



烟台泰和新材料股份有限公司  
YANTAITAYHO ADVANCED MATERIALS CO., LTD

# 2020 年半年度报告

泰美达®纤维阻燃专家

2020 年 08 月

价值投资，

从细读财报开始

## 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，公司可能面临经济环境变化、产品价格波动、短期竞争加剧等风险，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 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。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	19
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 可转换公司债券相关情况.....	33
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第十节 公司债相关情况.....	36
第十一节 财务报告 .....	37
第十二节 备查文件目录.....	146

## 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	烟台泰和新材料集团有限公司
间接控股股东、国丰控股	指	烟台国丰投资控股集团有限公司
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
星华氨纶公司、星华公司	指	烟台星华氨纶有限公司
裕祥公司、裕祥化工	指	烟台裕祥精细化工有限公司
泰普龙先进制造、泰普龙制造公司	指	烟台泰普龙先进制造技术有限公司
泰祥物业管理公司	指	烟台泰祥物业管理有限公司
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	宁夏宁东泰和新材料有限公司
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
烟台纽士达公司	指	烟台纽士达氨纶有限公司
宁夏泰普龙公司	指	宁夏泰普龙先进制造技术有限公司
《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，其在国外的品牌仍沿用原来的 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	2020 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，

## 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	董旭海	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	0535-6394123	0535-6394123
电子信箱	dongxuhai@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 2019 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 2019 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）	1,088,765,442.88	1,268,742,018.21	-14.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	123,322,816.42	93,868,294.36	31.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	103,423,946.22	81,726,530.19	26.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	165,507,838.64	115,848,088.03	42.87%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.15	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.15	33.33%
加权平均净资产收益率	5.12%	4.27%	0.85 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）	4,696,981,825.75	4,305,252,399.77	9.10%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,468,404,932.53	2,344,609,640.33	5.28%

## 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：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）	144,377.04	
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）	19,089,716.46	
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	7,201,775.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	373,708.79	

减：所得税影响额	4,139,002.13	
少数股东权益影响额（税后）	2,771,705.07	
合计	19,898,870.20	--

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。

泰美达®纤维阻燃专家

价值投资，

从细读财报开始

### 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。

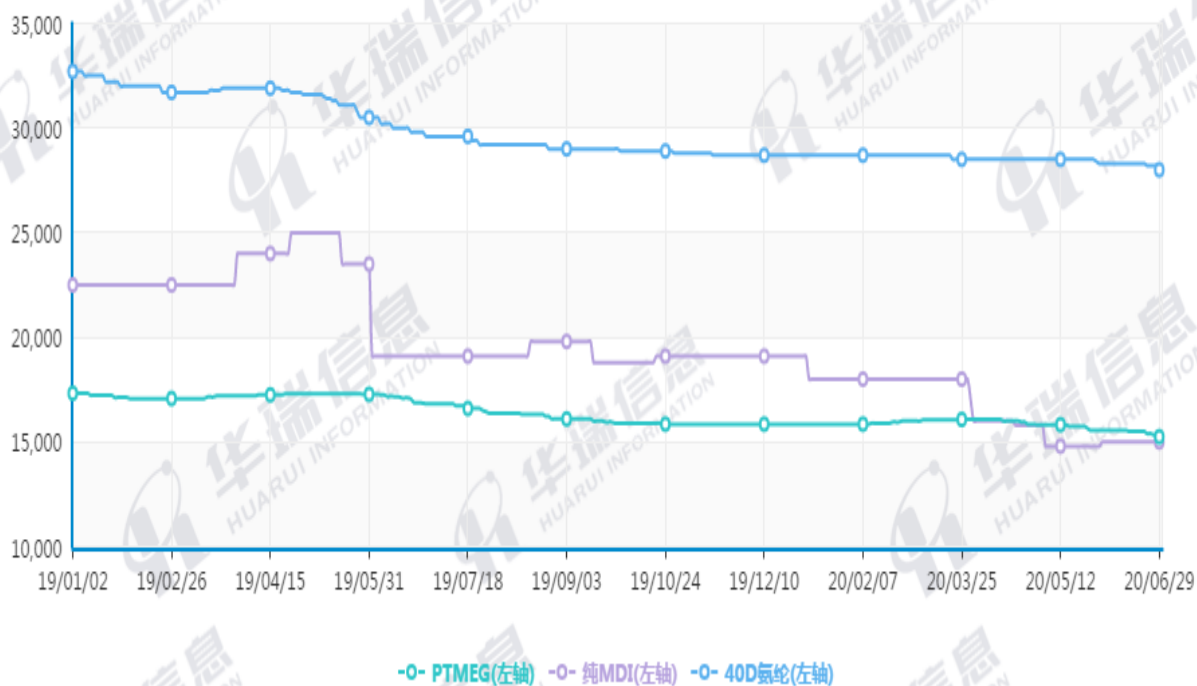
##### 1、氨纶业务

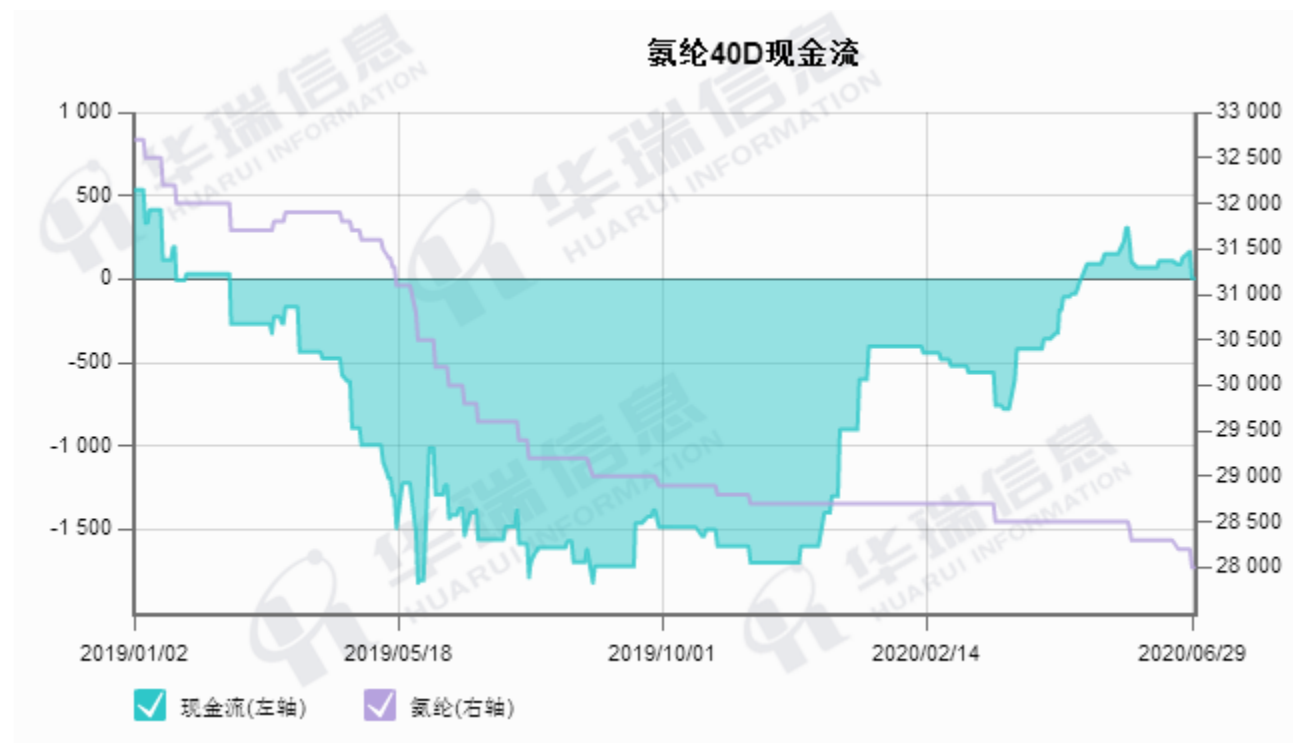
公司是国内首家氨纶生产企业，目前产能居国内前五位，分布于烟台及宁夏两个基地。纽士达®氨纶主要应用在纺织领域及医疗卫生领域，用于增加织物的弹性，在纺织领域已得到了普及应用。

近几年氨纶行业持续低迷，新增的有效产能不断增加，淘汰的落后产能数量较少，需求的增速难以跟进，各品牌间的竞争日趋激烈，行业洗牌持续推进。截止6月底大陆氨纶产能达到87.2万吨，较2019年年末增加2.6%；上半年氨纶产量33.1万吨；同比增长2.6%；需求量仅28.3万吨，同比减少5.8%。

上半年受疫情影响，纺织服装行业受到较大冲击，外贸订单整体下滑较大，虽然有口罩耳带新需求带动，行业上半年需求仍呈负增长。受此影响，氨纶价格总体呈下降趋势，6月份CCF40D氨纶价格指数28252，同比下跌约6.0%；同时，氨纶上游主原料价格也有下跌（6月份PGMEG价格指数15471，同比下跌约9.5%；纯MDI价格指数15000，同比下跌约21.5%），氨纶工厂的现金流有所修复。

2019年01月02日~2020年06月30日 CCF 价格曲线图





(本节氨纶行业相关数据及图表均引自中国化纤信息网)

## 2、芳纶行业

公司是我国芳纶产业的主要参与者，主要产品包括泰美达<sup>®</sup>间位芳纶、泰普龙<sup>®</sup>对位芳纶。泰美达<sup>®</sup>间位芳纶具有优异的耐高温、阻燃、绝缘性能，广泛应用于安全防护、环境保护、轨道交通、电气绝缘等领域；泰普龙<sup>®</sup>对位芳纶同时具有耐高温、阻燃、高强度、高模量等优异的综合性能，广泛应用于光缆、汽车、防护等领域，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。自2017年起，由于供应偏紧、需求增长，行业供需环境发生较大变化，产销两旺的形势比较明显；今年上半年受疫情影响，国内外需求虽有下降，但行业整体发展依然较好。为满足客户日益增加的需求，公司进行了高性能对位芳纶工程项目和防护用高性能间位芳纶高效集成产业化项目的建设，其中高性能对位芳纶工程项目已于2020年6月试车成功。

## 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	无重大变化
在建工程	在建工程较期初增加 64.09%，主要是本期高性能对位芳纶项目以及防护用高性能间

	位芳纶高效集成产业化项目投资增加。
货币资金	货币资金较期初减少 42.34%，主要是本期利用暂时闲置资金购买结构性存款增加。
交易性金融资产	交易性金融资产较期初增加 780.93%，主要是本期利用暂时闲置资金购买结构性存款增加。
应收票据	应收票据较期初减少 60.06%，主要是本期以票据支付的款项增加。
应收账款	应收账款较期初增加 139.77%，主要是部分货款尚未到结算期。
预付账款	预付账款较期初增加 98.88%，主要是预付的动力及材料款增加。
其他应收款	其他应收款较期初增加 294.15%，主要是应收贷款贴息以及定向增发相关费用增加。

## 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，持续的创新能力和领先的行业地位、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，引领了国内相关行业的发展；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“国家高性能纤维材料研发生产基地”；公司拥有完备的氨纶、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。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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年，受疫情影响，公司收入有所下降，但由于公司采取了调结构、控成本、抓管理等一系列措施，氨纶板块经济效益有所改善，公司盈利水平出现了较大幅度的提升。

氨纶方面，受新冠疫情蔓延、全球经济不振等因素影响，国内纺织行业持续低迷，在行业产能过剩的情况下，氨纶价格不断下滑。面对疫情影响，公司抓住口罩等医用氨纶产品的机遇，积极优化产品结构、密切产销衔接，加强与终端客户的合作；同时加强生产管理和成本控制，产品质量有所提升、生产成本降幅较大，烟台基地实现了较大幅度的减亏；同时，公司协调推进烟台、宁夏双基地战略，提升新产能效率、降低老产能负荷，积极优化产业布局，加快新旧动能转换，巩固提升竞争实力，宁夏基地基本实现生产稳定、质量提升，上半年实现扭亏为盈。

间位芳纶方面，受疫情影响部分国内项目进度延缓，国外订单出现延迟，芳纶产业链条需求放缓。面对这一局面，公司充分发挥规模、技术、质量、市场优势，积极维护大客户，与产业链客户共同开发新产品、开拓新市场，同时采取措施提高产品质量、降低产品成本，不断增强竞争力，上半年销量虽有下滑，但市场份额稳中有升。

对位芳纶方面，受疫情影响汽车领域销量下滑，公司积极维护重点领域，以光通信领域和极细电缆领域为突破口，通过调整产品结构，加强产销衔接，满足疫情前期延后的订单需求，同时积极推进新项目建设，并于6月份实现了宁夏基地高性能对位芳纶项目的全线贯通，大大提高公司对位芳纶的供应能力。

综合以上因素，2020年上半年公司共实现营业收入108,876.54万元，同比下降14.19%；营业利润14,529.03万元，同比上升48.81%；利润总额14,566.40万元，同比上升49.49%；归属于上市公司股东的净利润12,332.28万元，同比上升31.38%；基本每股收益0.20元，同比上升33.33%。

### 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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,088,765,442.88	1,268,742,018.21	-14.19%	受疫情影响，各大产品销量下降
营业成本	824,766,682.00	1,050,640,309.40	-21.50%	受疫情影响，各大产品销量下降；同时，公司加强成本控制，氨纶生



