	结构性存款质押，用于开具银行承兑汇票
合计	114,727,044.35	--

51、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	7,836,996.08	6.8747	53,876,996.95
欧元	490,515.21	7.8170	3,834,357.40
港币	0.02	0.8797	0.02
日元	200,000.00	0.0638	12,763.20
瑞士法郎	0.03	7.0388	0.21
应收账款	--	--	
其中：美元	4,862,067.98	6.8747	33,425,258.75
欧元	715,473.54	7.8170	5,592,856.66
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	4,715,477.30	6.8747	32,417,491.79
欧元	250.00	7.8170	1,954.25
日元	41,376,000.00	0.063816	2,640,450.82
瑞士法郎	4,232.25	7.0388	29,789.96

52、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
与资产相关	36,975,220.72	递延收益	
与资产相关	4,353,236.16	其他收益	4,353,236.16
与收益相关（与日常经营活动相关）	1,198,667.15	递延收益	
与收益相关（与日常经营活动相关）	2,029,794.08	其他收益	2,029,794.08

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
星华公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	55.00%		设立
泰普龙制造公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	75.00%		设立
裕祥公司	山东烟台栖霞经济开发区	山东烟台栖霞经济开发区	生产	45.00%	25.00%	非同一控制下企业合并
泰和时尚公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	83.33%		设立
泰祥投资公司	山东烟台栖霞经济开发区	山东烟台栖霞经济开发区	投资	40.92%	18.16%	设立
宁夏宁东泰和公司	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	生产	67.00%	10.00%	设立
宁夏泰和芳纶公司	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	生产	65.00%		设立

其他说明：

1）裕祥公司成立于2005年10月24日，是经山东省人民政府“商外资鲁府烟栖字[2005]4087号”文件批准成立的中外合资企业，由烟台创业高科技有限公司、李晧榛、烟台弘方纺织科技有限公司共同出资设立，在栖霞经济技术开发区注册登记，注册资本为300万美元，其中，烟台创业高科技有限公司出资1,092.15万元（135万美元），占注册资本的45%；李晧榛出资105万美元，占注册资本的35%；烟台弘方纺织科技有限公司出资484.40万元（60万美元），占注册资本的20%。出资人李晧榛后变更为

（香港）升辉投资有限公司。裕祥公司的经营范围为：生产酰氯产品（不含化学危险品），销售公司自产产品。

2008年6月24日，裕祥公司注册资本由300万美元减少为124.0961万美元。

2010年7月18日，根据裕祥公司第一届第十九次董事会决议，裕祥公司进行投资主体改造，同意引进本公司和烟台瑞祺投资有限公司为裕祥公司股东；同意烟台弘方纺织科技有限公司全额退出对裕祥公司的投资。

2010年7月19日，本公司分别与烟台创业高科技有限公司、烟台弘方纺织科技有限公司及（香港）升辉投资有限公司签订股权转让协议，分别收购其持有的裕祥公司15%、10%、10%的股权。本公司于2010年7月和9月共支付股权收购款6,642,965元，裕祥公司于2010年9月16日完成工商变更手续。股权转让完成后，本公司持有裕祥公司35%股权、烟台创业高科技有限公司持有裕祥公司30%股权、（香港）升辉投资有限公司持有裕祥公司25%股权、烟台瑞祺投资有限公司持有裕祥公司10%股权。

2010年11月5日，裕祥公司注册资本由124.0961万美元增加为274.0961万美元，由各股东同比例增资，增资后持股比例不变。

2015年7月31日（香港）升辉投资有限公司将所持25%股权转让给了香港国泰国际控股有限公司。

2017年9月11日，香港国泰国际控股有限公司与烟台裕鑫化工科技有限公司签订股权转让协议，转让香港国泰国际控股有限公司持有的裕祥公司25%股权，转让价格1,362.3305万元。2017年10月24日完成工商变更。

泰美达阻燃纤维阻燃专家

2017年12月10日，星华公司与烟台裕鑫化工科技有限公司签订《股权转让协议》，受让烟台裕鑫化工科技有限公司持有的裕祥公司25%股权，转让价格1,362.3305万元。根据《股权转让补充协议》约定，签订股权转让协议且支付股权转让款即享有股东权利和义务。截至2017年12月31日，星华公司已支付股权转让款，实质享有股东权利和义务。2018年1月24日完成工商变更。

