



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

2013 半年度报告

泰美达®纤维阻燃专家

价值投资，

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人孙茂健、主管会计工作负责人宋西全及会计机构负责人（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。

本报告如涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项	16
第六节 股份变动及股东情况.....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第八节 财务报告	23
第九节 备查文件目录.....	98

价值投资，

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
实际控制人、烟台市国资委	指	烟台市人民政府国有资产监督管理委员会
星华氨纶	指	烟台星华氨纶有限公司
裕祥化工	指	烟台裕祥精细化工有限公司
泰普龙先进制造	指	烟台泰普龙先进制造技术有限公司
民士达	指	烟台民士达特种纸业股份有限公司
《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
泰美达	指	本公司间位芳纶（俗称芳纶 1313）产品品牌
泰普龙	指	本公司对位芳纶（俗称芳纶 1414）产品品牌
元	指	人民币元
报告期	指	2013 年 1-6 月

价值

第二节 公司简介

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	孙茂健		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见2012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2012年年报。

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见2012年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	858,341,069.27	753,129,985.80	13.97%
归属于上市公司股东的净利润(元)	38,157,120.07	31,047,854.40	22.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	35,160,839.09	23,955,761.76	46.77%
经营活动产生的现金流量净额(元)	53,699,398.93	111,591,404.62	-51.88%
基本每股收益(元/股)	0.07	0.06	16.67%
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.06	16.67%
加权平均净资产收益率(%)	2.37%	1.89%	0.48个百分点
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,290,435,131.49	2,194,475,589.92	4.37%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,632,331,113.61	1,593,832,280.35	2.42%

二、非经常性损益项目及金额

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)	45,100.76	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,926,451.00	
对外委托贷款取得的损益	576,666.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	289,494.20	
减: 所得税影响额	635,114.20	
少数股东权益影响额(税后)	206,317.44	
合计	2,996,280.98	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年,受供需改善影响,氨纶市场逐步回暖,销售价格同比回升。针对这一局面,公司积极优化产品结构、及时满足市场需求,纽士达®纤维的产、销量均明显增加,氨纶业务实现的收入和利润也有较大幅度的回升。

由于经济持续低迷,全球钢铁、水泥等工业领域对间位芳纶的需求不断萎缩,低端领域无序竞争的苗头不断蔓延,对高端领域的需求也形成一定拖累。受此影响,泰美达®业务实现的利润出现较大幅度的下滑,在一定程度上抵消了纽士达®业务回升对公司的积极影响。

随着工艺控制水平的提高,公司对位芳纶的制成率显著提高,生产成本大幅降低,在市场开拓、新产品研发等方面也取得新的突破,产量、销量和产品质量再上新台阶,为改善泰普龙®业务的盈利状况奠定了坚实的基础;另一方面,公司设立泰普龙先进制造技术有限公司,通过深加工拉近了与终端客户的距离,也在一定程度上提升了泰普龙®纤维的附加值,助推了泰普龙®业务的良性发展。

得益于纽士达®业务的回暖,公司盈利情况明显改善,2013年1-6月公司共实现营业利润4689.98万元,同比增长60.90%;利润总额5048.07万元,同比增长35.33%;归属于上市公司股东的净利润3815.71万元,同比增长22.90%。

二、主营业务分析

概述

2013年上半年,纽士达®产品价格上升、销量增加,公司收入、利润等指标出现较大幅度的上升。

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	858,341,069.27	753,129,985.80	13.97%	
营业成本	736,738,614.86	658,904,575.35	11.81%	
销售费用	20,367,107.78	11,980,628.87	70.00%	销量增加, 运费增加
管理费用	51,500,881.92	48,801,210.99	5.53%	
财务费用	-1,155,670.57	1,264,823.75	-191.37%	
所得税费用	8,443,419.10	7,238,165.18	16.65%	
研发投入	33,083,517.71	31,320,407.68	5.63%	
经营活动产生的现金流量净额	53,699,398.93	111,591,404.62	-51.88%	购买原料支付的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-10,532,338.18	-10,610,885.72	0.74%	
筹资活动产生的现金流量净额	-9,062,893.58	-75,215,428.18	87.95%	本期借款增加, 偿还借款和利润分配减少

现金及现金等价物净增加额	34,476,796.45	25,770,675.14	33.78%	筹资活动产生的现金净额增加
--------------	---------------	---------------	--------	---------------

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司年初制定的经营思路为：以“促增长、提效益、降成本、增活力”为主线，把销售拉动作作为发展引擎，把差别化推动作为发展支撑，把体制创新作为发展动力，把精细化管理作为坚实基础，把降本增效作为保障优势，推动企业由规模扩张式发展转为质量效益型发展，争取实现纽士达®、泰美达®、泰普龙®业务产销量、市场占有率、营业收入和盈利能力的均衡增长。报告期内，上述经营目标基本完成，实现了差别化氨纶技术方面的改造，并成立了烟台泰普龙先进制造技术有限公司，为进一步拓展对位芳纶业务打下了新的基础。