				产成本有所下降
销售费用	30,679,941.66	37,568,328.32	-18.34%	受疫情影响，各大产品销量下降
管理费用	31,250,695.51	34,552,362.84	-9.56%	
财务费用	9,106,818.23	4,561,138.63	99.66%	借款增加，利息增加
所得税费用	17,774,054.59	12,797,543.51	38.89%	利润总额增加，所得税费用增加
研发投入	42,981,318.07	35,093,929.91	22.48%	研发活动增加
经营活动产生的现金流量净额	165,507,838.64	115,848,088.03	42.87%	产量及原料价格下降，购买商品、接受劳务支付的现金下降幅度较大。
投资活动产生的现金流量净额	-893,954,157.88	74,731,490.22	-1,296.22%	本期购买结构性存款金额增加
筹资活动产生的现金流量净额	324,127,095.57	388,176,103.45	-16.50%	
现金及现金等价物净增加额	-403,551,043.45	579,658,937.53	-169.62%	投资活动及筹资活动产生的现金流量净额减少

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：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	1,088,765,442.88	100%	1,268,742,018.21	100%	-14.19%
分行业					
化纤行业	1,081,348,538.36	99.32%	1,260,644,042.83	99.36%	-14.21%
其他	7,416,904.52	0.68%	8,097,975.38	0.64%	-8.41%
分产品					
氨纶丝	659,454,583.20	60.57%	735,131,543.42	57.94%	-10.29%
芳纶丝	421,893,955.16	38.75%	525,512,499.41	41.42%	-19.72%
其他	7,416,904.52	0.68%	8,097,975.38	0.64%	-8.41%
分地区					
国内	922,543,929.92	84.73%	1,072,279,446.50	84.52%	-13.96%
国外	166,221,512.96	15.27%	196,462,571.71	15.48%	-15.39%

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：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	1,081,348,538.36	820,557,235.96	24.12%	-14.22%	-21.47%	7.01 个百分点
分产品						
氨纶丝	659,454,583.20	581,183,288.07	11.87%	-10.29%	-21.68%	12.81 个百分点
芳纶丝	421,893,955.16	239,373,947.89	43.26%	-19.72%	-20.98%	0.90 个百分点
分地区						
国内	915,127,025.40	712,203,273.42	22.17%	-14.01%	-22.30%	8.30 个百分点
国外	166,221,512.96	108,353,962.54	34.81%	-15.39%	-15.57%	0.13 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

### 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

单位：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	524,669,467.48	11.17%	914,591,570.14	22.00%	-10.83 个百分点	本期利用暂时闲置资金购买结构性存款增加。
应收账款	172,791,812.98	3.68%	189,015,251.84	4.55%	-0.87 个百分点	
存货	412,028,760.99	8.77%	485,920,752.76	11.69%	-2.92 个百分点	
投资性房地产	33,419,517.21	0.71%	29,625,867.37	0.71%	0.00 个百分点	
长期股权投资	44,500,985.33	0.95%	41,973,798.80	1.01%	-0.06 个百分点	
固定资产	1,390,641,277.23	29.61%	1,450,966,025.00	34.90%	-5.29 个百分点	

在建工程	626,176,748.28	13.33%	47,147,508.15	1.13%	12.20 个百分点	本期高性能对位芳纶项目以及防护用高性能间位芳纶高效集成产业化项目投资增加。
短期借款	342,852,588.95	7.30%	100,000,000.00	2.41%	4.89 个百分点	
长期借款	782,331,829.00	16.66%	737,562,729.00	17.74%	-1.08 个百分点	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	95,615,125.00	3,834,838.65			1,353,000,000.00	610,000,000.00		842,304,210.23
金融资产小计	95,615,125.00	3,834,838.65			1,353,000,000.00	610,000,000.00		842,304,210.23
上述合计	95,615,125.00	3,834,838.65			1,353,000,000.00	610,000,000.00		842,304,210.23
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49,844,176.38元、信用证保证金6,044,337.02元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
277,336,068.66	19,822,602.66	1,299.09%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、金融资产投资

## (1) 证券投资情况

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

## 6、募集资金使用情况

适用  不适用

## 7、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
高性能对位芳纶工程项目	60,000	12,527.95	39,632.51	66.05%	项目未投产，未产生收益	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》， <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1205218109&amp;announcementTime=2018-07-21">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1205218109&amp;announcementTime=2018-07-21</a>

防护用高性能间位芳纶高效集成产业化项目	71,000	12,644.17	17,758.36	25.01%	项目未投产,未产生收益	2019年04月22日	《关于投资建设8000吨/年防护用高性能间位芳纶高效集成产业化项目的公告》, <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1206058390&amp;announcementTime=2019-04-22">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1206058390&amp;announcementTime=2019-04-22</a>
合计	13,100	25,172.12	57,390.87	--	--	--	--

## 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：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
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	296,617,243.23	253,900,609.59	73,460,723.69	3,562,156.99	3,258,185.46
宁夏宁东泰和新材料有限公司	子公司	生产销售氨纶丝产品	6 亿元	1,376,794,420.45	534,643,373.81	285,304,689.78	5,165,848.45	5,484,689.19

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 2020 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、经济环境变化的风险

进入2020年以来，外部经济环境变得更加错综复杂，“新冠”病毒全球蔓延，扰乱了相关国家正常的生产、生活秩序，跨国家、跨地区的人员交流和货物运输受到影响，对全球产业链的正常运转构成挑战；另一方面，国际油价大幅波动，全球金融市场激烈动荡，经济下行风险不断积聚。所有这些都将对企业经营与发展产生深刻影响。

### 2、产品价格波动的风险

氨纶属于充分竞争的行业，其产品价格波动较大，对公司业绩的影响非常明显。经过连续2年的下跌，氨纶价格虽然处于历史低位，但“新冠”疫情限制了需求的增长，超低原油价格又从成本端对氨纶售价形成牵制，氨纶可能将面临成本和销售的双面挤压。芳纶行业的竞争虽然比较理性，但疫情的发展给市场需求带来了许多不确定性，潜在进入者也在跃跃欲试，一旦需求减少或者供给增加，芳纶价格也可能出现波动。

### 3、短期竞争加剧的风险

在安全环保监管力度加大、新旧产能成本差距拉大等因素的共同作用下，氨纶行业预计将拉开整合大幕，但新增有效产能与老旧落后产能仍将共存一段时间。根据中国化纤信息网预计，2020年上半年国内氨纶的产能达到87.2万吨（较2019年年末增加了2.6%），而上半年需求仅28.3万吨（同比减少5.8%），短期内供过于求的局面难以发生根本性改变，甚至可能存在竞争进一步加剧的风险。

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。

## 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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.35%	2020 年 02 月 12 日	2020 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 2020-015 《2020 年第一次临时股东大会决议公告》
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	43.87%	2020 年 04 月 07 日	2020 年 04 月 08 日	巨潮资讯网 2020-033 《2020 年第二次临时股东大会决议公告》
2019 年度股东大会	年度股东大会	40.64%	2020 年 06 月 23 日	2020 年 06 月 24 日	巨潮资讯网 2020-053 《2019 年度股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

### 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

## 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、总额高于 3000 万元且占公司最近一期经审计净资产 5%以上的重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
万华化学集团股份有限公司	受同一控股股东/间接	日常关联	购买商品	市场价格	市场价格	4,786.91	100.00%	16,000	否	电汇、银行承兑、汇票等	基本一致	2020年03月31日	巨潮资讯网,



限公司	控股股 东控制												2020-0 29 《202 0 年度 日常 关联 交易 预计 公告》
合计				--	--	4,786.91	--	16,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告 期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因（如适用）				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2020年度的日常关联交易预计公告已在指定媒体披露。

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
2020 年度日常关联交易预计公告	2020 年 03 月 31 日	巨潮资讯网，2020-029 《2020 年度日常关联交易预计公告》

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

## (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

泰美达® 纤维阻燃专家 单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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	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
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	2020年06月23日	52,000	2019年06月25日	19,525.21	连带责任保证	2019.06-2032.06	否	否
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	2020年06月23日	52,000	2019年04月25日	1,457.98	连带责任保证	2019.4-2028.4	否	否
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	2020年06月23日	52,000	2018年11月21日	196.72	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	2020年06月23日	52,000	2020年05月28日	3,253.16	连带责任保证	2020.5-2026.5	否	否
宁夏宁东泰和新材料有限公司	2020年06月23日	120,600	2019年11月14日	66.43	连带责任保证	2019.11-2020.06	否	否
宁夏宁东泰和新	2020年06	120,600	2019年04月18	22,979.59	连带责任保	2019.4-2026.	否	否

材有限公司	月 23 日		日		证	12		
宁夏宁东泰和新材料有限公司	2020 年 06 月 23 日	120,600	2019 年 08 月 16 日	13,014.79	连带责任保证	2019.8-2030.8	否	否
宁夏宁东泰和新材料有限公司	2020 年 06 月 23 日	120,600	2020 年 02 月 19 日	2,682.64	连带责任保证	2020.2-2024.2	否	否
烟台纽士达氨纶有限公司	2020 年 06 月 23 日	30,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			202,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				63,176.52
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			202,600	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				63,176.52
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	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
宁夏宁东泰和新材料有限公司	2019 年 05 月 28 日	15,000	2019 年 11 月 14 日	9.91	连带责任保证	2019.11-2020.06	否	否
宁夏宁东泰和新材料有限公司	2019 年 05 月 28 日	15,000	2019 年 04 月 18 日	3,429.79	连带责任保证	2019.4-2026.12	否	否
宁夏宁东泰和新材料有限公司	2019 年 05 月 28 日	15,000	2019 年 08 月 16 日	1,942.51	连带责任保证	2019.8-2030.8	否	否
宁夏宁东泰和新材料有限公司	2019 年 05 月 28 日	15,000	2020 年 02 月 19 日	400.39	连带责任保证	2020.2-2024.2	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			15,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				5,782.6
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			15,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				5,782.6
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)			217,600	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				68,959.12
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			217,600	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				68,959.12
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				27.94%				

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

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	42.06mg/l	500mg/l	20.32t	排污许可证正在办理中	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	4.72mg/l	45mg/l	2.282t	排污许可证正在办理中	无
烟台泰和新材料股份有限公司	二氧化硫	连续排放	3	东部园区两个，西部园区一个	2.81mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	0.248t	排污许可证正在办理中	无
烟台泰和新材料股份有限公司	氮氧化物	连续排放	3	东部园区两个，西部园区一个	74.73mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	6.6t	排污许可证正在办理中	无
烟台泰和新材料股份有限公司	烟尘	连续排放	3	东部园区两个，西部园区一个	2.61mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	0.23t	排污许可证正在办理中	无
烟台泰和新材料股份有限公司	VOCs	连续排放	23	氨纶事业部各车间、间位芳纶车间、精制喷淋塔排放口	1.24mg/m <sup>3</sup>	60mg/m <sup>3</sup>	4.03t	排污许可证正在办理中	无
烟台裕祥精细化工有限公司	烟尘	连续排放	1	锅炉房	3.5mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	0.036t	排污许可证正在办理中	无
烟台裕祥精细化工有限公司	二氧化硫	连续排放	1	锅炉房	2mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	0.02t	排污许可证正在办理中	无

公司									
烟台裕祥精细化工有限公司	氮氧化物	连续排放	1	锅炉房	86mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	0.91t	排污许可证正在办理中	无
宁夏宁东泰和新材料有限公司	二氧化硫	连续排放	1	宁夏宁东园区	63 mg/m <sup>3</sup>	200 mg/m <sup>3</sup>	3.45 t	排污许可证正在办理中	无
宁夏宁东泰和新材料有限公司	烟尘	连续排放	1	宁夏宁东园区	6mg/m <sup>3</sup>	30 mg/m <sup>3</sup>	0.77t	排污许可证正在办理中	无
宁夏宁东泰和新材料有限公司	氮氧化物	连续排放	1	宁夏宁东园区	146mg/m <sup>3</sup>	200 mg/m <sup>3</sup>	28.1t	排污许可证正在办理中	无
宁夏宁东泰和新材料有限公司	DMAC	连续排放	3	宁夏宁东园区	3.7 mg/m <sup>3</sup>	225 mg/m <sup>3</sup>	0.008t	排污许可证正在办理中	无
宁夏宁东泰和新材料有限公司	NMHC	连续排放	1	宁夏宁东园区	0.47mg/m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	0.06 t	排污许可证正在办理中	无
宁夏宁东泰和新材料有限公司	二甲胺	连续排放	1	宁夏宁东园区	未检出	31.34 mg/m <sup>3</sup>	无	排污许可证正在办理中	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

泰和新材料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。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

《烟台泰和新材料股份有限公司高效差别化粗旦氨纶项目环境影响报告书》通过专家会评审，等待当地环保管理部门批复。

2020年5月完成《宁夏宁东泰和新材料有限公司绿色差别化氨纶智能制造项目环境影响报告书》及当地环保管理部门批复。

## 突发环境事件应急预案

2020年7月7日发布了《烟台裕祥精细化工有限公司突发环境事件应急预案》，2020年7月7日在栖霞市环境保护局（烟台市生态环境局栖霞分局）备案，备案编号为：370686-2020-023-L。