2017年12月26日，本公司与烟台瑞祺投资有限公司签订《股权转让协议》，受让烟台瑞祺投资有限公司持有的裕祥公司10%股权，转让价格544.93万元。根据《股权转让补充协议》约定，签订股权转让协议且支付股权转让款即享有股东权利和义务。截至2018年1月10日，本公司已支付股权转让款，实质享有股东权利和义务。2018年1月24日完成工商变更。

根据裕祥公司章程，裕祥公司设股东会，股东会是最高权利机构；股东会由3名股东组成，股东会会议由股东按实缴出资比例行使表决权，应当经代表二分之一以上的表决权的股东通过；但股东会会议作出修改公司章程、增加或减少注册资本的决议，以及公司合并、分立、解散或者变更公司形式的决议，必须经代表三分之二以上表决权的股东通过。

2）2016年11月3日本公司与张曙光和丁琳琳签订《股权转让协议》，张曙光将其持有的泰和时尚公司30万股权和丁琳琳将其持有的泰和时尚公司10万股权转让给本公司，2017年6月30日完成工商变更，注册资本：300万元，由本公司和自然人共同出资，其中：本公司以货币方式出资250万元，占83.33%；张曙光等3名自然人，以货币方式出资50万元，占16.67%。

3）本公司与万华节能科技集团股份有限公司、宁夏宁东开发投资有限公司和宁夏嘉诚投资发展有限公司共同出资设立宁夏宁东泰和公司，其中：本公司认缴2,550万元，占51%；万华节能科技集团股份有限公司认缴1,750万元，占35%；宁夏宁东开发投资有限公司认缴550万元，占11%；宁夏嘉诚

投资发展有限公司认缴150万元，占3.00%。

2018年1月22日，本公司与万华节能科技集团股份有限公司、宁夏宁东开发投资有限公司、宁夏嘉诚投资发展有限公司签订《增资协议书》，宁夏宁东泰和公司本次增资35,000万元，增资后公司注册资本40,000.00万元，其中：本公司认缴26,800万元，占比67%；万华节能科技集团股份有限公司认缴4,000.00万元，占10%；宁夏宁东开发投资有限公司认缴8,000.00万元，占20%；宁夏嘉诚投资发展有限公司认缴1,200.00万元，占3.00%。

2018年8月29日，星华公司与万华节能科技集团股份有限公司签署《出资转让协议书》，以0元价格受让万华节能科技集团股份有限公司尚未实缴的宁夏宁东泰和公司出资额4,000.00万元，占宁夏宁东泰和公司注册资本的10%。

2019年，本公司与宁夏宁东开发投资有限公司、星华公司、宁夏嘉诚投资发展有限公司签订《增资协议书》，宁夏宁东泰和公司本次增资20,000.00万元，增资后公司注册资本60,000.00万元，其中：本公司认缴40,200.00万元，占比67%；星华公司认缴6,000.00万元，占10%；宁夏宁东开发投资有限公司认缴12,000.00万元，占20%；宁夏嘉诚投资发展有限公司认缴1,800.00万元，占3.00%。

截止2019年6月30日，宁夏宁东泰和公司实收资本60,000.00万元，已到位资本54,000万元。根据《出资协议书》中约定，股东以各自认缴的出资额对公司的债务承担责任；股东按实缴的出资比例在股东会行使表决权，分享利润和承担风险及损失。

4）本公司与宁夏宁东开发投资有限公司和宁波梅山保税港区康舜股权投资合伙企业共同出资设立宁夏泰和芳纶公司，其中：本公司认缴11,700.00万元，占65%；宁夏宁东开发投资有限公司认缴4,500.00万元，占25%；宁波梅山保税港区康舜股权投资合伙企业认缴1,800.00万元，占10.00%。截至2019年6月30日，宁夏泰和芳纶公司实收资本18,000.00万元，各股东均已出资。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
星华公司	45.00%	-3,215,861.65	4,500,000.00	111,831,158.49
宁夏宁东泰和公司	23.00%	-9,133,167.13		112,205,062.09