三、主营业务构成情况

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						
化学纤维制造业	831,527,360.88	713,034,242.43	14.25%	13.13%	10.41%	2.11 个百分点
分产品						
氨纶	619,595,581.36	543,311,903.81	12.31%	20.71%	12.12%	6.71 个百分点
芳纶	211,931,779.52	169,722,338.62	19.92%	-4.41%	5.25%	-7.35 个百分点
分地区						
国内	722,251,897.58	628,844,626.42	12.93%	15.69%	14.64%	0.80 个百分点
国外	109,275,463.30	84,189,616.01	22.96%	-1.29%	-13.45%	10.82 个百分点

四、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，先后研发形成了氨纶、间位芳纶、对位芳纶的国产化技术，填补国内多项空白；公司是国家高性能芳纶纤维动员中心，获得授权组建同行业第一个国家芳纶工程技术研究中心，是我国氨纶、芳纶行业的领军企业，是相关领域国家和行业标准的制定者，被中国化学纤维工业协会授为全国首家“国家高性能纤维材料研发生产基地”；公司拥有国内最为完备的氨纶、芳纶产品体系，产品质量及技术指标在国内处于领先水平，纽士达®、泰美达®、泰普龙®等品牌在国内外享有较高声誉；公司拥有业内较为健全的营销网络，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，销售价格及附加值在业内处于较高水平；公司秉承稳健经营的发展策略，坚持走可持续发展之路，资产质量、财务状况、长期盈利能力等在业内处于较好水平。

五、投资状况分析

1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
江西麒麟化工有限公司	否	1,000	12%	(1) (香港) 升辉投资有限公司以其所持的烟台裕祥精细化工有限公司 25% 的股权及其派生的权益为该笔委托贷款提供质押; (2) 麒麟公司的股东洪华星、洪华强以及洪华强控制的厦门永同丰制冷设备工程有限公司对该笔委托贷款承担连带保证责任。	补充流动资金
合计	--	1,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项 (如有)				无	
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施 (如有)				无	
委托贷款审批董事会公告披露日期 (如有)				2013 年 06 月 14 日	

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	55,103.10
报告期投入募集资金总额	1,203.54
已累计投入募集资金总额	55,826.62
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
公司已累计使用募集资金 55,826.62 万元, 其中投入募投项目 43,223.52 万元, 永久补充流动资金 12,603.10 万元。2013 年 1-6 月本公司从募集资金专户实际支付募投项目资金 1,203.54 万元, 主要为支付对位芳纶产业化工程固定资产投资 768.91 万元、流动资金投资 434.63 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分)	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度 (%) (3) =	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变

	变更)	总额	(1)		金额(2)	(2)/(1)	期	益		化
承诺投资项目										
服装用间位芳纶项目	否	17,500	17,500	0	17,529.10	100.17%	2008年 09月01 日	371.63	否	否
对位芳纶产业化工程	否	25,000	25,000	1,203.54	25,694.42	102.78%	2011年 05月31 日	-664.17	否	否
承诺投资项目小计	--	42,500	42,500	1,203.54	43,223.52	--	--	-292.54	--	--
超募资金投向										
补充流动资金(如有)	--	12,603.10	12,603.10	0	12,603.10	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	12,603.10	12,603.10	0	12,603.10	--	--	0	--	--
合计	--	55,103.10	55,103.10	1,203.54	55,826.62	--	--	-292.54	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、服装用间位芳纶项目未达到预计效益，主要原因系受金融危机影响，国外市场销量及全球产品价格较预期降低所致。</p> <p>2、对位芳纶产业化项目未达到预计效益，主要原因系市场开拓和产品布局仍在进行之中，产能利用率和高端产品所占比例较初期有较大提高，仍未达到理想目标。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2008年7月，根据《招股说明书》的约定，经第六届董事会第三次会议审议通过，本公司将超额募集资金12,603.10万元补充流动资金，使用期限为永久使用。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>对位芳纶产业化工程原计划建在本公司位于峨眉山路的西部工业园区(烟台开发区J-1小区)，由于该地域蒸汽难以满足对位芳纶产业化的技术要求，2009年4月，经第六届董事会第八次会议审议通过，本公司将该项目的实施地点变更为位于黑龙江路的东部厂区(烟台开发区I-2小区)，并经本公司保荐人光大证券股份有限公司出具相关核查报告。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>不适用</p> <p>无</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>首发募集资金到位前，本公司利用自筹资金对募投项目服装用间位芳纶工程项目已先期投入9,318.52万元(截至2008年6月19日)。募集资金到位后，经第六届董事会第三次会议审议通过，本公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金9,318.52万元。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>不适用</p> <p>无</p>									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	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	化纤	生产、销售氨纶丝产品	2,500 万美元	290,818,920.01	255,688,130.43	112,624,287.89	6,430,737.42	4,820,148.77
烟台裕祥精细化工有限公司	子公司	化工	生产、销售酰氯产品	274.0961 万美元	70,633,116.68	44,163,532.51	23,952,105.21	3,361,918.22	2,632,512.35
烟台泰普龙先进制造技术有限公司	子公司	其他制造业	加工、销售防护用芳纶织物	800 万元	12,324,674.80	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00
烟台民士达特种纸业股份有限公司	参股公司	无纺布	生产、销售芳纶纸	1 亿元	173,931,814.96	167,067,863.41	29,768,634.00	5,539,300.73	5,333,300.73