## 环境自行监测方案

自行监测方案已在环保管理部门备案，并按自行监测方案进行自行监测。

## 其他应当公开的环境信息

无

## 其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

## (1) 后续精准扶贫计划

后续公司拟通过捐赠等方式参与精准扶贫。

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2019年公司启动了吸收合并烟台泰和新材集团有限公司及发行股份购买资产并募集配套资金项目，并于2020年6月15日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准烟台泰和新材料股份有限公司吸收合并烟台泰和新材集团有限公司及向烟台国盛投资控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]1103号）。

截止到本报告披露日，该事项的重要节点公告情况如下：

编号	标题	日期	信息披露网站
2020-001	关于重大资产重组进展的公告	2020/1/7	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207227336&amp;announcementTime=2020-01-07">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207227336&amp;announcementTime=2020-01-07</a>
	烟台泰和新材料股份有限公司吸收合并烟台泰和新材集团有限公司及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）	2020/1/21	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207271533&amp;announcementTime=2020-01-21">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207271533&amp;announcementTime=2020-01-21</a>

2020-011	关于深圳证券交易所重组问询函的回复公告	2020/2/11	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207300375&amp;announcementTime=2020-02-11">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207300375&amp;announcementTime=2020-02-11</a>
2020-014	关于公司本次重组方案获得烟台市国资委批复的公告	2020/2/11	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207300372&amp;announcementTime=2020-02-11">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207300372&amp;announcementTime=2020-02-11</a>
2020-017	关于收到《中国证监会行政许可申请受理单》的公告	2020/2/25	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207319812&amp;announcementTime=2020-02-25">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207319812&amp;announcementTime=2020-02-25</a>
2020-022	关于调整重大资产重组募集配套资金方案及重组报告书修订说明的公告	2020/3/19	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207382923&amp;announcementTime=2020-03-19">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207382923&amp;announcementTime=2020-03-19</a>
2020-023	关于不调整本次吸收合并及发行股份购买资产的发行价格的公告	2020/3/19	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207382924&amp;announcementTime=2020-03-19">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207382924&amp;announcementTime=2020-03-19</a>
2020-025	关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	2020/3/20	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207385533&amp;announcementTime=2020-03-20">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207385533&amp;announcementTime=2020-03-20</a>
2020-034	关于吸收合并烟台泰和新材料集团有限公司及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）修订说明的公告	2020/4/8	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207461832&amp;announcementTime=2020-04-08">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207461832&amp;announcementTime=2020-04-08</a>
2020-035	关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之反馈意见回复的公告	2020/4/8	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207461833&amp;announcementTime=2020-04-08">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004933&amp;stockCode=002254&amp;announcementId=1207461833&amp;announcementTime=2020-04-08</a>
2020-038	关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司吸收合并及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的提示性公告	2020/5/21	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&amp;announcementId=1207842576&amp;orgId=9900004933&amp;announcementTime=2020-05-21">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&amp;announcementId=1207842576&amp;orgId=9900004933&amp;announcementTime=2020-05-21</a>
2020-039	关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会工作会议安排的公告	2020/5/22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&amp;announcementId=1207845071&amp;orgId=9900004933&amp;announcementTime=2020-05-22">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&amp;announcementId=1207845071&amp;orgId=9900004933&amp;announcementTime=2020-05-22</a>
2020-040	关于本次重组相关财务数据有效期延期的公告	2020/5/23	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&amp;announcementId=1207849440&amp;orgId=9900004933&amp;announcementTime=2020-05-23">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&amp;announcementId=1207849440&amp;orgId=9900004933&amp;announcementTime=2020-05-23</a>
2020-041	关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核公司吸收合并及发行股份购买资产并募	2020/5/27	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&amp;announcementId=1207862592&amp;orgId=9900004933&amp;announcementTime=2020-05-27">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&amp;announcementId=1207862592&amp;orgId=9900004933&amp;announcementTime=2020-05-27</a>

	集配套资金暨关联交易事项股票停牌的公告		
2020-042	关于吸收合并及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核无条件通过暨公司股票复牌的公告	2020/5/28	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&amp;announcementId=1207865196&amp;orgId=9900004933&amp;announcementTime=2020-05-28">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&amp;announcementId=1207865196&amp;orgId=9900004933&amp;announcementTime=2020-05-28</a>
2020-047	关于吸收合并烟台泰和新材料集团有限公司及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准批文的公告	2020/6/16	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&amp;announcementId=1207926634&amp;orgId=9900004933&amp;announcementTime=2020-06-16">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&amp;announcementId=1207926634&amp;orgId=9900004933&amp;announcementTime=2020-06-16</a>
2020-048	关于吸收合并烟台泰和新材料集团有限公司及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）修订说明的公告	2020/6/16	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&amp;announcementId=1207926637&amp;orgId=9900004933&amp;announcementTime=2020-06-16">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&amp;announcementId=1207926637&amp;orgId=9900004933&amp;announcementTime=2020-06-16</a>
	吸收合并烟台泰和新材料集团有限公司及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）	2020/6/16	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&amp;announcementId=1207926638&amp;orgId=9900004933&amp;announcementTime=2020-06-16">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&amp;announcementId=1207926638&amp;orgId=9900004933&amp;announcementTime=2020-06-16</a>

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,581	0.00%				750	750	7,331	0.00%
3、其他内资持股	6,581	0.00%				750	750	7,331	0.00%
境内自然人持股	6,581	0.00%				750	750	7,331	0.00%
二、无限售条件股份	610,827,019	100.00%				-750	-750	610,826,269	100.00%
1、人民币普通股	610,827,019	100.00%				-750	-750	610,826,269	100.00%
三、股份总数	610,833,600	100.00%				0	0	610,833,600	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

董事会、监事会换届，增加新任董事的锁定股份数。

股份变动的批准情况

适用  不适用

第九届董事会第二十三次会议及2019年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

**2、限售股份变动情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐立新	0	0	750	750	高管锁定股	每年解禁 25%
合计	0	0	750	750	--	--

**二、证券发行与上市情况**

□ 适用 √ 不适用

**三、公司股东数量及持股情况**

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,249		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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	0	216,868,000		
柴长茂	境内自然人	2.56%	15,633,936	14,150,536	0	15,633,936		
侯仁峰	境内自然人	2.37%	14,467,200	-3,503,500	0	14,467,200		
孙田志	境内自然人	1.38%	8,439,800	4,359,543	0	8,439,800		
白艳明	境内自然人	1.29%	7,864,500	974,096	0	7,864,500		
广发银行股份有限公司—国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.15%	7,000,000	6,300,081	0	7,000,000		
丁荣儿	境内自然人	1.13%	6,931,900	229,100	0	6,931,900		
刘国栋	境内自然人	1.10%	6,709,400	-42,700	0	6,709,400		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.03%	6,312,900	0	0	6,312,900		
刘蕊	境内自然人	0.61%	3,729,468	0	0	3,729,468		
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
柴长茂	15,633,936	人民币普通股	15,633,936
侯仁峰	14,467,200	人民币普通股	14,467,200
孙田志	8,439,800	人民币普通股	8,439,800
白艳明	7,864,500	人民币普通股	7,864,500
广发银行股份有限公司-国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
丁荣儿	6,931,900	人民币普通股	6,931,900
刘国栋	6,709,400	人民币普通股	6,709,400
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
刘蕊	3,729,468	人民币普通股	3,729,468
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）	柴长茂信用证券账户持有数量 14,784,736 股，普通账户持有数量 849,200 股，实际合计持有 15,633,936 股；侯仁峰信用证券账户持有数量 4,420,000 股，普通账户持有数量 110,047,200 股，实际合计持有 14,467,200 股；孙田志信用证券账户持有数量 8,439,800 股，普通账户持有数量 0 股，实际合计持有 8,439,800 股；白艳明信用证券账户持有数量 7,840,000 股，普通账户持有数量 24,500 股，实际合计持有 7,864,500 股；丁荣儿信用证券账户持有数量 6,931,900 股，普通账户持有数量 0 股，实际合计持有 6,931,900 股；刘国栋信用证券账户持有数量 6,709,300 股，普通账户持有数量 100 股，实际合计持有 6,709,400 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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

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，

泰美达®纤维阻燃专家

从细读财报开始

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

价值投资，

泰美达®纤维阻燃专家

从细读财报开始

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
宋西全	董事长	现任							
迟海平	董事、总经理	现任							
徐立新	副董事长	现任	1,000			1,000			
周国永	董事	现任							
马千里	董事	现任							
陈殿欣	董事	现任							
孙朝辉	董事	现任							
邹志勇	独立董事	现任							
王吉法	独立董事	现任							
金福海	独立董事	现任							
程永峰	独立董事	现任							
王蓓	监事会主席	现任	8,775			8,775			
顾丽萍	监事	现任							
于游江	监事	现任							
姜茂忠	副总经理	现任							
王志新	副总经理	现任							
顾裕梅	总会计师	现任							
董旭海	董事会秘书	现任							
孙茂健	董事	离任							
范忠廷	独立董事	离任							
包敦安	独立董事	离任							
张庆金	监事	离任							
合计	--	--	9,775	0	0	9,775	0	0	0

## 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
徐立新	副董事长	被选举	2020年06月23日	董事会换届选举
周国永	董事	被选举	2020年06月23日	董事会换届选举
王吉法	独立董事	被选举	2020年06月23日	董事会换届选举
金福海	独立董事	被选举	2020年06月23日	董事会换届选举
程永峰	独立董事	被选举	2020年06月23日	董事会换届选举
顾丽萍	监事	被选举	2020年06月23日	监事会换届选举
孙茂健	董事	任期满离任	2020年06月23日	董事会换届离任
范忠廷	独立董事	任期满离任	2020年06月23日	董事会换届离任
包敦安	独立董事	任期满离任	2020年06月23日	董事会换届离任
张庆金	监事	任期满离任	2020年06月23日	监事会换届离任
董旭海	董事会秘书	聘任	2020年06月23日	聘任

价值投

## 第十节 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，

泰美达®纤维阻燃专家

从细读财报开始



## 第十一节 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：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

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	524,669,467.48	909,908,669.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	842,304,210.23	95,615,125.00
衍生金融资产		
应收票据	158,611,259.58	397,133,168.78
应收账款	172,791,812.98	72,066,078.95
应收款项融资		
预付款项	23,956,216.69	12,045,857.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,031,732.99	3,306,301.86
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	412,028,760.99	424,497,342.73
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	159,414,807.27	149,899,403.89
流动资产合计	2,306,808,268.21	2,064,471,948.12
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	44,500,985.33	43,334,291.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	33,419,517.21	34,355,856.31
固定资产	1,390,641,277.23	1,488,510,615.82
在建工程	626,176,748.28	381,608,122.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	163,712,051.69	166,070,849.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,757,375.92	6,097,915.79
递延所得税资产	33,436,249.60	34,126,572.19
其他非流动资产	92,529,352.28	86,676,228.38
非流动资产合计	2,390,173,557.54	2,240,780,451.65
资产总计	4,696,981,825.75	4,305,252,399.77
流动负债：		
短期借款	342,852,588.95	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	32,510,395.00	67,660,339.58
应付账款	405,422,598.91	435,643,288.45
预收款项		23,521,837.67

合同负债	21,914,515.48	
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	36,810,197.23	46,392,205.84
应交税费	18,714,891.97	20,696,712.09
其他应付款	9,961,228.06	11,220,566.63
其中：应付利息	2,336,977.75	1,339,127.26
应付股利		1,800,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	126,580,900.00	91,840,000.00
其他流动负债	2,848,887.01	
流动负债合计	997,616,202.61	696,974,950.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	782,331,829.00	811,492,729.00
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	520,665.82	2,867,375.65
递延收益	38,353,913.95	40,679,770.12
递延所得税负债	13,969,172.14	12,437,071.02
其他非流动负债	50,609.79	50,609.79
非流动负债合计	853,326,190.70	885,627,555.58
负债合计	1,850,942,393.31	1,582,602,505.84
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	2,042,294.49	1,569,818.71
盈余公积	357,417,206.79	357,417,206.79
一般风险准备		
未分配利润	1,271,631,273.48	1,148,308,457.06
归属于母公司所有者权益合计	2,468,404,932.53	2,344,609,640.33
少数股东权益	377,634,499.91	378,040,253.60
所有者权益合计	2,846,039,432.44	2,722,649,893.93
负债和所有者权益总计	4,696,981,825.75	4,305,252,399.77

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

泰美达®纤维阻燃专家 单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	240,505,984.37	520,913,269.63
交易性金融资产	688,415,775.70	70,401,861.11
衍生金融资产		
应收票据	94,732,025.83	285,778,929.43
应收账款	135,952,240.32	70,903,845.11
应收款项融资		
预付款项	33,935,288.81	63,428,242.13
其他应收款	14,590,514.25	5,788,591.20
其中：应收利息		
应收股利	4,500,000.00	2,100,000.00
存货	255,780,965.86	262,252,446.49
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	26,801.60	

流动资产合计	1,463,939,596.74	1,279,467,185.10
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	835,770,879.13	713,310,921.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	135,583.11	140,646.14
固定资产	519,525,448.84	576,327,645.79
在建工程	200,503,406.66	108,840,445.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	127,901,693.77	129,837,920.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,827,075.09	6,348,422.70
其他非流动资产	66,888,230.24	35,514,794.15
非流动资产合计	1,756,552,316.84	1,570,320,796.51
资产总计	3,220,491,913.58	2,849,787,981.61
流动负债：		
短期借款	262,852,588.96	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	61,035,603.00	81,551,883.00
应付账款	269,078,472.23	268,864,831.65
预收款项		18,513,796.99
合同负债	33,975,555.35	
应付职工薪酬	29,115,569.02	35,951,797.73
应交税费	15,047,758.51	17,129,812.23
其他应付款	7,800,567.49	7,079,177.00
其中：应付利息	1,272,585.35	