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
星华公司	149,542,157.91	118,589,411.69	268,131,569.60	19,195,242.39		19,195,242.39	175,594,299.81	104,035,148.27	279,629,448.08	13,842,521.73		13,842,521.73
宁夏宁	436,691,	806,372,	1,243,06	313,997,	420,962,	734,959,	414,580,	794,898,	1,209,47	855,834,		855,834,

东泰和公司	502.04	131.11	3,633.15	064.90	729.00	793.90	964.26	192.44	9,156.70	681.86		681.86

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
星华公司	61,694,921.90	-7,146,359.23	-7,146,359.23	-9,113,199.50	58,497,155.90	5,659,863.49	5,659,863.49	-8,914,615.74
宁夏宁东泰和公司	313,551,151.95	-39,540,635.59	-39,540,635.59	-39,794,901.27	125,065,717.98	-26,074,768.82	-26,074,768.82	-140,069,251.49

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
烟台民士达特种纸业股份有限公司	烟台经济开发区	烟台经济开发区	生产	15.00%		权益法
烟台泰和工程材料有限公司	山东烟台栖霞经济开发区	山东烟台栖霞经济开发区	生产	30.00%		权益法

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

本公司2011年8月竞拍烟台美士达特种纸业股份有限公司（2011年10月更名为烟台民士达特种纸业股份有限公司，以下简称民士达股份公司）1,500万股股份，持股比例15%。由于民士达股份公司的董事长是本公司高管、民士达股份公司产品所需的主要原材料“造纸用芳纶”全部由本公司供应，本公司判断对民士达股份公司具有重大影响，采用权益法核算。

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	工程材料公司	工程材料公司
流动资产	13,474,202.66	14,657,747.65
其中：现金和现金等价物	1,364,465.10	433,512.51
非流动资产	6,839,920.77	7,481,107.30
资产合计	20,314,123.43	22,138,854.95

流动负债	4,508,732.57	7,389,798.56
负债合计	4,508,732.57	7,389,798.56
归属于母公司股东权益	15,805,390.86	14,749,056.39
按持股比例计算的净资产份额	4,741,617.26	4,424,716.92
--内部交易未实现利润	49,440.76	-236,471.57
--其他	-236,471.57	
对合营企业权益投资的账面价值	4,554,586.45	4,188,245.35
营业收入	10,767,868.07	
财务费用	64,332.28	
净利润	1,056,334.47	
综合收益总额	1,056,334.47	

其他说明

本公司2017年10月与烟台创业高科技有限公司、烟台市汇德化工有限责任公司、高殿飞、宋万全、陈刚和冯绍纯签订《增资协议书》,根据协议本公司对工程材料公司增资111.7685万元，烟台创业高科技有限公司增资502.80万元，烟台市汇德化工有限责任公司增资502.80万元。增资后工程材料公司注册资本为1,676万元，其中：本公司出资502.8105万元，占30%；烟台创业高科技有限公司出资502.80万元，占30%；烟台市汇德化工有限责任公司出资502.80万元，占30%；高殿飞69.8289万元，占4%；宋万全出资55.8632万元，占3%；陈刚出资27.9316万元，占2%；冯绍纯出资13.9658万元，占1%。

根据《股权转让补充协议》约定，完成工商变更即享有股东权利和义务。截止2018年7月30日，增资款已全部到位，工程材料公司完成工商变更。

工程材料公司《章程》规定："公司设董事会，成员为3人，烟台泰和新材料股份有限公司、烟台创业高科技有限公司、烟台市汇德化工有限责任公司各推荐一人，由股东会等额选举产生。""董事会对所议事项作出的决定由全体董事一致通过方为有效。"本公司判断对完成工商变更后的工程材料公司具有重大影响，采用权益法核算。

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	民士达股份公司	民士达股份公司
流动资产	167,670,794.24	149,160,726.67
非流动资产	115,410,754.27	114,122,973.66
资产合计	283,081,548.51	263,283,700.33
流动负债	18,428,225.54	10,324,462.64
非流动负债	29,611,446.32	29,058,166.95