4、非募集资金投资的重大项目情况

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
舒适氨纶纤维工程	33,083	0	23,539.38	71.15%	报告期内实现利润总额 288.22 万元
3000 吨差别化间位芳纶工程	25,000	165.64	15,875	63.5%	报告期内实现利润总额 723.94 万元
合计	58,083	165.64	39,414.38	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	24.01%	至	48.81%
-------------------------------	--------	---	--------

(%)			
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	5,000	至	6,000
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	4,032.07		
业绩变动的原因说明	氨纶市场逐步回暖, 销售价格有所提高, 销售数量有所增加。		

七、公司报告期利润分配实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内, 公司股东大会通过了2012年度利润分配方案, 决定以2012年末股本总数391,560,000股为基数, 以资本公积金向全体股东每10股转增3股, 共计转增117,468,000股。2013年5月16日公司实施了上述利润分配方案, 该方案实施后, 公司股本总额由原来的391,560,000股增加到509,028,000股。有关利润分配方案的执行情况详见2013年5月8日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《2012年度权益分派公告》。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 17 日	本公司	实地调研	机构	万家基金管理有限公司章恒	行业及经营现状
2013 年 01 月 17 日	本公司	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司王强	行业及经营现状
2013 年 01 月 30 日	本公司	实地调研	机构	长城证券有限责任公司凌学良	行业及经营现状
2013 年 01 月 31 日	本公司	实地调研	机构	齐鲁证券有限公司李璇	行业及经营现状
2013 年 02 月 21 日	本公司	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司孙佳丽	行业及经营现状
2013 年 02 月 21 日	本公司	实地调研	机构	天弘基金管理有限公司于洋	行业及经营现状
2013 年 02 月 21 日	本公司	实地调研	机构	东方证券股份有限公司李威	行业及经营现状
2013 年 02 月 26 日	本公司	实地调研	机构	中国国际金融有限公司王子欣	行业及经营现状
2013 年 02 月 26 日	本公司	实地调研	机构	友邦保险中国资产管理中心吴正	行业及经营现状
2013 年 02 月 26 日	本公司	实地调研	机构	友邦保险中国资产管理中心谢文超	行业及经营现状
2013 年 04 月 11 日	本公司	实地调研	机构	诺德基金管理有限公司郝旭东	行业及经营现状
2013 年 04 月 15 日	本公司	实地调研	机构	长江证券股份有限公司周阳	行业及经营现状
2013 年 04 月 15 日	本公司	实地调研	机构	国金证券股份有限公司孙蔚	行业及经营现状
2013 年 04 月 15 日	本公司	实地调研	机构	太平洋资产管理有限责任公司张晓辉	行业及经营现状
2013 年 04 月 16 日	本公司	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司郑方镛	行业及经营现状
2013 年 04 月 16 日	本公司	实地调研	机构	中国国际金融有限公司高崢	行业及经营现状
2013 年 04 月 16 日	本公司	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司卓佳亮	行业及经营现状