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	4,416,822.19	
流动负债合计	683,322,936.75	429,091,298.60
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	27,145,432.49	33,776,066.42
递延所得税负债	13,278,123.64	11,717,705.95
其他非流动负债	50,609.79	50,609.79
非流动负债合计	58,574,165.92	63,644,382.16
负债合计	741,897,102.67	492,735,680.76
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	352,167,142.86	352,167,142.86
未分配利润	1,281,020,852.00	1,159,478,341.94
所有者权益合计	2,478,594,810.91	2,357,052,300.85
负债和所有者权益总计	3,220,491,913.58	2,849,787,981.61

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,088,765,442.88	1,268,742,018.21
其中：营业收入	1,088,765,442.88	1,268,742,018.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	946,014,045.15	1,172,282,490.94
其中：营业成本	824,766,682.00	1,050,640,309.40
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,228,589.68	9,866,421.84
销售费用	30,679,941.66	37,568,328.32
管理费用	31,250,695.51	34,552,362.84
研发费用	42,981,318.07	35,093,929.91
财务费用	9,106,818.23	4,561,138.63
其中：利息费用	13,106,288.00	7,914,956.68
利息收入	4,421,694.23	2,269,071.17
加：其他收益	13,289,874.42	6,383,030.24
投资收益（损失以“-”号填列）	5,947,582.24	10,529,024.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,580,645.78	2,586,788.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	3,834,838.65	404.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,431,124.41	-4,711,323.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,246,692.80	-11,021,384.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	144,377.04	-3,363.53

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	145,290,252.87	97,635,915.67
加：营业外收入	404,796.73	1,063,137.87
减：营业外支出	31,087.94	1,258,087.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	145,663,961.66	97,440,966.02
减：所得税费用	17,774,054.59	12,797,543.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	127,889,907.07	84,643,422.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	127,889,907.07	84,643,422.51
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	123,322,816.42	93,868,294.36
2.少数股东损益	4,567,090.65	-9,224,871.85
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	127,889,907.07	84,643,422.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	123,322,816.42	93,868,294.36
归属于少数股东的综合收益总额	4,567,090.65	-9,224,871.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.15



(二) 稀释每股收益	0.20	0.15
------------	------	------

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	931,030,471.00	1,034,869,407.74
减：营业成本	723,029,130.32	826,148,881.99
税金及附加	5,796,446.68	8,431,739.89
销售费用	21,329,879.17	25,379,026.55
管理费用	23,526,511.27	22,812,996.49
研发费用	30,342,305.72	19,630,394.45
财务费用	-429,191.33	-1,602,643.88
其中：利息费用	3,486,493.87	1,119,727.50
利息收入	4,340,475.28	1,504,947.94
加：其他收益	8,180,499.44	4,878,313.26
投资收益（损失以“-”号填列）	15,203,901.03	19,464,871.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,259,957.48	1,846,452.88
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）	3,013,914.59	137,429.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,603,220.07	-4,207,207.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,040,293.02	-7,503,364.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	36,427.08	-3,363.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	136,226,618.22	146,835,690.31
加：营业外收入	329,030.00	1,009,987.88
减：营业外支出		4,636.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	136,555,648.22	147,841,041.59
减：所得税费用	15,013,138.16	17,368,841.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	121,542,510.06	130,472,200.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	121,542,510.06	130,472,200.39
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	121,542,510.06	130,472,200.39
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	2020 年半年度	2019 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	746,368,233.63	809,847,989.30
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	11,230,190.48	1,198,282.33
收到其他与经营活动有关的现金	65,722,645.65	80,741,363.59
经营活动现金流入小计	823,321,069.76	891,787,635.22
购买商品、接受劳务支付的现金	452,454,914.10	578,056,388.15
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		
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	102,983,083.90	101,627,898.25
支付的各项税费	52,449,262.82	35,216,738.89
支付其他与经营活动有关的现金	49,925,970.30	61,038,521.90
经营活动现金流出小计	657,813,231.12	775,939,547.19
经营活动产生的现金流量净额	165,507,838.64	115,848,088.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	610,000,000.00	938,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,697,308.63	9,361,338.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	419,076.00	182,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	614,116,384.63	947,543,338.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	155,070,542.51	167,611,847.93
投资支付的现金	1,353,000,000.00	705,200,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,508,070,542.51	872,811,847.93
投资活动产生的现金流量净额	-893,954,157.88	74,731,490.22
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		40,000,000.00

取得借款收到的现金	392,852,588.96	422,400,599.80
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	392,852,588.96	462,400,599.80
偿还债务支付的现金	44,420,000.00	33,455,714.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,305,493.39	40,768,782.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,684,582.65	2,770,280.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	68,725,493.39	74,224,496.35
筹资活动产生的现金流量净额	324,127,095.57	388,176,103.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	768,180.22	903,255.83
五、现金及现金等价物净增加额	-403,551,043.45	579,658,937.53
加：期初现金及现金等价物余额	872,331,997.53	307,727,224.51
六、期末现金及现金等价物余额	468,780,954.08	887,386,162.04

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

## 6、母公司现金流量表

泰美达®纤维阻燃专家 单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	984,055,599.78	735,685,687.82
收到的税费返还	9,875,908.87	1,137,952.78
收到其他与经营活动有关的现金	29,278,009.14	32,288,906.13
经营活动现金流入小计	1,023,209,517.79	769,112,546.73
购买商品、接受劳务支付的现金	712,728,311.34	464,396,918.48
支付给职工以及为职工支付的现金	69,200,209.67	70,028,180.68
支付的各项税费	32,173,714.18	27,694,238.05
支付其他与经营活动有关的现金	31,693,491.79	23,047,949.44
经营活动现金流出小计	845,795,726.98	585,167,286.65
经营活动产生的现金流量净额	177,413,790.81	183,945,260.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	510,000,000.00	860,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,987,586.60	7,796,301.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,076.00	182,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	518,035,662.60	867,978,301.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,369,387.65	106,640,686.61
投资支付的现金	1,246,200,000.00	839,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,271,569,387.65	945,840,686.61
投资活动产生的现金流量净额	-753,533,725.05	-77,862,385.18
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	262,852,588.96	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	262,852,588.96	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	2,213,908.52	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	2,213,908.52	31,196,355.00
筹资活动产生的现金流量净额	260,638,680.44	68,803,645.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	768,154.66	903,848.23
五、现金及现金等价物净增加额	-314,713,099.14	175,790,368.13
加：期初现金及现金等价物余额	508,447,344.73	176,618,925.40
六、期末现金及现金等价物余额	193,734,245.59	352,409,293.53

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

价值投资

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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			1,569,818.71	357,417,206.79		1,148,308,457.06		2,344,609,640.33	378,040,253.60	2,722,649,893.93
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				226,480,557.77			1,569,818.71	357,417,206.79		1,148,308,457.06		2,344,609,640.33	378,040,253.60	2,722,649,893.93
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								472,475.78			123,322,816.42		123,795,292.20	-405,753.69	123,389,538.51

(一) 综合收益总额										123,322,816.42		123,322,816.42	4,567,090.65	127,889,907.07
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配													-5,304,582.65	-5,304,582.65
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-5,304,582.65	-5,304,582.65
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						472,475.78				472,475.78	331,738.31	804,214.09	
1. 本期提取						568,064.43				568,064.43	398,853.75	966,918.18	
2. 本期使用						95,588.65				95,588.65	67,115.44	162,704.09	
（六）其他													
四、本期期末余额	610,833,600.00				226,480,557.77	2,042,294.49	357,417,206.79		1,271,631,273.48	2,468,404,932.53	377,634,499.91	2,846,039,432.44	

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	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具	资本公积	减：其他综合	专项储备	盈余公积	一般	未分配利润	其他	小计				



		优 先 股	永 续 债	其 他	库 存 股	收 益			风 险 准 备					
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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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				352,167,142.86	1,159,478,341.94		2,357,052,300.85
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				352,167,142.86	1,159,478,341.94		2,357,052,300.85
三、本期增减变动金额(减)										121,542,510.06		121,542,510.06

少以“—”号填列)													
(一) 综合收益总额											121,542,510.06		121,542,510.06
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
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				352,167,142.86	1,281,020,852.00		2,478,594,810.91

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	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

从细读财报开始

泰美达®纤维阻燃专家

价值投资，

### 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。

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2020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0.7331万股，占总股本的0.0012%，无限售条件股份61,082.6269万股，占股本总额的99.9988%。

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料集团有限公司（以下简称泰和新材料集团）。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）、烟台泰祥物业管理有限公司（以下简称泰祥物业管理公司）、宁夏宁东泰和新材料有限公司（以下简称宁夏宁东泰和公司）、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）、烟台纽士达氨纶有限公司（以下简称烟台纽士达氨纶公司）和宁夏泰普龙先进制造技术有限公司（以下简称宁夏泰普龙公司）。

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、泰祥物业管理公司、宁夏宁东泰和公司、宁夏泰和芳纶公司、烟台纽士达氨纶公司、宁夏泰普龙公司10家公司。与上期相比，本期增加了烟台纽士达氨纶公司和宁夏泰普龙公司。

详见本附注“九、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“五、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、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

### 6、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。

## 7、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。

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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。

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。

## (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。

### (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。

## 11、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。除非本集团在不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。



## 12、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%
-------	----	-----	-----	-----	-----	------

### 13、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，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%

### 14、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。

### 15、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。不属于一揽子交易的，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。不属于一揽子交易的，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。

## 16、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。

## 17、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

## 18、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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、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；
- (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。

## 22、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。

## 23、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 24、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。

### （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。

## 25、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值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 本公司2020年以前的收入政策

本公司的营业收入主要包括商品销售收入，收入确认政策如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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) 本公司2020年以后的收入政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## 27、政府补助

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：

(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。

## 28、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。

## 29、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。

## 30、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。

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。

## 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。

## 31、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 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称新收入准则）。要求其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司按照财政部的要求时间开始执行新收入准则。		

此项会计政策变更对 2020 年 1 月 1 日的净资产无影响。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	909,908,669.73	909,908,669.73	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	95,615,125.00	95,615,125.00	
衍生金融资产			
应收票据	397,133,168.78	397,133,168.78	
应收账款	72,066,078.95	72,066,078.95	
应收款项融资			
预付款项	12,045,857.18	12,045,857.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,306,301.86	3,306,301.86	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	424,497,342.73	424,497,342.73	
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	149,899,403.89	149,899,403.89	
流动资产合计	2,064,471,948.12	2,064,471,948.12	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	43,334,291.46	43,334,291.46	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	34,355,856.31	34,355,856.31	
固定资产	1,488,510,615.82	1,488,510,615.82	
在建工程	381,608,122.22	381,608,122.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	166,070,849.48	166,070,849.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,097,915.79	6,097,915.79	
递延所得税资产	34,126,572.19	34,126,572.19	
其他非流动资产	86,676,228.38	86,676,228.38	
非流动资产合计	2,240,780,451.65	2,240,780,451.65	
资产总计	4,305,252,399.77	4,305,252,399.77	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	67,660,339.58	67,660,339.58	
应付账款	435,643,288.45	435,643,288.45	
预收款项	23,521,837.67		-23,521,837.67
合同负债		20,815,785.55	20,815,785.55
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	46,392,205.84	46,392,205.84	
应交税费	20,696,712.09	20,696,712.09	
其他应付款	11,220,566.63	11,220,566.63	
其中：应付利息	1,339,127.26	1,339,127.26	
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	91,840,000.00	91,840,000.00	
其他流动负债		2,706,052.12	2,706,052.12
流动负债合计	696,974,950.26	696,974,950.26	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	811,492,729.00	811,492,729.00	
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	2,867,375.65	2,867,375.65	
递延收益	40,679,770.12	40,679,770.12	
递延所得税负债	12,437,071.02	12,437,071.02	
其他非流动负债	50,609.79	50,609.79	
非流动负债合计	885,627,555.58	885,627,555.58	
负债合计	1,582,602,505.84	1,582,602,505.84	
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	1,569,818.71	1,569,818.71	
盈余公积	357,417,206.79	357,417,206.79	
一般风险准备			
未分配利润	1,148,308,457.06	1,148,308,457.06	
归属于母公司所有者权益合计	2,344,609,640.33	2,344,609,640.33	
少数股东权益	378,040,253.60	378,040,253.60	
所有者权益合计	2,722,649,893.93	2,722,649,893.93	
负债和所有者权益总计	4,305,252,399.77	4,305,252,399.77	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	520,913,269.63	520,913,269.63	
交易性金融资产	70,401,861.11	70,401,861.11	
衍生金融资产			
应收票据	285,778,929.43	285,778,929.43	
应收账款	70,903,845.11	70,903,845.11	
应收款项融资			
预付款项	63,428,242.13	63,428,242.13	
其他应收款	5,788,591.20	5,788,591.20	
其中：应收利息			
应收股利	2,100,000.00	2,100,000.00	
存货	262,252,446.49	262,252,446.49	
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			
流动资产合计	1,279,467,185.10	1,279,467,185.10	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	713,310,921.65	713,310,921.65	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	140,646.14	140,646.14	
固定资产	576,327,645.79	576,327,645.79	
在建工程	108,840,445.31	108,840,445.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	129,837,920.77	129,837,920.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,348,422.70	6,348,422.70	
其他非流动资产	35,514,794.15	35,514,794.15	
非流动资产合计	1,570,320,796.51	1,570,320,796.51	
资产总计	2,849,787,981.61	2,849,787,981.61	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	81,551,883.00	81,551,883.00	
应付账款	268,864,831.65	268,864,831.65	
预收款项	18,513,796.99		-18,513,796.99
合同负债		16,383,891.14	16,383,891.14
应付职工薪酬	35,951,797.73	35,951,797.73	
应交税费	17,129,812.23	17,129,812.23	
其他应付款	7,079,177.00	7,079,177.00	
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		2,129,905.85	2,129,905.85
流动负债合计	429,091,298.60	429,091,298.60	
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	33,776,066.42	33,776,066.42	
递延所得税负债	11,717,705.95	11,717,705.95	
其他非流动负债	50,609.79	50,609.79	
非流动负债合计	63,644,382.16	63,644,382.16	
负债合计	492,735,680.76	492,735,680.76	
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	352,167,142.86	352,167,142.86	
未分配利润	1,159,478,341.94	1,159,478,341.94	
所有者权益合计	2,357,052,300.85	2,357,052,300.85	
负债和所有者权益总计	2,849,787,981.61	2,849,787,981.61	