负债合计	48,039,671.86	39,382,629.59
归属于母公司股东权益	235,041,876.65	223,901,070.74
按持股比例计算的净资产份额	35,256,281.50	33,585,160.61
--内部交易未实现利润	-113,196.67	-458,406.34
--其他	1,133,025.62	1,591,431.96
对联营企业权益投资的账面价值	36,276,110.45	34,718,186.23
营业收入	67,946,618.71	55,341,677.18
净利润	10,831,363.41	7,294,850.27
综合收益总额	10,831,363.41	7,294,850.27

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	210,770.36	51,662.28
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-31,396.06	-270,844.31
--综合收益总额	-31,396.06	-270,844.31

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.市场风险

（1）汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币、欧元、日元和瑞士法郎有关，除本集团以美元、欧元、日元和瑞士法郎进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2019年06月30日，除下表所述资产及负债的美元、欧元余额和零星的日元、港币及瑞士法郎余额外，本集团的资产

及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2019年06月30日	2018年06月30日
货币资金-美元	7,836,996.08	8,925,938.64
货币资金-欧元	490,515.21	5,140,974.35
货币资金-港币	0.02	0.02
货币资金-瑞士法郎	0.03	3.27
货币资金-日元	200,000.00	
应收账款-美元	4,862,067.98	4,597,547.34
应收账款-欧元	715,473.54	1,031,247.42
应付账款-美元	4,715,477.30	5,792,055.78
应付账款-欧元	250.00	132,650.00
应付账款-日元	41,376,000.00	44,139,292.00
应付账款-瑞士法郎	4,232.25	4,232.25

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

（2）价格风险

本集团以市场价格销售氨纶、芳纶等系列产品，因此受到此等价格波动的影响。

2.信用风险

于2019年06月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

于2019年06月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：69,923,028.01元。

3.流动风险

价值投资，从细读财报开始
泰美达阻燃纤维阻燃专家

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年06月30日金额：

项目	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
金融资产					
货币资金	914,591,570.14				914,591,570.14
应收票据	246,351,121.55				246,351,121.55
应收账款	189,015,251.84				189,015,251.84
预付款项	7,376,214.06				7,376,214.06
其它应收款	3,485,470.66				3,485,470.66
金融负债					
短期借款	100,000,000.00				100,000,000.00
应付票据	122,966,793.87				122,966,793.87
应付账款	494,651,501.90				494,651,501.90
预收账款	21,383,719.79				21,383,719.79
其它应付款	13,261,158.14				13,261,158.14
应付职工薪酬	33,046,892.16				33,046,892.16

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

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	292,504,224.17			292,504,224.17
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	292,504,224.17			292,504,224.17
（1）债务工具投资	292,504,224.17			292,504,224.17

泰美达回纤维阻燃专家 从细读财报开始 值投资，

持续以公允价值计量的资产总额	292,504,224.17			292,504,224.17
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

本公司结构性存款采用资产负债表日的预期收益率确定结构性存款的公允价值。

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
烟台泰和新材集团有限公司	烟台市开发区黑龙江路 9 号	生产	9,573 万元	35.50%	35.50%

本企业的母公司情况的说明

（1）控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
烟台泰和新材集团有限公司	9,573万元			9,573万元

（2）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
烟台泰和新材集团有限公司	216,868,000.00	216,868,000.00	35.50	35.50

本企业最终控制方是烟台市国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1.（1）企业集团的构成。

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八、2.（1）重要的合营企业或联营企业。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

烟台民士达特种纸业股份有限公司	联营企业
烟台泰广德电气设备安装有限公司	联营企业
烟台泰和工程材料有限公司	合营企业

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
烟台裕兴纸制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
万华化学集团股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
冰轮环境技术股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
万华化学集团股份有限公司	采购原料	84,452,116.05	188,000,000.00	否	105,369,455.79
烟台裕兴纸制品有限公司	采购纸管	15,158,117.29	30,000,000.00	否	18,230,628.38
烟台泰和工程材料有限公司	采购油剂等	8,265,346.44	16,000,000.00	否	
合计		107,875,579.78	234,000,000.00		123,600,084.17