2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司徐斌	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	德盛安联何思娴	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	中国人寿养老保险股份有限公司王晨宇	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	东方证券股份有限公司杨云	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	上海鑫富越资产管理有限公司苏凯	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	民生证券股份有限公司袁善宸	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	东方证券股份有限公司虞小波	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	富国基金管理有限公司张啸伟	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	泰康资产管理有限责任公司刘忠卫	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	国海富兰克林基金管理有限公司张琼钢	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	长信基金管理有限责任公司陈言午	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	海通证券股份有限公司刘彬	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	国泰基金管理有限公司樊利安	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	毕盛（上海）投资咨询有限公司林建军	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	国联安基金管理有限公司周平	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	富国基金管理有限公司王海军	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	光大永明资产管理股份有限公司陈谦	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	东吴基金管理有限公司王立立	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	鹏华基金管理有限公司孙捷衍	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	中银基金管理有限公司马衡	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	长盛基金管理公司代毅	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	华创证券有限责任公司曹令	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	诺安基金管理有限公司徐程惠	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	富安达基金管理有限公司栾庆帅	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	广发证券股份有限公司冯先涛	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	华安基金管理有限公司王卫	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	上海朱雀投资发展中心（有限合伙）陈秋东	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	海通证券股份有限公司卢文伟	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司廖辰轩	行业及经营现状
2013年04月16日	本公司	实地调研	机构	泰康资产管理有限责任公司陈恬	行业及经营现状
2013年04月17日	本公司	实地调研	机构	光大证券股份有限公司吴志芳	行业及经营现状
2013年04月17日	本公司	实地调研	机构	新华资产管理股份有限公司舒良	行业及经营现状
2013年04月17日	本公司	实地调研	机构	新华资产管理股份有限公司张晓磊	行业及经营现状
2013年04月17日	本公司	实地调研	机构	招商证券股份有限公司马太	行业及经营现状

2013年04月17日	本公司	实地调研	机构	北京星石投资管理有限公司贾华为	行业及经营现状
2013年04月17日	本公司	实地调研	机构	银河基金管理有限公司陈立勋	行业及经营现状
2013年04月17日	本公司	实地调研	机构	银河基金管理有限公司王海华	行业及经营现状
2013年04月17日	本公司	实地调研	机构	东方证券资产管理有限公司蔡志鹏	行业及经营现状
2013年04月18日	本公司	实地调研	机构	深圳龙腾资产管理有限公司黄向阳	行业及经营现状
2013年05月09日	本公司	实地调研	机构	中信建投证券股份有限公司阳宜洋	行业及经营现状
2013年05月22日	本公司	实地调研	机构	中国国际金融有限公司薛建民	行业及经营现状
2013年05月22日	本公司	实地调研	机构	JF 资产管理有限公司梁碧娴	行业及经营现状
2013年05月27日	本公司	实地调研	机构	大智慧阿思达克通讯社李华	行业及经营现状
2013年05月30日	本公司	实地调研	机构	湘财证券有限责任公司郭哲	行业及经营现状
2013年05月31日	本公司	实地调研	机构	海通证券股份有限公司曹小飞	行业及经营现状
2013年05月31日	本公司	实地调研	个人	高震东	行业及经营现状
2013年06月14日	本公司	实地调研	机构	天相投资顾问有限公司彭立伟	行业及经营现状
2013年06月14日	本公司	实地调研	机构	天相投资顾问有限公司韩蕙阑	行业及经营现状

泰美达®纤维阻燃专家

价值投资，

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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(%)	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
烟台裕兴纸制品有限公司	受同一控股股东控制	关联采购	采购纸管	市场价格	参见《2013年度日常关联交易预计公告》	1,552.74	57.51%	支票、银行承兑汇票		2013年03月29日	《中国证券报》B332、《上海证券报》A60、《证券时报》B360、《证券日报》E73、巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-29/622969
烟台裕兴纸制品有限公司	受同一控股股东控制	关联销售	循环利用出售纸管包装箱	市场价格	参见《2013年度日常关联交易预计公告》	3.45	43.16%	支票、银行承兑汇票		2013年03月29日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-29/622969
烟台裕兴纸制品有限公司	受同一控股股东控制	其他	厂房租赁及综合服务	市场价格	参见《2013年度日常关联交易预计公告》	35.90	74.95%	支票、银行承兑汇票		2013年03月29日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-29/622969
烟台民士达特种纸	联营企业	关联销售	销售泰美达@间位	市场价格/生产成	参见《2013	1,657.20	7.82%	支票、银行承兑汇		2013年03月29日	91.PDF

业股份有 限公司			芳纶沉析 纤维、短 切纤维和 泰普龙® 对位芳纶 短切纤维	本加成法	年度日常 关联交易 预 计 公 告》			票		日	
烟台民士 达特种纸 业股份有 限公司	联营企业	其他	综合服务	市场价格	参 见 《 2013 年度日常 关联交易 预 计 公 告》	12	25.05%	支票、银 行承兑汇 票		2013 年 03 月 29 日	
合计				--	--	3,261.29	--	--	--	--	--
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）				向裕兴纸品采购纸管完成年初预计金额的 57.51%，向裕兴提供厂房租赁及综合服务完成年初预计金额的 50.01%，向裕兴销售包装箱，完成年初预计金额的 43.13%；向民士达销售芳纶纤维，完成年初预计金额的 51.79%，向民士达提供综合服务，完成年初预计金额的 40.00%。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	烟台泰和新材料集团有限公司	在增持期间及法定期限内将不减持所持有的本公司股份。	2011 年 12 月 07 日	增持结束后 6 个月内	得到了有效履行
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	烟台泰和新材料集团有限公司	现时及将来均不会在中国境内外任何地方，以任何形式从事与本公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务活动。	2007 年 02 月 28 日	长期	得到了有效履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无
----------------------	---