#### (4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	流转税	7%、3.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	流转税	3%、1.5%
地方教育费附加	流转税	2%、1%

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%
泰祥物业管理公司	20%
宁夏宁东泰和公司	15%
宁夏泰和芳纶公司	15%
烟台纽士达公司	25%
宁夏泰普龙公司	25%

### 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,2020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,2020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2020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。

泰祥物业管理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，泰祥物业管理公司2020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。2020年1-6月出口退税率为16%。

## 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	29,687.91	84,307.18
银行存款	468,751,266.04	872,247,072.23
其他货币资金	55,888,513.53	37,577,290.32
合计	524,669,467.48	909,908,669.73
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	55,888,513.40	37,576,672.20

期末受限使用资金为银行承兑汇票保证金49,844,176.38元、信用证保证金6,044,337.02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的金融资产	842,304,210.23	95,615,125.00
其中：		
债务工具投资	842,304,210.23	95,615,125.00
其中：		
合计	842,304,210.23	95,615,125.00

### 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	158,611,259.58	397,133,168.78
合计	158,611,259.58	397,133,168.78

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	350,894,006.05	
合计	350,894,006.05	

### 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	1,221,513.90	0.67%	1,221,513.90	100.00%		1,678,753.90	2.17%	1,678,753.90	100.00%	
其中：										
信用风险自初始确	1,221,513.90	0.67%	1,221,513.90	100.00%		1,678,753.90	2.17%	1,678,753.90	100.00%	

认后显著增加的应收账款	3.90		3.90			.90		.90		
按组合计提坏账准备的应收账款	181,453,570.09	99.33%	8,661,757.11	4.77%	172,791,812.98	75,839,471.65	97.83%	3,773,392.70	4.98%	72,066,078.95
其中：										
信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款	173,235,142.31	94.83%	8,661,757.11	5.00%	164,573,385.20	75,437,451.43	97.31%	3,773,392.70	5.00%	71,664,058.73
无信用风险的应收账款	8,218,427.78	4.50%			8,218,427.78	402,020.22	0.52%			402,020.22
合计	182,675,083.99	100.00%	9,883,271.01	5.41%	172,791,812.98	77,518,225.55	100.00%	5,452,146.60	7.03%	72,066,078.95

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
单位 1	569,232.50	569,232.50	100.00%	预计无法收回
单位 2	200,858.40	200,858.40	100.00%	预计无法收回
单位 3	451,423.00	451,423.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,221,513.90	1,221,513.90	--	--

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

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	8,218,427.78		
账龄组合	173,235,142.31	8,661,757.11	5.00%
合计	181,453,570.09	8,661,757.11	--

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）	181,450,420.09
1 至 2 年	3,150.00
3 年以上	1,221,513.90

3 至 4 年	48,000.00
4 至 5 年	833,203.90
5 年以上	340,310.00
合计	182,675,083.99

## (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	其他	
坏账准备	5,452,146.60	4,858,364.41	427,240.00			9,883,271.01
合计	5,452,146.60	4,858,364.41	427,240.00			9,883,271.01

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
单位 4	415,800.00	客户回款
单位 2	11,440.00	客户回款
合计	427,240.00	--

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	50,192,031.56	27.48%	2,509,601.58
第二名	7,039,400.08	3.85%	351,970.00
第三名	4,535,281.75	2.48%	226,764.09
第四名	4,414,314.00	2.42%	220,715.70
第五名	3,704,091.60	2.03%	185,204.58
合计	69,885,118.99	38.26%	

## 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	23,437,003.82	97.83%	12,028,442.59	99.86%
1 至 2 年	512,912.87	2.14%	10,972.00	0.09%
2 至 3 年	6,300.00	0.03%	6,442.59	0.05%
合计	23,956,216.69	--	12,045,857.18	--

公司无账龄超过1年的金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为14,012,478.65元，占预付账款期末余额合计数的比例为58.49%。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,031,732.99	3,306,301.86
合计	13,031,732.99	3,306,301.86

### (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
保证金	2,920,041.19	2,052,400.00
备用金	463,977.57	654,190.26
贷款贴息	5,799,842.04	
定增费用	3,124,528.29	
其他	723,343.90	599,711.60
合计	13,031,732.99	3,306,301.86

#### 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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

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）	11,490,421.67
1至2年	1,308,851.32
2至3年	232,460.00
合计	13,031,732.99

### 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	7,520,142.04	1年以内, 1-2年	57.71%	
第二名	非关联方	800,000.00	1年以内	6.14%	
第三名	非关联方	450,000.00	1年以内	3.45%	
第四名	非关联方	240,000.00	1年以内	1.84%	
第五名	非关联方	120,000.00	1年以内	0.92%	
合计	--	9,130,142.04	--	70.06%	

### 4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据
宁夏回族自治区宁东能源化工基地管理委员会	贷款贴息	5,799,842.04	1年以内	

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否



## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	42,558,276.12		42,558,276.12	49,599,667.59		49,599,667.59
在产品	68,151,627.53		68,151,627.53	82,512,624.70		82,512,624.70
库存商品	265,602,269.94	3,507,005.05	262,095,264.89	283,794,296.59	12,618,513.48	271,175,783.11
委托加工物资	39,280,362.13	56,769.68	39,223,592.45	21,235,645.73	26,378.40	21,209,267.33
合计	415,592,535.72	3,563,774.73	412,028,760.99	437,142,234.61	12,644,891.88	424,497,342.73

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	12,618,513.48	15,358,661.18		24,470,169.61		3,507,005.05
委托加工物资	26,378.40	30,391.28				56,769.68
合计	12,644,891.88	15,389,052.46		24,470,169.61		3,563,774.73

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	159,412,715.48	149,589,545.23
待认证进项税额		309,804.44
预缴税额	2,091.79	54.22
合计	159,414,807.27	149,899,403.89

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		

一、合营企业											
烟台泰和工程材料有限公司	5,587,740.17			75,721.04						5,663,461.21	
小计	5,587,740.17			75,721.04						5,663,461.21	
二、联营企业											
烟台民士达特种纸业股份有限公司	37,570,865.96			1,171,900.83						38,742,766.79	
烟台泰广德电气设备安装有限公司	175,685.33			-80,928.00						94,757.33	
小计	37,746,551.29			1,090,972.83						38,837,524.12	
合计	43,334,291.46			1,166,693.87						44,500,985.33	

## 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	38,385,233.71	2,795,439.63		41,180,673.34
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	38,385,233.71	2,795,439.63		41,180,673.34
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,150,344.86	674,472.17		6,824,817.03
2.本期增加金额	906,675.22	29,663.88		936,339.10
(1) 计提或摊销	906,675.22	29,663.88		936,339.10
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,057,020.08	704,136.05		7,761,156.13
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	31,328,213.63	2,091,303.58		33,419,517.21
2.期初账面价值	32,234,888.85	2,120,967.46		34,355,856.31

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
泰祥公司厂房	13,707,633.80	正在办理竣工验收

泰祥公司土地	2,091,303.58	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	1,390,543,581.64	1,488,486,692.14
固定资产清理	97,695.59	23,923.68
合计	1,390,641,277.23	1,488,510,615.82

### (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	680,744,635.60	3,316,736,054.32	8,576,380.89	43,059,443.55	4,049,116,514.36
2.本期增加金额		7,958,786.87	1,067,870.46	1,562,668.75	10,589,326.08
(1) 购置		7,958,786.87	1,067,870.46	1,562,668.75	10,589,326.08
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	11,067.11	21,802,504.89	1,548,169.01	8,100.00	23,369,841.01
(1) 处置或报废		1,057,607.46	1,548,169.01	8,100.00	2,613,876.47
(2) 转入在建工程		20,744,897.43			20,744,897.43
(3) 其他	11,067.11				11,067.11
4.期末余额	680,733,568.49	3,302,892,336.30	8,096,082.34	44,614,012.30	4,036,335,999.43
二、累计折旧					
1.期初余额	264,360,924.91	2,234,808,970.39	5,482,208.72	32,126,280.85	2,536,778,384.87
2.本期增加金额	15,448,054.53	88,749,679.09	291,392.02	1,062,708.84	105,551,834.48
(1) 计提	15,448,054.53	88,749,679.09	291,392.02	1,062,708.84	105,551,834.48
3.本期减少金额		17,455,701.11	458,853.17	7,290.00	17,921,844.28
(1) 处置或报		996,702.64	458,853.17	7,290.00	1,462,845.81

废					
(2) 转入在建工程		16,458,998.47			16,458,998.47
4.期末余额	279,808,979.44	2,306,102,948.37	5,314,747.57	33,181,699.69	2,624,408,375.07
三、减值准备					
1.期初余额		23,841,368.74		10,068.61	23,851,437.35
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		2,467,394.63			2,467,394.63
(1) 处置或报废					
(2) 转入在建工程		2,467,394.63			2,467,394.63
4.期末余额		21,373,974.11		10,068.61	21,384,042.72
四、账面价值					
1.期末账面价值	400,924,589.05	975,415,413.82	2,781,334.77	11,422,244.00	1,390,543,581.64
2.期初账面价值	416,383,710.69	1,058,085,715.19	3,094,172.17	10,923,094.09	1,488,486,692.14

## (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	28,538,778.40	15,021,450.57	7,943,305.60	5,574,022.23	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	5,925,864.41	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
固定资产清理	97,695.59	23,923.68
合计	97,695.59	23,923.68

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	599,785,199.28	358,234,505.29
工程物资	26,391,549.00	23,373,616.93
合计	626,176,748.28	381,608,122.22

## (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
高性能对位芳纶项目	426,928,124.01		426,928,124.01	246,094,147.86		246,094,147.86
防护用高性能间位芳纶高效集成产业化项目	162,448,321.27		162,448,321.27	107,075,041.47		107,075,041.47
绿色差别化氨纶智能制造工程项目	3,481,737.74		3,481,737.74	1,681,460.21		1,681,460.21
高效差别化粗旦氨纶	4,145,024.74		4,145,024.74	605,572.89		605,572.89
其他零星工程	2,781,991.52		2,781,991.52	2,778,282.86		2,778,282.86
合计	599,785,199.28		599,785,199.28	358,234,505.29		358,234,505.29

## (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
高性能对位芳纶项目	600,000.00	246,094,147.86	180,833,976.15			426,928,124.01	71.15%	71.15%	7,698,620.55	7,698,620.55	100.00%	金融机构贷款
防护用高性能间位芳纶高效	710,000.00	107,075,041.47	55,373,279.80			162,448,321.27	22.88%	22.88%				其他

集成产业化项目												
绿色差别化氨纶智能制造工程项目	950,000,000.00	1,681,460.21	1,800,277.53			3,481,737.74	0.37%	0.37%				其他
高效差别化粗旦氨纶	500,000,000.00	605,572.89	3,539,451.85			4,145,024.74	0.83%	0.83%				其他
合计	2,760,000,000.00	355,456,222.43	241,546,985.33			597,003,207.76	--	--	7,698,620.55	7,698,620.55	100.00%	--

### (3) 工程物资

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
工程物资	26,391,549.00		26,391,549.00	23,373,616.93		23,373,616.93
合计	26,391,549.00		26,391,549.00	23,373,616.93		23,373,616.93

## 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	184,598,195.34			3,984,501.50	188,582,696.84
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	184,598,195.34			3,984,501.50	188,582,696.84
二、累计摊销					
1.期初余额	20,964,418.98			1,547,428.38	22,511,847.36
2.本期增加金额	1,988,482.95			370,314.84	2,358,797.79
(1) 计提	1,988,482.95			370,314.84	2,358,797.79
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	22,952,901.93			1,917,743.22	24,870,645.15
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	161,645,293.41			2,066,758.28	163,712,051.69
2.期初账面价值	163,633,776.36			2,437,073.12	166,070,849.48

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
展厅装修支出	2,400,766.89		244,145.76		2,156,621.13



办公楼装修支出	3,697,148.90	316,513.74	412,907.85		3,600,754.79
合计	6,097,915.79	316,513.74	657,053.61		5,757,375.92