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烟台民士达特种纸业股份有限公司	销售芳纶纤维等	39,335,636.93	34,973,018.58
烟台裕兴纸制品有限公司	销售燃动力等	193,896.47	191,691.32
烟台泰和工程材料有限公司	销售商品	223,287.13	
万华化学集团股份有限公司	销售民品	844.83	
合计		39,753,665.36	35,164,709.90

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
烟台裕兴纸制品有限公司	烟台泰祥投资有限公司房屋	470,245.50	479,376.48
烟台泰和工程材料有限公司	烟台泰祥投资有限公司房屋	365,586.30	
烟台泰和新材集团有限公司	烟台泰和新材料股份有限公司房屋	16,457.16	16,457.16
烟台裕兴纸制品有限公司	烟台裕祥精细化工有限公司房屋	11,720.58	11,720.58
烟台泰和工程材料有限公司	烟台裕祥精细化工有限公司房屋	17,382.84	

（3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	682,470.00	1,768,830.25

（4）其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烟台裕兴纸制品有限公司	综合服务	264,671.82	264,671.82
烟台民士达特种纸业股份有限公司	综合服务	113,207.52	113,207.52
烟台泰和工程材料有限公司	综合服务	196,360.68	
合计	——	574,240.02	377,879.34

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	烟台泰和工程材料有限公司	105,119.50		284,470.92	
应收账款	烟台裕兴纸制品有限公司	228,571.52		154,567.48	
合计		333,691.02		439,038.40	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	万华化学集团股份有限公司	22,600,000.00	57,049,580.00
应付账款	烟台泰和工程材料有限公司	5,218,043.85	5,378,258.65
应付账款	烟台裕兴纸制品有限公司	7,888,203.20	4,694,909.58
应付账款	冰轮环境技术股份有限公司	9,580.00	9,580.00
应付账款	万华化学集团股份有限公司		88,203.90
合计		35,715,827.05	67,220,532.13

十二、承诺及或有事项

1、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1）2019年4月18日，宁夏宁东泰和公司与中国银行股份有限公司宁东支行（以下简称中国银行宁东支行）、中国工商银行股份有限公司宁东支行（以下简称中国工商银行宁东支行）、中国邮政储蓄银行股份有限公司宁夏分行（以下简称中国邮政储蓄银行宁夏分行）签订了编号为2019年团债承字第001号的《银团贷款债务承继协议》，宁夏宁东泰和公司将承继偿还合同编号为2016年团字第015号的《固定资产银团贷款合同》项下的应偿还贷款本金人民币肆亿肆仟捌佰陆拾壹万捌仟肆佰肆拾叁元整（448,618,443.00元），其中约定由泰和新材公司按照67%的比例提供连带责任保证担保；同日，签订了编号为“2019年团保字第001号”的《保证合同》。本合同所担保债权之最高本金余额：人民币伍亿元整（500,000,000.00元），其中泰和新材公司担保本金额度不超过人民币3.35亿元（按照未偿还金额的67%实际承担）；保证方式：连带责任保证；保证期间：主债权履行期限届满之日起两年。

截至2019年06月30日，本公司按合同约定对宁夏宁东泰和公司提供连带责任保证担保金额为人民币27,857.56万元。

2）2018年11月14日，宁夏泰和芳纶公司与中国银行股份有限公司宁东支行（以下简称中国银行宁东支行）签订了编号为2018年中银（宁东）额字014号的《授信额度协议》，中国银行宁东支行同意向宁夏泰和芳纶公司提供金额为壹亿零捌佰万元整（108,000,000.00元）的授信额度，全部用于开立国际信用证业务，并约定由本公司按照65%的比例提供连带责任保证担保；同日，本公司与中国银行宁东支行签订了编号为“2018年中银（宁东）（额度）高保字014-1号”的《最高额保证合同》。本合同所担保债权之最高本金余额：人民币柒仟零贰拾万元整（70,200,000.00元）；保证方式：连带责任保证；保证期间：主债权发生期间届满之日起两年，其中主债权的使用期限为自协议生效之日起至2019年11月7日止。