六、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

七、其他重大事项的说明

无

价值投资，

泰美达®纤维阻燃专家

从细读财报开始

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	151,425	0.04%			45,427		45,427	196,852	0.04%
1、国家持股	0	0%			0		0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%			0		0	0	0%
3、其他内资持股	0	0%			0		0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%			0		0	0	0%
境内自然人持股	0	0%			0		0	0	0%
4、外资持股	0	0%			0		0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%			0		0	0	0%
境外自然人持股	0	0%			0		0	0	0%
5、高管股份	151,425	0.04%			45,427		45,427	196,852	0.04%
二、无限售条件股份	391,408,575	99.96%			117,422,573		117,422,573	508,831,148	99.96%
1、人民币普通股	391,408,575	99.96%			117,422,573		117,422,573	508,831,148	99.96%
2、境内上市的外资股	0	0%			0		0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%			0		0	0	0%
4、其他	0	0%			0		0	0	0%
三、股份总数	391,560,000	100%			117,468,000		117,468,000	509,028,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，由于实施了每10股转增3股的资本公积转增股本方案，公司股本总额由391,560,000股增加到509,028,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

上述资本公积转增股本方案已于2013年4月25日经公司2012年度股东大会批准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

转增股份于2013年5月16日直接记入股东证券账户。

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

√ 适用 □ 不适用

本次实施转增股后，按新股本509,028,000股摊薄计算，2012年度基本每股收益为0.09元，稀释每股收益为0.09元，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.13元；2013年第一季度基本每股收益为0.03元，稀释每股收益为0.03元，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.16元。

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

本次资本公积转增股本方案实施后，公司股份总数由原来的391,560,000股增加到509,028,000股，公司资产总额及负债结构未发生变化。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		35,476						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
烟台泰和新材集团有限公司	国有法人	39.31%	200,085,677	增加		200,085,677	冻结	12,979,200
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	其他	0.91%	4,646,855	减少		4,646,855		
杭宝年	境内自然人	0.82%	4,158,091	增加		4,158,091		
孙洋	境内自然人	0.77%	3,900,000	增加		3,900,000		
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	其他	0.75%	3,834,732	新增		3,834,732		
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	0.47%	2,387,040	减少		2,387,040		
兴业国际信托有限公司—萃益 1 期	其他	0.4%	2,016,575	增加		2,016,575		
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	其他	0.37%	1,902,933	减少		1,902,933		
烟台国丰投资控股有限公司	境内非国有法人	0.35%	1,799,651	增加		1,799,651		
烟台国盛实业公司	国有法人	0.33%	1,663,974	增加		1,663,974		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
烟台泰和新材集团有限公司	200,085,677	人民币普通股	200,085,677
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	4,646,855	人民币普通股	4,646,855
杭宝年	4,158,091	人民币普通股	4,158,091
孙洋	3,900,000	人民币普通股	3,900,000
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	3,834,732	人民币普通股	3,834,732
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	2,387,040	人民币普通股	2,387,040
兴业国际信托有限公司—萃益 1 期	2,016,575	人民币普通股	2,016,575
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	1,902,933	人民币普通股	1,902,933
烟台国丰投资控股有限公司	1,799,651	人民币普通股	1,799,651
烟台国盛实业公司	1,663,974	人民币普通股	1,663,974
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 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)
孙茂健	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋西全	董事、总经 理	现任	0	0	0	0	0	0	0
马千里	董事、副总 经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈殿欣	董事	现任	5,340	1,602	0	6,942	0	0	0
纪纯	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宫强	董事	现任	171,600	51,480	0	223,080	0	0	0
夏延致	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
付若勤	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
于建青	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王思源	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
张庆金	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐永宝	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
迟海平	副总经理、 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
于李强	副总经理	现任	24,960	7,488	0	32,448	0	0	0
李雪村	离任董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
姜进强	离任监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	201,900	60,570	0	262,470	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李雪村	董事	任免	2013年04月25日	股东大会选举新董事
姜进强	监事	任免	2013年04月25日	股东大会选举新监事