## 15、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	19,018,036.06	2,997,533.18	24,230,928.75	3,810,717.66
内部交易未实现利润	16,516,414.13	2,477,462.12	12,355,230.09	2,366,828.30
可抵扣亏损	109,188,578.29	16,378,286.74	108,569,784.43	16,285,467.67
应付职工薪酬	29,762,486.03	4,741,755.91	26,490,223.64	4,235,669.45
预提费用	520,665.82	130,166.45	2,867,375.65	716,843.91
环保设备抵免	67,110,451.96	6,711,045.20	67,110,451.96	6,711,045.20
合计	242,116,632.29	33,436,249.60	241,623,994.52	34,126,572.19

### (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	2,604,034.36	651,008.59	2,877,460.29	719,365.07
其他债权投资公允价值变动	3,575,935.32	552,406.27	401,861.11	60,279.17
固定资产折旧年限差异	85,105,048.57	12,765,757.28	77,716,178.54	11,657,426.78
合计	91,285,018.25	13,969,172.14	80,995,499.94	12,437,071.02

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		33,436,249.60		34,126,572.19
递延所得税负债		13,969,172.14		12,437,071.02

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	45,558.72	22,294.76
可抵扣亏损	11,620,162.64	9,379,371.20
合计	11,665,721.36	9,401,665.96

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	9,379,371.20	9,379,371.20	
2025	2,240,791.44		
合计	11,620,162.64	9,379,371.20	--

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。

其他说明：

## 16、其他非流动资产

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
预付设备款	92,327,962.39		92,327,962.39	86,451,438.49		86,451,438.49
公共住房维修基金	201,389.89		201,389.89	224,789.89		224,789.89
合计	92,529,352.28		92,529,352.28	86,676,228.38		86,676,228.38

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	342,852,588.95	
合计	342,852,588.95	

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,510,395.00	67,660,339.58
合计	32,510,395.00	67,660,339.58

## 19、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	229,745,559.78	299,309,300.55
工程、设备款	175,677,039.13	136,333,987.90
合计	405,422,598.91	435,643,288.45

## (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
单位 5	3,456,130.86	尚未结算
单位 6	1,543,093.92	尚未结算
单位 7	1,127,158.00	尚未结算
单位 8	2,031,680.00	尚未结算
单位 9	1,553,544.95	尚未结算
单位 10	1,873,292.04	尚未结算
单位 11	1,378,310.00	尚未结算
合计	12,963,209.77	--

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	21,914,515.48	20,815,785.55
合计	21,914,515.48	20,815,785.55

## 21、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	46,392,205.84	82,731,379.85	92,313,388.46	36,810,197.23
二、离职后福利-设定提存计划		4,756,324.99	4,756,324.99	
三、辞退福利		2,972,665.12	2,972,665.12	
合计	46,392,205.84	90,460,369.96	100,042,378.57	36,810,197.23

## (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	18,384,956.63	65,655,282.12	77,016,713.04	7,023,525.71
2、职工福利费		4,749,377.65	4,749,377.65	
3、社会保险费		3,934,433.84	3,934,433.84	
其中：医疗保险费		3,638,602.67	3,638,602.67	
工伤保险费		295,798.48	295,798.48	
生育保险费		32.69	32.69	
4、住房公积金		5,525,036.87	5,427,136.17	97,900.70
5、工会经费和职工教育经费	28,007,249.21	2,867,249.37	1,185,727.76	29,688,770.82
合计	46,392,205.84	82,731,379.85	92,313,388.46	36,810,197.23

## (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		4,568,390.59	4,568,390.59	
2、失业保险费		187,934.40	187,934.40	
合计		4,756,324.99	4,756,324.99	

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,281,358.68	3,356,151.34
企业所得税	9,748,959.23	12,830,969.74
个人所得税	791,060.11	217,693.71
城市维护建设税	460,091.13	604,140.05
土地使用税	1,184,223.68	1,199,023.45
房产税	1,717,008.44	1,829,429.74
其他	532,190.70	659,304.06
合计	18,714,891.97	20,696,712.09

### 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,336,977.75	1,339,127.26
应付股利		1,800,000.00
其他应付款	7,624,250.31	8,081,439.37
合计	9,961,228.06	11,220,566.63

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	991,670.17	1,339,127.26
短期借款应付利息	1,345,307.58	
合计	2,336,977.75	1,339,127.26

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		1,800,000.00
合计		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	4,448,156.43	5,246,090.94
职工押金	2,216,784.66	2,317,640.69
代扣职工款	959,309.22	517,707.74
合计	7,624,250.31	8,081,439.37

**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	--

**24、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	126,580,900.00	91,840,000.00
合计	126,580,900.00	91,840,000.00

**25、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,848,887.01	2,706,052.12
合计	2,848,887.01	2,706,052.12

**26、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	782,331,829.00	811,492,729.00

合计	782,331,829.00	811,492,729.00
----	----------------	----------------

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率区间为4.65%-4.90%。

## 27、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	--

## 28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费	520,665.82	2,867,375.65	废弃物未来处置
合计	520,665.82	2,867,375.65	--

## 29、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	40,679,770.12	10,552,866.01	12,878,722.18	38,353,913.95	
合计	40,679,770.12	10,552,866.01	12,878,722.18	38,353,913.95	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
纤维状储能器件的一体化成型与工程化制备	7,507,707.50			1,951,355.81			5,556,351.69	与资产相关
锅炉烟气超低排放改造项目	4,816,666.68			424,999.98			4,391,666.70	与资产相关
2019 年自治区战略性新兴产业化专项资金	3,703,703.70			222,222.24			3,481,481.46	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			624,999.78			2,916,666.88	与资产相关
2018 年宁东基地工业企业技术改造综合奖补资金	3,000,000.00						3,000,000.00	与收益相关
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			2,416,330.84	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			171,874.98			1,203,125.02	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			1,172,413.64	与资产相关
碳纳米基纤	1,217,391.32			130,434.78			1,086,956.54	与资产相关



维规模化制备关键技术								
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			124,999.98			875,000.02	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
烟台市科学技术发展计划资金	875,000.00			125,000.04			749,999.96	与资产相关
大型舰船用国产对位芳纶及其复合材料开发	750,270.83			55,125.00			695,145.83	与资产相关 &与收益相关
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			62,500.02			562,499.98	与资产相关
对位芳纶织物工程项目资金	500,000.00			62,500.02			437,499.98	与资产相关
超高模对位芳纶长丝制备关键技术	500,000.00			62,500.02			437,499.98	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			31,249.98			390,625.02	与资产相关
外贸公共服务平台建设资金	406,296.60			138,225.90			268,070.70	与资产相关
警用车辆及重要装备整体防护技术研发	325,990.37			325,990.37				与收益相关

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			285,000.18	与收益相关
工业转型升级扶持资金	312,500.00			31,249.98			281,250.02	与资产相关
高性能纤维云母绝缘纸基复合材料制备关键技术及产业化开发区配套资金	223,900.00						223,900.00	与收益相关
2018 年项目前期工作经费	200,000.00						200,000.00	与收益相关
对位芳纶进口设备贴息	183,180.00			91,590.00			91,590.00	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			31,249.98			78,125.11	与资产相关
过滤用差别化间位芳纶	100,000.00			12,499.98			87,500.02	与资产相关
防弹用国产对位芳纶无纬布制备技术	81,250.00			12,499.98			68,750.02	与资产相关
对位芳纶色丝技术开发	62,765.82			31,383.00			31,382.82	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技术研究	61,250.00			4,375.02			56,874.98	与资产相关 &与收益相关
专利导航	58,490.57						58,490.57	与收益相关
高性能纤维云母绝缘纸	14,970.89						14,970.89	与收益相关

基复合材料制备关键技术及产业化								
稳岗补贴		496,166.01		496,166.01				与收益相关
开发区创新驱动发展专项资金(2019年科普教育基地奖励)		100,000.00					100,000.00	与收益相关
高性能细旦对位芳纶长丝及短纤制备关键技术		500,000.00		104,368.32			395,631.68	与资产相关 &与收益相关
2018YFC0810302--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		190,000.00					190,000.00	与收益相关
2018YFC0810305-熔融金属飞溅防护新材料的技术研究与开发		117,000.00		117,000.00				与收益相关
关于推进宁东基地高质量发展奖励资金		1,000,000.00		1,000,000.00				与收益相关
工业企业结构调整奖补资金		1,000,000.00		1,000,000.00				与收益相关
2019年研究开发费用财政后补助资金		1,188,600.00		1,188,600.00				与收益相关
2020年自治区高新技术企业发展专项资金		5,000,000.00		1,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关 &与收益相关

2019 年度省级外经贸和商贸流通专项资金		4,200.00		4,200.00				与收益相关
推进宁东基地高质量发展奖励资金		500,000.00					500,000.00	与资产相关
2018 年度开展订单式培养技术工人学费补贴		27,000.00					27,000.00	与收益相关
高性能差别化间位芳纶制备与工程化关键技术	3,150,104.95			2,353,101.95			797,003.00	与收益相关
烟台开发区创业二十年优秀企业奖励		229,900.00		4,789.58			225,110.42	与资产相关
2019 年度自治区中小企业非公经济发展专项资金		200,000.00		200,000.00				与收益相关
合计	40,679,770.12	10,552,866.01	0.00	12,878,722.18	0.00	0.00	38,353,913.95	

其他说明：

### 30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公有住房维修基金	50,609.79	50,609.79
合计	50,609.79	50,609.79

### 31、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
------	----------------	--	--	--	--	----------------

### 32、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

### 33、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	1,569,818.71	568,064.43	95,588.65	2,042,294.49
合计	1,569,818.71	568,064.43	95,588.65	2,042,294.49

### 34、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	289,756,316.15			289,756,316.15
任意盈余公积	67,660,890.64			67,660,890.64
合计	357,417,206.79			357,417,206.79

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	1,148,308,457.06	984,340,412.55
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	1,148,308,457.06	986,253,950.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,322,816.42	93,868,294.36
应付普通股股利		30,541,680.00
期末未分配利润	1,271,631,273.48	1,049,580,564.36

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 0.00 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。

### 36、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	1,081,348,538.36	820,557,235.96	1,260,644,042.83	1,044,961,084.22
其他业务	7,416,904.52	4,209,446.04	8,097,975.38	5,679,225.18
合计	1,088,765,442.88	824,766,682.00	1,268,742,018.21	1,050,640,309.40

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	其他	合计
商品类型	659,454,583.20	421,893,955.16	7,416,904.52	1,088,765,442.88
其中:				
氨纶丝	659,454,583.20			659,454,583.20
芳纶丝		421,893,955.16		421,893,955.16
其他			7,416,904.52	7,416,904.52

与履约义务相关的信息: 无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

### 37、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	1,785,651.52	3,299,830.23
教育费附加	766,075.47	1,407,230.58
资源税	81,805.20	39,718.80
房产税	2,098,295.14	2,153,257.21
土地使用税	1,332,146.17	925,982.66
车船使用税	2,475.00	2,655.00
印花税	325,424.26	567,057.10
地方教育费附加	510,645.63	931,738.59

水利建设基金	322,727.95	476,261.93
环保税	3,343.34	62,689.74
合计	7,228,589.68	9,866,421.84

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	15,960,648.87	20,969,466.65
工资	4,221,990.27	4,051,101.46
装卸仓储费	2,558,955.74	3,244,774.37
社保、公积金	1,638,840.93	2,219,707.96
质量补偿	417,921.46	2,081,501.10
差旅费	783,919.98	1,076,297.04
业务招待费	802,411.57	804,217.34
展览费	244,145.76	508,440.29
折旧	452,862.91	442,626.83
销售佣金	1,148,879.41	442,432.62
广告及业务宣传费	401,770.36	384,226.48
样品费	434,040.67	333,729.55
职工福利费、职工教育经费、工会经费	283,161.62	292,081.01
保险费	369,107.82	164,192.68
办公费	490,334.33	130,610.25
其它	470,949.96	422,922.69
合计	30,679,941.66	37,568,328.32

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及补贴	9,272,569.25	7,871,356.99
折旧和摊销	4,817,348.47	4,721,624.49
安环费	456,945.50	3,237,542.48
社会保险和公积金	2,461,607.76	3,113,232.60
职工教育经费和工会经费	670,377.75	2,999,251.85
修理费	698,945.80	2,985,961.99

职工福利费	4,402,235.08	2,959,382.95
办公费	427,911.97	464,279.52
业务招待费	230,954.02	261,043.08
其他	7,811,799.91	5,938,686.89
合计	31,250,695.51	34,552,362.84

#### 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	23,044,218.79	27,270,433.44
人工费	6,041,912.27	3,808,252.50
燃料动力费	5,597,084.48	1,256,664.43
折旧及摊销	6,525,489.66	693,020.96
测试化验加工费	161,429.79	401,315.06
专家咨询费	347,474.30	1,465,359.95
差旅费	59,995.07	114,707.88
其他费用	1,203,713.71	84,175.69
合计	42,981,318.07	35,093,929.91

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,106,288.00	7,914,956.68
减：利息收入	4,421,694.23	2,269,071.17
加：汇兑损失	-145,103.78	-1,895,828.94
其他支出	567,328.24	811,082.06
合计	9,106,818.23	4,561,138.63

#### 42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
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	624,999.78	625,000.00