2019年4月25日，宁夏泰和芳纶与中国银行股份有限公司宁东支行（以下简称“中国银行宁东支行”）签订了编号为2019年中银宁（宁东）固借字003号的《固定资产借款合同》，中国银行宁东支行同意向宁夏泰和芳纶发放固定资产贷款，金额为贰亿元整（200,000,000.00元），用于“年产3000吨高性能对位芳纶项目”建设；同日，公司与中国银行宁东支行签订了编号为“2019年中银（宁东）固借高保字

003-1号”的《最高额保证合同》。本合同所担保债权之最高本金余额：人民币壹亿叁仟万元整（130,000,000.00元）；保证方式：连带责任保证；保证期间：主债权发生期间届满之日起两年，其中主债权的使用期限为84个月，自实际提款日起算；若为分期提款，则自第一个实际提款日起算。

2019年6月25日，宁夏泰和芳纶公司与国家开发银行宁夏回族自治区分行（以下简称“国开行宁夏分行”）签订了编号为6412201901100000031 的《人民币资金借款合同》，国开行宁夏分行同意向宁夏泰和芳纶公司发放项目贷款，金额为叁亿玖仟万元（39,000 万元），用于年产 3,000 吨高性能对位芳纶项目建设；同日，公司与国开行宁夏分行签订了 6412201901100000031 号借款合同的《保证合同》。

截至2019年06月30日，本公司按合同约定对宁夏泰和芳纶公司提供连带责任保证担保金额为人民币23,624.04万元。

除存在上述或有事项外，截至2019年06月30日，本集团无其他重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	氨纶业务	芳纶业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	733,709,584.59	526,934,458.24		1,260,644,042.83
主营业务成本	734,410,904.55	310,550,179.67		1,044,961,084.22
资产总额	3,482,380,038.73	1,472,260,499.04	-796,646,966.65	4,157,993,571.12
负债总额	1,084,017,132.53	529,456,808.57	-3,064,074.51	1,610,409,866.59

泰美达间纤维阻燃专家
价值投资，从细读财报开始

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,062,702.50	1.10%	2,062,702.50	100.00%	0.00	1,978,482.00	2.42%	1,978,482.00	100.00%	0.00
其中：										
信用风险自初始确认后显著增加的应收账款	2,062,702.50	1.10%	2,062,702.50	100.00%	0.00	1,978,482.00	2.42%	1,978,482.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	184,908,663.16	98.90%	8,940,865.20	4.84%	175,967,797.96	79,656,383.48	97.58%	4,817,877.72	6.05%	74,838,505.76
其中：										
信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款	175,925,718.21	94.09%	8,940,865.20	5.08%	166,984,853.01	76,454,558.59	95.98%	4,817,877.72	6.30%	71,636,680.87
无信用风险的应收款	8,982,944.95	4.81%	0.00		8,982,944.95	3,201,824.89	1.60%	0.00		3,201,824.89
合计	186,971,365.66	100.00%	11,003,567.70	5.89%	175,967,797.96	81,634,865.48	100.00%	6,796,359.72	8.33%	74,838,505.76

按单项计提坏账准备：信用风险自初始确认后显著增加的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
公司一	1,062,760.00	1,062,760.00	100.00%	
公司二	599,232.50	599,232.50	100.00%	
公司三	388,310.00	388,310.00	100.00%	
公司四	12,400.00	12,400.00	100.00%	
合计	2,062,702.50	2,062,702.50	--	--

按组合计提坏账准备：信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款-按以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款

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
1 年以内（含 1 年）	175,342,387.02	8,767,119.35	5.00%
1-2 年	272,865.16	27,286.52	10.00%
2-3 年	193,844.81	58,153.44	30.00%
3-4 年	54,040.00	27,020.00	50.00%
4-5 年	6,476.63	5,181.30	80.00%
5 年以上	56,104.59	56,104.59	100.00%
合计	175,925,718.21	8,940,865.20	--

按组合计提坏账准备：无信用风险的应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	8,982,944.95		
合计	8,982,944.95		--

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）	184,325,331.97
1 年以内	184,325,331.97
1 至 2 年	272,865.16
2 至 3 年	900,404.81
3 年以上	1,472,763.72
3 至 4 年	1,069,872.50
4 至 5 年	302,576.63
5 年以上	100,314.59
合计	186,971,365.66