第八节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	129,597,625.54	80,129,366.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	379,140,405.72	292,091,089.81
应收账款	115,513,004.86	69,906,696.79
预付款项	11,276,436.33	10,269,560.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,878,026.38	16,521,983.71
买入返售金融资产		
存货	280,598,917.79	292,074,204.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	923,004,416.62	760,992,901.36
非流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	10,000,000.00	
长期股权投资	27,755,380.93	26,955,385.83
投资性房地产	583,792.06	617,327.47
固定资产	1,100,437,044.41	1,134,610,696.18
在建工程	174,039,660.03	213,702,784.97
工程物资	595,665.22	1,233,200.93
固定资产清理	53,371.41	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,370,051.59	48,075,999.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	106,415.12	159,622.64
递延所得税资产	6,489,334.10	8,127,670.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,367,430,714.87	1,433,482,688.56
资产总计	2,290,435,131.49	2,194,475,589.92
流动负债：		
短期借款	9,362,400.00	1,686,189.71
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	27,186,521.23	39,847,360.84
应付账款	309,267,577.26	311,197,695.22
预收款项	33,400,622.26	10,379,428.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,148,786.86	8,823,832.51
应交税费	15,240,653.26	399,599.79

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,100,000.00	
其他应付款	33,234,430.00	13,206,245.25
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,374,999.98	1,706,250.00
流动负债合计	440,315,990.85	387,246,601.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	60,124,000.00	60,124,000.00
预计负债	1,339,966.20	1,339,966.20
递延所得税负债	1,218,113.36	1,243,123.01
其他非流动负债	11,430,640.45	10,919,270.83
非流动负债合计	74,112,720.01	73,626,360.04
负债合计	514,428,710.86	460,872,961.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	509,028,000.00	391,560,000.00
资本公积	290,379,816.05	407,847,816.05
减：库存股		
专项储备	669,075.72	327,362.53
盈余公积	268,252,804.94	268,252,804.94
一般风险准备		
未分配利润	564,001,416.90	525,844,296.83
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,632,331,113.61	1,593,832,280.35
少数股东权益	143,675,307.02	139,770,347.64
所有者权益（或股东权益）合计	1,776,006,420.63	1,733,602,627.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,290,435,131.49	2,194,475,589.92

法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：宋西全

会计机构负责人：顾裕梅

2、母公司资产负债表

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	86,336,799.31	63,410,585.78
交易性金融资产		
应收票据	362,460,405.72	222,509,745.19
应收账款	119,837,679.66	69,906,696.79
预付款项	10,403,655.20	9,542,159.66
应收利息		
应收股利	700,000.00	
其他应收款	1,429,924.34	1,833,521.45
存货	251,996,872.59	260,773,795.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	833,165,336.82	627,976,504.51
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	161,704,345.93	154,904,350.83
投资性房地产	583,792.06	617,327.47
固定资产	1,003,381,138.77	1,029,341,400.18
在建工程	147,756,825.90	192,575,196.21
工程物资	595,665.22	1,233,200.93
固定资产清理	53,371.41	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	34,355,438.20	34,899,929.86
开发支出		
商誉		

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用	106,415.12	159,622.64
递延所得税资产	2,996,397.05	2,996,397.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,351,533,389.66	1,416,727,425.17
资产总计	2,184,698,726.48	2,044,703,929.68
流动负债：		
短期借款	9,362,400.00	
交易性金融负债		
应付票据	2,000,000.00	9,800,000.00
应付账款	403,009,063.02	354,949,721.27
预收款项	33,367,682.86	10,360,910.17
应付职工薪酬	9,331,871.70	8,061,014.82
应交税费	12,949,303.50	1,717,100.17
应付利息		
应付股利		
其他应付款	33,039,719.70	13,049,771.66
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,374,999.98	1,706,250.00
流动负债合计	504,435,040.76	399,644,768.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	60,124,000.00	60,124,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	11,430,640.45	10,919,270.83
非流动负债合计	71,554,640.45	71,043,270.83
负债合计	575,989,681.21	470,688,038.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	509,028,000.00	391,560,000.00
资本公积	290,379,816.05	407,847,816.05
减：库存股		

项目	期末余额	期初余额
专项储备		
盈余公积	263,002,741.01	263,002,741.01
一般风险准备		
未分配利润	546,298,488.21	511,605,333.70
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,608,709,045.27	1,574,015,890.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,184,698,726.48	2,044,703,929.68

法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：宋西全

会计机构负责人：顾裕梅

3、合并利润表

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	858,341,069.27	753,129,985.80
其中：营业收入	858,341,069.27	753,129,985.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	812,817,918.25	724,859,063.14
其中：营业成本	736,738,614.86	658,904,575.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,975,209.04	564,693.87
销售费用	20,367,107.78	11,980,628.87
管理费用	51,500,881.92	48,801,210.99
财务费用	-1,155,670.57	1,264,823.75
资产减值损失	2,391,775.22	3,343,130.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