其关键原料产业化技术开发)		
大型舰船用国产对位芳纶及其复合材料开发	55,125.00	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	424,999.98	425,000.00
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制备	1,951,355.81	244,495.50
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	171,874.98	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
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）	124,999.98	125,000.00
2018 年市级军工资质奖励补助资金		100,000.00
警用车辆及重要装备整体防护技术研发	325,990.37	
高性能细旦对位芳纶长丝及短纤制备关键技术	104,368.32	
2019 年自治区战略性新兴产业化专项资金	222,222.24	
2019 年度自治区中小企业非公经济发展专项资金	200,000.00	
关于推进宁东基地高质量发展奖励资金	1,000,000.00	
工业企业结构调整奖补资金	1,000,000.00	
2019 年研究开发费用财政后补助资金	1,188,600.00	
2020 年自治区高新技术企业发展专项资金	1,000,000.00	

高性能差别化间位芳纶制备与工程化关键技术	2,353,101.95	
2018YFC0810305-熔融金属飞溅防护新材料的技术研究与开发	117,000.00	
2020年烟台市创新驱动发展专项资金(市科技创新发展计划)	100,000.00	
2020年烟台市创新驱动发展专项资金(企业研发费补助)	138,700.00	
稳岗补贴	558,415.51	
代扣代缴手续费	10,202.74	
零星政府补助	708,301.86	614,653.61
合计	13,289,874.42	6,383,030.24

#### 43、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	2,580,645.78	2,586,788.68
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,366,936.46	7,942,236.28
合计	5,947,582.24	10,529,024.96

#### 44、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	3,834,838.65	404.05
合计	3,834,838.65	404.05

#### 45、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	-4,431,124.41	-4,711,323.16
合计	-4,431,124.41	-4,711,323.16

#### 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,246,692.80	-11,021,384.16
合计	-16,246,692.80	-11,021,384.16

#### 47、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	144,377.04	-3,363.53
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	144,377.04	-3,363.53
其中：固定资产处置收益	144,377.04	-3,363.53
非流动资产处置收益	144,377.04	-3,363.53

#### 48、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
其他	404,792.73	1,063,137.87	404,792.73
合计	404,792.73	1,063,137.87	404,792.73

#### 49、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
对外捐赠	30,000.00		30,000.00
非流动资产毁损报废损失	810.00	1,258,087.52	810.00
其他	277.94		277.94
合计	31,087.94	1,258,087.52	31,087.94

#### 50、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	15,551,630.89	19,103,410.32
递延所得税费用	2,222,423.70	-6,305,866.81
合计	17,774,054.59	12,797,543.51

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	145,663,961.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,849,594.25
子公司适用不同税率的影响	1,137,600.44
非应税收入的影响	-2,378,748.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,261,083.08
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	356,837.35
加计扣除、加速折旧的影响	-4,651,355.64
本期确认递延所得税资产的影响	-800,956.41
所得税费用	17,774,054.59

## 51、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	39,765,698.47	59,229,424.63
政府补助	10,962,512.73	15,044,000.00
利息收入	4,592,179.56	2,223,508.62
折让款、罚款收入	5,756,078.96	2,983,568.21
其他	4,646,175.93	1,260,862.13
合计	65,722,645.65	80,741,363.59

### (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	24,183,222.69	37,638,778.25

销售费用	14,391,568.37	12,857,163.60
管理费用	10,391,640.14	9,588,675.74
财务费用-手续费等	672,932.09	799,971.31
其他	286,607.01	153,933.00
合计	49,925,970.30	61,038,521.90

## 52、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	127,889,907.07	84,643,422.51
加：资产减值准备	20,677,817.21	15,732,707.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,488,173.58	108,315,769.83
无形资产摊销	2,358,797.79	1,598,973.86
长期待摊费用摊销	657,053.61	
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）	-144,377.04	3,363.53
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	810.00	1,258,087.52
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,834,838.65	-404.05
财务费用（收益以“－”号填列）	11,919,992.78	7,011,700.85
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,947,582.24	-10,529,024.96
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	690,322.59	-7,761,459.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,532,101.11	1,456,092.53
存货的减少（增加以“－”号填列）	21,549,698.89	69,386,193.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	45,266,980.27	-56,462,020.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-114,812,325.40	-50,823,487.51
其他	-48,784,692.93	-47,981,826.86

经营活动产生的现金流量净额	165,507,838.64	115,848,088.03
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	468,780,954.08	887,386,162.04
减: 现金的期初余额	872,331,997.53	307,727,224.51
现金及现金等价物净增加额	-403,551,043.45	579,658,937.53

## (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	468,780,954.08	872,331,997.53
其中: 库存现金	29,687.91	84,307.18
可随时用于支付的银行存款	468,751,266.04	872,247,072.23
可随时用于支付的其他货币资金	0.13	618.12
三、期末现金及现金等价物余额	468,780,954.08	872,331,997.53

## 53、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	55,888,513.40	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
合计	55,888,513.40	--

## 54、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	3,528,613.19	7.0795	24,980,817.08
欧元	282,411.21	7.9610	2,248,275.64
港币	0.02	0.9134	0.02
瑞士法郎	0.03	7.4434	0.22
应收账款	--	--	

其中：美元	1,798,542.83	7.0795	12,732,783.96
欧元	601,684.13	7.9610	4,790,007.36
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	2,537,507.50	7.0795	17,964,284.35
欧元	250.00	7.9610	1,990.25
日元	33,244,515.00	0.0658	2,187,489.09
瑞士法郎	4,232.25	7.4434	31,502.33

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

适用  不适用

## 55、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	36,969,549.49	递延收益	
与资产相关	3,795,826.09	其他收益	3,795,826.09
与收益相关	1,384,364.46	递延收益	
与收益相关	9,494,048.33	其他收益	9,494,048.33

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

本公司与宁夏宁东开发投资有限公司共同出资设立烟台纽士达氨纶有限公司，其中：本公司认缴30,000万元，占60%；宁夏宁东开发投资有限公司认缴20,000万元，占40%。截止2020年6月30日，烟台纽士达氨纶有限公司实收资本12,000万元，为本公司实际出资。

本公司的子公司烟台泰普龙先进制造技术有限公司与烟台国勇投资有限公司、张军岩共同出资设立宁夏泰普龙先进制造技术有限公司，其中烟台泰普龙先进制造技术有限公司认缴600万元，占60%；烟台国勇投资有限公司认缴250万元，占25%；张军岩认缴150万元，占15%。截止2020年6月30日，宁夏泰普龙先进制造技术有限公司实收资本100万元，为本公司的子公司烟台泰普龙先进制造技术有限公司实际出资。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
泰祥物业管理有 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	物业管理	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
宁夏泰普龙先进 制造技术有限公 司	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	生产		60.00%	设立
烟台纽士达氨纶 有限公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	60.00%		设立

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、李皓榛、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%；李皓榛出资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%。出资人李皓榛后变更为（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。

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（以下简称万华节能公司）、宁夏宁东开发投资有限公司（以下简称宁投公司）和宁夏嘉诚投资发展有限公司（以下简称宁夏嘉诚公司）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%；万华节能公司认缴1,750万元，占35%；宁投公司认缴550万元，占11%；宁夏嘉诚公司认缴150万元，占3.00%。截止2017年12月31日，宁夏宁东泰和公司实收资本2,550万元，为本公司实际出资。

2018年1月22日，本公司与万华节能公司、宁投公司、宁夏嘉诚公司签订《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%；万华节能公司认缴4,000.00万元，占10%；宁投公司认缴8,000.00万元，占20%；宁夏嘉诚公司认缴1,200.00万元，占3.00%。

2018年8月29日，星华公司与万华节能公司签署《出资转让协议书》，以0元价格受让万华节能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%。

截止2018年12月31日，宁夏宁东泰和公司实收资本40,000.00万元，股东均已出资到位。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。

2019年4月22日，宁夏宁东泰和公司召开2019年第二次临时股东会，决议通过股东同比例增资20,000万元，增资后宁夏宁东泰和公司注册资本60,000.00万元，其中：本公司认缴40,200万元，占比67%；宁投公司认缴12,000.00万元，占20%；星华公司认缴6,000.00万元，占比10%；宁夏嘉诚公司认缴1,800.00万元，占3.00%。

截至2020年6月30日，宁夏嘉诚公司本次增资的600.00万元尚未出资，其他股东均已出资到位。

4) 本公司与宁投公司和宁波梅山保税港区康舜股权投资合伙企业（以下简称宁波康舜投资）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%；宁投公司认缴4,500.00万元，占25%；宁波康舜投资认缴1,800.00万元，占10.00%，各股东均已出资。

5) 本公司与烟台国勇投资有限公司和张军岩共同出资设立宁夏泰普龙先进制造技术有限公司，其中：本公司认缴600万元，占60%；烟台国勇投资有限公司认缴250.00万元，占25%；宁张军岩认缴150.00万元，占15.00%。

6) 本公司与宁投公司共同出资设立烟台纽士达氨纶有限公司，其中：本公司认缴30,000万元，占60%；宁投公司认缴20,000.00万元，占40%。

## (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%	1,470,061.83		113,844,938.58
宁夏宁东泰和公司	23.00%	1,261,478.51		118,347,975.98

## (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	178,796,035.99	117,821,207.24	296,617,243.23	42,676,593.73	40,039.91	42,716,633.64	195,012,800.36	119,562,092.09	314,574,892.45	64,151,808.83	53,315.97	64,205,124.80
宁夏宁东泰和公司	519,884,116.86	856,910,303.59	1,376,794,420.45	302,156,836.18	539,994,210.46	842,151,046.64	379,853,000.58	893,411,288.68	1,273,264,289.26	236,309,171.94	507,796,432.70	744,105,604.64

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	73,460,723.69	3,258,185.46	3,258,185.46	-4,752,894.87	61,694,921.90	-7,146,359.23	-7,146,359.23	-9,113,199.50
宁夏宁东泰和公司	285,304,689.78	5,484,689.19	5,484,689.20	-21,017,908.03	313,551,151.95	-39,540,635.59	-39,540,635.59	-39,794,901.27

## 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

### (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	15,330,359.39	14,061,707.54
其中：现金和现金等价物	4,264,569.57	1,893,896.46
非流动资产	5,699,076.47	6,246,134.72
资产合计	21,029,435.86	20,307,842.26
流动负债	4,635,567.59	4,166,377.47
负债合计	4,635,567.59	4,166,377.47
归属于母公司股东权益	16,393,868.27	16,141,464.79

按持股比例计算的净资产份额	4,918,160.48	4,842,439.44
--内部交易未实现利润	-83,070.47	-176,334.08
对合营企业权益投资的账面价值	4,835,090.01	4,666,105.36
营业收入	9,171,841.49	10,767,868.07
财务费用	-4,218.18	64,332.28
净利润	252,403.48	1,056,334.47
综合收益总额	252,403.48	1,056,334.47

### (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
	民士达公司	民士达公司
流动资产	188,389,772.83	187,583,042.68
非流动资产	106,777,141.55	110,545,062.05
资产合计	295,166,914.38	298,128,104.73
流动负债	8,704,570.91	20,335,242.51
非流动负债	30,382,203.41	32,843,452.41
负债合计	39,086,774.32	53,178,694.92
归属于母公司股东权益	256,080,140.06	244,949,409.81
按持股比例计算的净资产份额	38,412,021.01	36,742,411.47
--内部交易未实现利润	-497,709.11	-304,571.13
--其他	828,454.49	1,133,025.62
对联营企业权益投资的账面价值	38,742,766.79	37,570,865.96
营业收入	79,046,247.88	67,946,618.71
净利润	11,130,730.25	10,831,363.41
综合收益总额	11,130,730.25	10,831,363.41

### (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	94,757.33	175,685.33

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-80,928.00	-31,396.06
--综合收益总额	-80,928.00	-31,396.06

## 十、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。

### 1. 各类风险管理目标和政策

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2020年6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	2020年6月30日	2019年6月30日
货币资金-美元	3,528,613.19	7,836,996.08
货币资金-欧元	282,411.21	490,515.21
货币资金-日元		200,000.00
货币资金-港币	0.02	0.02
货币资金-瑞士法郎	0.03	0.03
应收账款-美元	1,798,542.83	4,862,067.98
应收账款-欧元	601,684.13	715,473.54
短期借款-瑞士法郎		
应付账款-美元	2,537,507.50	4,715,477.30
应付账款-欧元	250.00	250.00
应付账款-日元	33,244,515.00	41,376,000.00
应付账款-瑞士法郎	4,232.25	4,232.25

应付利息-瑞士法郎		
-----------	--	--

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2020年6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：69,885,118.99元。

### (3) 流动风险

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：

2020年6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	524,669,467.48				524,669,467.48
交易性金融资产	842,304,210.23				842,304,210.23
应收票据	158,611,259.58				158,611,259.58
应收账款	172,791,812.98				172,791,812.98
预付账款	23,956,216.69				23,956,216.69
其它应收款	13,031,732.99				13,031,732.99



金融负债					
短期借款	342,852,588.95				342,852,588.95
应付票据	32,510,395.00				32,510,395.00
应付账款	405,422,598.91				405,422,598.91
合同负债	21,914,515.48				21,914,515.48
其它应付款	9,961,228.06				9,961,228.06
应付职工薪酬	36,810,197.23				36,810,197.23

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	842,304,210.23			842,304,210.23
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	842,304,210.23			842,304,210.23
（1）债务工具投资	842,304,210.23			842,304,210.23
持续以公允价值计量的资产总额	842,304,210.23			842,304,210.23
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。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益（1）企业集团的构成”。

## 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“九、在其他主体中的权益 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”。