（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	6,796,359.72	4,734,619.98	527,412.00		11,003,567.70
合计	6,796,359.72	4,734,619.98	527,412.00		11,003,567.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
公司一	350,000.00	现金
公司	137,500.00	货物
公司三	39,912.00	现金
合计	527,412.00	--

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额65,804,800.80元，占应收账款期末余额合计数的比例35.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额3,290,240.04元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	7,600,000.00	2,100,000.00
其他应收款	3,432,506.20	2,823,372.97
合计	11,032,506.20	4,923,372.97

（1）应收股利

1）应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
星华公司	5,500,000.00	
裕祥公司	2,100,000.00	2,100,000.00
合计	7,600,000.00	2,100,000.00

（2）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
往来款	1,470,502.11	1,837,455.47
押金及保证金	1,080,000.00	250,563.78
备用金	625,460.00	539,210.21
住房公积金存款	263,544.09	205,594.06
合计	3,439,506.20	2,832,823.52

2）坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

泰美达阻燃纤维阻燃专家

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）	2,552,020.72
1 年以内	2,552,020.72
1 至 2 年	438,339.30
2 至 3 年	100,000.00
3 年以上	349,146.18
3 至 4 年	0.87
4 至 5 年	97,979.00
5 年以上	251,166.31
合计	3,439,506.20

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	9,450.55			9,450.55
合计	9,450.55			9,450.55

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
职工备用金	2,450.55

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
单位 1	押金及保证金	1,000,000.00	1 年以内	29.07%	
单位 2	职工备用金	240,000.00	1 年以内	6.98%	
单位 3	住房公积金存款	150,248.39	1 年以内，5 年以上	4.37%	
单位 4	职工备用金	90,000.00	1 年以内	2.62%	
单位 5	职工备用金	80,460.00	1 年以内	2.34%	
合计	--	1,560,708.39	--	45.38%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	670,898,265.00		670,898,265.00	536,898,265.00		536,898,265.00
对联营、合营企业投资	41,041,467.26		41,041,467.26	38,995,014.38		38,995,014.38
合计	711,939,732.26		711,939,732.26	575,893,279.38		575,893,279.38

（1）对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
烟台星华氨纶有限公司	113,806,000.00			113,806,000.00		

烟台裕祥精细化工有限公司	19,592,265.00			19,592,265.00		
烟台泰普龙先进制造技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
烟台泰和时尚科技有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
烟台泰祥投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁夏宁东泰和新材有限公司	268,000,000.00	134,000,000.00		402,000,000.00		
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	117,000,000.00			117,000,000.00		
合计	536,898,265.00	134,000,000.00		670,898,265.00		

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
烟台泰和工程材料有限公司	4,188,245.35			366,341.10						4,554,586.45	
小计	4,188,245.35			366,341.10						4,554,586.45	
二、联营企业											
烟台民士达特种纸业股份有限公司	34,764,602.61			1,511,507.84						36,276,110.45	
烟台泰广德电气设备安装有限公司	42,166.42	200,000.00		-31,396.06						210,770.36	
小计	34,806,769.03	200,000.00		1,480,111.78						36,486,880.81	

合计	38,995,014.38	200,000.00		1,846,452.88						41,041,467.26	

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	971,973,486.01	765,112,390.22	973,120,032.70	785,311,673.08
其他业务	62,895,921.73	61,036,491.77	54,194,545.26	52,419,966.75
合计	1,034,869,407.74	826,148,881.99	1,027,314,577.96	837,731,639.83

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,879,720.00	2,250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,846,452.88	327,114.05
结构性存款收益	6,738,698.55	2,231,132.08
合计	19,464,871.43	4,808,246.13

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	-3,363.53	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,383,030.24	
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	404.05	

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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	527,412.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-194,949.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,942,236.28	结构性存款收益
减：所得税影响额	2,181,464.88	
少数股东权益影响额	331,540.34	
合计	12,141,764.17	--

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	4.27%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.72%	0.13	0.13

价值投资，读财报

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、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、载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告原件。

以上文件置备于公司证券部备查。

价值投资，从细读财报开始
泰美达阻燃纤维阻燃专家

烟台泰和新材料股份有限公司

董事长：宋西全

二〇一九年八月十六日