项目	本期金额	上期金额
投资收益（损失以“-”号填列）	1,376,661.76	878,256.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	799,995.10	268,256.74
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,899,812.78	29,149,179.40
加：营业外收入	3,600,680.16	8,155,253.30
减：营业外支出	19,753.80	2,847.31
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,480,739.14	37,301,585.39
减：所得税费用	8,443,419.10	7,238,165.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,037,320.04	30,063,420.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	38,157,120.07	31,047,854.40
少数股东损益	3,880,199.97	-984,434.19
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.06
（二）稀释每股收益	0.07	0.06
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	42,037,320.04	30,063,420.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,157,120.07	31,047,854.40
归属于少数股东的综合收益总额	3,880,199.97	-984,434.19

法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：宋西全

会计机构负责人：顾裕梅

4、母公司利润表

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	921,101,106.39	822,258,709.04
减：营业成本	813,551,993.38	731,010,575.12
营业税金及附加	2,232,453.36	
销售费用	20,367,107.78	11,978,162.22
管理费用	47,958,026.80	44,571,423.15
财务费用	-888,005.95	1,387,925.34
资产减值损失	2,391,775.22	3,342,563.31

项目	本期金额	上期金额
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,499,995.10	16,768,256.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	799,995.10	268,256.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,987,750.91	46,736,316.64
加：营业外收入	3,563,019.96	8,001,875.30
减：营业外支出		488.16
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,550,770.87	54,737,703.78
减：所得税费用	5,857,616.36	5,730,505.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,693,154.51	49,007,198.53
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	34,693,154.51	49,007,198.53

法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：宋西全

会计机构负责人：顾裕梅

5、合并现金流量表

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	608,735,940.36	563,322,014.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

项目	本期金额	上期金额
收到的税费返还	1,799,875.60	15,469,031.11
收到其他与经营活动有关的现金	10,134,570.74	6,719,932.66
经营活动现金流入小计	620,670,386.70	585,510,977.87
购买商品、接受劳务支付的现金	473,594,513.96	367,834,559.06
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	46,047,680.95	41,568,037.14
支付的各项税费	27,386,523.81	43,146,298.90
支付其他与经营活动有关的现金	19,942,269.05	21,370,678.15
经营活动现金流出小计	566,970,987.77	473,919,573.25
经营活动产生的现金流量净额	53,699,398.93	111,591,404.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	576,666.66	610,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	123,086.00	19,401,206.48
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	10,699,752.66	20,011,206.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,232,090.84	30,622,092.20
投资支付的现金	10,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,232,090.84	30,622,092.20
投资活动产生的现金流量净额	-10,532,338.18	-10,610,885.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	
取得借款收到的现金	29,362,400.00	
发行债券收到的现金		

项目	本期金额	上期金额
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	31,362,400.00	
偿还债务支付的现金	9,937,056.95	68,212,324.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	691,076.87	7,003,103.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,375,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	29,797,159.76	
筹资活动现金流出小计	40,425,293.58	75,215,428.18
筹资活动产生的现金流量净额	-9,062,893.58	-75,215,428.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	372,629.28	5,584.42
五、现金及现金等价物净增加额	34,476,796.45	25,770,675.14
加：期初现金及现金等价物余额	65,323,669.33	123,040,344.09
六、期末现金及现金等价物余额	99,800,465.78	148,811,019.23

法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：宋西全

会计机构负责人：顾裕梅

6、母公司现金流量表

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	567,679,467.04	448,526,660.38
收到的税费返还	1,799,875.60	15,469,031.11
收到其他与经营活动有关的现金	9,666,390.38	6,094,788.19
经营活动现金流入小计	579,145,733.02	470,090,479.68
购买商品、接受劳务支付的现金	477,612,141.92	309,642,711.93
支付给职工以及为职工支付的现金	40,241,976.91	35,885,953.82
支付的各项税费	20,821,951.04	39,307,227.43
支付其他与经营活动有关的现金	16,878,608.69	20,775,450.85
经营活动现金流出小计	555,554,678.56	405,611,344.03
经营活动产生的现金流量净额	23,591,054.46	64,479,135.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		16,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	123,086.00	19,401,206.48

项目	本期金额	上期金额
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	123,086.00	35,901,206.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,072,088.84	29,845,624.04
投资支付的现金	6,000,000.00	
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	17,072,088.84	29,845,624.04
投资活动产生的现金流量净额	-16,949,002.84	6,055,582.44
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	29,362,400.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	29,362,400.00	
偿还债务支付的现金	4,769,027.28	68,212,324.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	479,113.80	628,103.85
支付其他与筹资活动有关的现金	14,226,852.60	
筹资活动现金流出小计	19,474,993.68	68,840,428.18
筹资活动产生的现金流量净额	9,887,406.32	-68,840,428.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	372,629.28	5,814.65
五、现金及现金等价物净增加额	16,902,087.22	1,700,104.56
加：期初现金及现金等价物余额	55,207,859.49	100,363,927.44
六、期末现金及现金等价物余额	72,109,946.71	102,064,032.00