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
民士达股份公司	联营企业、受同一间接控股股东控制的其他企业
烟台泰广德电气设备安装有限公司	联营企业
工程材料公司	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（烟台）销售有限公司	受同一间接控股股东控制的其他企业
万华化学（烟台）氯碱热电有限公司	受同一间接控股股东控制的其他企业
万华节能公司	受同一间接控股股东控制的其他企业
冰轮环境技术股份有限公司	受同一间接控股股东控制的其他企业
烟台石川密封科技股份有限公司	受同一间接控股股东控制的其他企业

## 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	47,869,136.53	160,000,000.00	否	84,452,116.05
烟台裕兴纸制品有限公司	采购纸管	13,638,035.20	28,000,000.00	否	15,158,117.29
工程材料公司	采购油剂	6,576,811.43	15,000,000.00	否	8,265,346.44
烟台泰广德电气设	接受维修劳务	200,236.74		否	



备安装有限公司					
民士达股份公司	采购成品芳纶纸等	18,070.80	25,000.00	否	
合计		68,302,290.70			107,875,579.78

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
民士达股份公司	销售芳纶纤维等	48,034,695.20	39,335,636.93
烟台裕兴纸制品有限公司	销售燃动力等	180,635.40	193,896.47
工程材料公司	销售商品	368,015.00	223,287.13
万华化学集团股份有限公司	销售民品		844.83
烟台石川密封科技股份有限公司	销售芳纶浆粕等	645,766.97	1,163,290.39
合计		49,229,112.57	40,916,955.75

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

泰美达®纤维阻燃专家

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	烟台泰祥物业管理有限公司房屋	470,245.50	470,245.50
烟台泰和工程材料有限公司	烟台泰祥物业管理有限公司房屋	365,586.30	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	15,578.56	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	2,479,395.52	682,470.00

## (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	267,044.98	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	198,205.64	196,360.68
合计	-	578,458.14	574,240.02

## 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
应收票据	烟台石川密封科技股份有限公司	215,000.00		700,000.00	
应收票据	烟台泰和工程材料有限公司	307,722.00		337,609.20	
应收票据	烟台裕兴纸制品有限公司	300,000.00		550,000.00	
应收账款	烟台泰和工程材料有限公司	368,693.10		261,616.40	
应收账款	烟台裕兴纸制品有限公司	337,275.74		153,303.82	
应收账款	烟台民士达特种纸业股份有限公司	784,600.00			
应收账款	烟台石川密封科技股份有限公司	729,772.01			
合计		3,043,062.85		2,002,529.42	

## (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
应付账款	烟台裕兴纸制品有限公司	6,302,770.80	6,289,234.28
应付账款	烟台泰和工程材料有限公司	3,036,174.65	4,640,744.65
应付账款	冰轮环境技术股份有限公司	1,512,000.00	1,273,084.42

应付账款	烟台泰广德电气设备安装有限公司		208,191.89
应付票据	万华化学（烟台）销售有限公司	8,275,058.00	19,100,000.00
合计		19,126,003.45	31,511,255.24

### 十三、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) 截止2020年6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244,330,766.07元。

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，宁夏泰和芳纶公司与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公司提供金额为贰亿元整（200,000,000.00元）的借款，用于“年产3000吨高性能对位芳纶项目建设”，其中约定由本公司按照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“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。

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（以下简称国家开发银行宁夏分行）签订了编号为6412201901100000031的《国家开发银行人民币资金借款合同》，国家开发银行宁夏分行同意向宁夏泰和芳纶公司提供金额为叁亿玖仟万元整（390,000,000.00元）的借款，用于“年产3000吨高性能对位芳纶项目建设”，其中约定由本公司按照65%的比例提供连带责任保证担保；同日，本公司与国家开发银行宁夏分行签订了注明为6412201901100000031号借款的《保证合同》。本合同所担保债权之最高本金余额：人民币贰亿伍仟叁佰伍拾万元整（253,500,000.00元）；保证方式：连带责任保证；保证期间：主合同债务履行期限届满之日起三年。

2020年5月28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（以下简称国家开发银行宁夏分行）签订了编号为6410202001100000865的《国家开发银行人民币资金借款合同》，国家开发银行宁夏分行同意向宁夏泰和芳纶公司提供金额为伍仟万元整（50,000,000.00元）的借款，用于借款人复工复产达产所需的材料购买、人员工资支付、上下游货款支付、社保缴纳、日常经营费用等，

其中约定由本公司按照65%的比例提供连带责任保证担保；同日，本公司与国家开发银行宁夏分行签订了注明为6410202001100000865号借款的《保证合同》。本合同所担保债权之最高本金余额：人民币贰亿伍仟叁佰伍拾万元整（32,500,000.00元）；保证方式：连带责任保证；保证期间：主合同债务履行期限届满之日起三年。

2) 截止2020年6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387,434,464.42元；星华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57,826,039.47元。

2019年4月18日，宁夏宁东泰和公司与中国银行宁东支行、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回族自治区分行（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）。同日，签订了编号为2019年团保字第001号的《保证合同》，约定本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。根据2019年12月27日签订的编号为2019年团债承字第002号《银团贷款补充协议》及编号为2019年团保字第002号的《保证合同》，约定星华公司担保本金额度不超过人民币0.5亿元（按照未偿还金额的10%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。

2019年8月16日，宁夏宁东泰和公司与中国建设银行股份有限公司灵武分行（以下简称建设银行灵武分行）签订编号为HTZ640270000GDZC201900001的《固定资产贷款合同》，宁夏宁东泰和公司从建设银行灵武分行借款贰亿元整（200,000,000.00元），用于3万吨环保型差别化氨纶项目。同日，本公司与建设银行灵武分行签订编号为HTC640270000YBDB201900010的《保证合同》，本合同所担保债权之最高本金余额：人民币壹亿叁仟肆佰万元整（134,000,000.00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三年。同日，星华公司与建设银行灵武分行签订编号为HTC640270000YBDB201900011的《保证合同》，本合同所担保债权之最高本金余额：人民币贰仟万元整（20,000,000.00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三年。

2019年9月12日，本公司、星华公司分别与华夏银行银川分行签订《最高额保证合同》，约定宁夏宁东泰和公司在2019年9月12日至2022年9月12日期间签订的《流动资金借款合同》、《银行承兑协议》、《信用证开证合同》、《国内信用证开证合同》均为本合同的主合同。本公司担保的最高债权额为46,900,000.00元，星华公司担保的最高债权额为7,000,000.00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。2019年11月14日，宁夏宁东泰和公司与华夏银行股份有限公司银川分行（以下简称华夏银行银川分行）签订《银行承兑协议》，约定票面金额11,733,148.42元，保证金30%，其他担保履行本公司、星华公司与华夏银行银川分行签订的《最高额保证合同》。

2020年2月19日，宁夏宁东泰和公司与国家开发银行宁夏回族自治区分行（以下简称国家开发银行宁夏分行）签订编号为6410202001100000814的《国家开发银行人民币资金借款合同》，国家开发银行宁夏分行同意向宁夏泰和芳纶公司提供金额为肆仟万元整（40,000,000.00元）的借款，用于借款人复工复产所需材料购买、人员工资支付、上下游货款支付、社保缴纳、日常经营费用等。同日，本公司与国家开发银行宁夏分行签订了注明为6410202001100000865号借款的《保证合同》，本合同所担保债权之最高本金余额：人民币贰仟陆佰捌拾万元整（26,800,000.00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三年。同日，星华公司与国家开发银行宁夏分行签订了注明为6410202001100000865号借款的《保证合同》，本合同所担保债权之最高本金余额：

人民币贰仟万元整（4,000,000.00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三年。

除存在上述或有事项外，截止2020年6月30日，本集团无其他重大或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 十五、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
营业收入	659,454,583.20	421,893,955.16		1,081,348,538.36
营业成本	581,183,288.07	239,373,947.89		820,557,235.96
资产总额	3,944,746,598.05	1,658,582,360.46	-906,347,132.93	4,696,981,825.58
负债总额	1,186,387,589.98	668,396,488.24	-3,841,684.91	1,850,942,393.31

## 十六、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	969,942.50	0.68%	969,942.50	100.00%		1,415,742.50	1.87%	1,415,742.50	100.00%	
其中：										
信用风险自初始确认后显著增加的应收账款	969,942.50	0.68%	969,942.50	100.00%		1,415,742.50	1.87%	1,415,742.50	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	142,248,242.76	99.32%	6,296,002.44	4.43%	135,952,240.32	74,150,827.48	98.13%	3,246,982.37	4.38%	70,903,845.11
其中：										
信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款	125,920,048.95	87.92%	6,296,002.44	5.00%	119,624,046.51	64,909,244.78	85.90%	3,246,982.37	5.00%	61,662,262.41
无信用风险的应收款	16,328,193.81	11.40%			16,328,193.81	9,241,582.70	12.23%			9,241,582.70
合计	143,218,185.26	100.00%	7,265,944.94	5.07%	135,952,240.32	75,566,569.98	100.00%	4,662,724.87	6.17%	70,903,845.11

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	569,232.50	569,232.50	100.00%	预计无法收回
单位 2	12,400.00	12,400.00	100.00%	预计无法收回
单位 3	388,310.00	388,310.00	100.00%	预计无法收回
合计	969,942.50	969,942.50	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	16,328,193.81	0.00	0.00%
账龄组合	125,920,048.95	6,296,002.44	5.00%
合计	142,248,242.76	6,296,002.44	--



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）	142,248,242.76
2 至 3 年	48,000.00
3 年以上	921,942.50
3 至 4 年	572,232.50
4 至 5 年	305,500.00
5 年以上	44,210.00
合计	143,218,185.26

## （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	其他	
坏账准备	4,662,724.87	3,030,460.07	427,240.00			7,265,944.94
合计	4,662,724.87	3,030,460.07	427,240.00			7,265,944.94

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	36,422,186.40	25.43%	1,821,109.32
第二名	6,397,858.74	4.47%	319,892.94
第三名	4,535,281.75	3.17%	226,764.09
第四名	3,967,668.00	2.77%	
第五名	3,340,128.27	2.33%	167,006.41
合计	54,663,123.16	38.17%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	4,500,000.00	2,100,000.00
其他应收款	10,090,514.25	3,688,591.20
合计	14,590,514.25	5,788,591.20

## (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
裕祥公司	4,500,000.00	2,100,000.00
合计	4,500,000.00	2,100,000.00

## 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (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
关联方组合	5,632,935.86	2,120,868.00
押金及保证金	236,641.19	180,000.00
备用金	455,511.66	645,511.66
其他	3,765,425.54	742,211.54
合计	10,090,514.25	3,688,591.20

## 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)	



2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

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）	9,874,102.93
1至2年	55,951.32
2至3年	160,460.00
合计	10,090,514.25

### 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方	2,442,046.88	1年以内	24.20%	
第二名	关联方	1,699,130.67	1年以内	16.84%	
第三名	关联方	884,824.82	1年以内	8.77%	
第四名	关联方	600,000.00	1年以内	5.95%	
第五名	非关联方	240,000.00	1年以内	2.38%	
合计	--	5,866,002.37	--	58.13%	

### 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	792,098,265.00		792,098,265.00	670,898,265.00		670,898,265.00
对联营、合营企业投资	43,672,614.13		43,672,614.13	42,412,656.65		42,412,656.65
合计	835,770,879.13		835,770,879.13	713,310,921.65		713,310,921.65

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
烟台泰祥物业管理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
烟台泰和时尚科技有限公司	2,500,000.00					2,500,000.00	
宁夏宁东泰和新材料有限公司	402,000,000.00					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	
烟台纽士达氨纶有限公司		121,200,000.00				121,200,000.00	
合计	670,898,265.00	121,200,000.00				792,098,265.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	4,666,105.36			168,984.65							4,835,090.01	
小计	4,666,105.36			168,984.65							4,835,090.01	

二、联营企业											
烟台民士达特种纸业股份有限公司	37,570,865.96			1,171,900.83						38,742,766.79	
烟台泰广德电气设备安装有限公司	175,685.33			-80,928.00						94,757.33	
小计	37,746,551.29			1,090,972.83						38,837,524.12	
合计	42,412,656.65			1,259,957.48						43,672,614.13	

#### 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	831,915,646.86	625,861,088.87	971,973,486.01	765,112,390.22
其他业务	99,114,824.14	97,168,041.45	62,895,921.73	61,036,491.77
合计	931,030,471.00	723,029,130.32	1,034,869,407.74	826,148,881.99

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	其他分部	合计
商品类型	418,309,112.70	413,606,534.16	99,114,824.14	931,030,471.00
其中：				
氨纶丝	418,309,112.70			418,309,112.70
芳纶丝		413,606,534.16		413,606,534.16
其他			99,114,824.14	99,114,824.14

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

#### 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	11,004,582.65	10,879,720.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,259,957.48	1,846,452.88
结构性存款收益	2,939,360.90	6,738,698.55
合计	15,203,901.03	19,464,871.43

## 十七、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	144,377.04	
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）	19,089,716.46	
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	7,201,775.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	373,708.79	
减：所得税影响额	4,139,002.13	
少数股东权益影响额	2,771,705.07	
合计	19,898,870.20	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.12%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司	4.30%	0.17	0.17

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

泰美达®纤维阻燃专家

价值投资，

## 第十二节 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2020年半年度报告原件。

以上文件置备于公司证券部备查。

烟台泰和新材料股份有限公司

董 事 长： 宋 西 全

二〇二〇年八月二十八日