法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：宋西全

会计机构负责人：顾裕梅

7、合并所有者权益变动表

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	391,560,000.00	407,847,816.05		327,362.53	268,252,804.94		525,844,296.83		139,770,347.64	1,733,602,627.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	391,560,000.00	407,847,816.05		327,362.53	268,252,804.94		525,844,296.83		139,770,347.64	1,733,602,627.99
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	117,468,000.00	-117,468,000.00		341,713.19			38,157,120.07		3,904,959.38	42,403,792.64
(一) 净利润							38,157,120.07		3,880,199.97	42,037,320.04
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							38,157,120.07		3,880,199.97	42,037,320.04
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	117,468,000.00	-117,468,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	117,468,000.00	-117,468,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				341,713.19					24,759.41	366,472.60
1. 本期提取				341,713.19					850,933.63	1,192,646.82
2. 本期使用									826,174.22	826,174.22
（七）其他										
四、本期期末余额	509,028,000.00	290,379,816.05		669,075.72	268,252,804.94		564,001,416.90		143,675,307.02	1,776,006,420.63

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	391,560,000.00	407,847,816.05		417,046.74	262,277,283.92		585,262,029.11		152,902,430.78	1,800,266,606.60

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	391,560,000.00	407,847,816.05		417,046.74	262,277,283.92		585,262,029.11		152,902,430.78	1,800,266,606.60
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-89,684.21	5,975,521.02		-59,417,732.28		-13,132,083.14	-66,663,978.61
(一) 净利润							44,447,788.74		534,473.25	44,982,261.99
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							44,447,788.74		534,473.25	44,982,261.99
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					5,975,521.02		-103,865,521.02		-13,500,000.00	-111,390,000.00
1. 提取盈余公积					5,975,521.02		-5,975,521.02			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-97,890,000.00		-13,500,000.00	-111,390,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				-89,684.21					-166,556.39	-256,240.60
1. 本期提取				416,774.30					774,009.40	1,190,783.70
2. 本期使用				506,458.51					940,565.79	1,447,024.30
（七）其他										
四、本期期末余额	391,560,000.00	407,847,816.05		327,362.53	268,252,804.94		525,844,296.83		139,770,347.64	1,733,602,627.99

法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：宋西全

会计机构负责人：顾裕梅

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	391,560,000.00	407,847,816.05			263,002,741.01		511,605,333.70	1,574,015,890.76
加：会计政策变更								

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	391,560,000.00	407,847,816.05			263,002,741.01		511,605,333.70	1,574,015,890.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	117,468,000.00	-117,468,000.00					34,693,154.51	34,693,154.51
（一）净利润							34,693,154.51	34,693,154.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							34,693,154.51	34,693,154.51
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	117,468,000.00	-117,468,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	117,468,000.00	-117,468,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	509,028,000.00	290,379,816.05			263,002,741.01		546,298,488.21	1,608,709,045.27

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	391,560,000.00	407,847,816.05			257,027,219.99		555,715,644.54	1,612,150,680.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	391,560,000.00	407,847,816.05			257,027,219.99		555,715,644.54	1,612,150,680.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,975,521.02		-44,110,310.84	-38,134,789.82
（一）净利润							59,755,210.18	59,755,210.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							59,755,210.18	59,755,210.18
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
3. 其他								
（四）利润分配					5,975,521.02		-103,865,521.02	-97,890,000.00
1. 提取盈余公积					5,975,521.02		-5,975,521.02	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-97,890,000.00	-97,890,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	391,560,000.00	407,847,816.05			263,002,741.01		511,605,333.70	1,574,015,890.76

法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：宋西全

会计机构负责人：顾裕梅

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。

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事项。

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。截止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。截止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。截止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

117,468,000股。截止2013年6月30日，本公司股本总额为509,028,000股，其中：有限售条件股份196,852股，占总股本的0.04%，无限售条件股份508,831,148股，占股本总额的99.96%。

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，纺织品、日用百货、金属材料、建筑材料、化工产品的批发、零售等，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。注册地址：烟台经济技术开发区黑龙江路10号，法定代表人：孙茂健。

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

本公司的职能管理部门包括生产设备部、市场部、海外营业部、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、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、烟台裕祥精细化工有限公司、烟台泰普龙先进制造技术有限公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2、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。

3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

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

(1) 同一控制下企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，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付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本集团的金融工具分为金融资产和金融负债两大类。

① 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

② 金融负债

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 金融资产

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

②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，按照公允价值进行后续计量。

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

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，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。

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。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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，

冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	其他方法	以与交易对象关系为风险特征划分组合
款项性质组合	其他方法	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合
交易条件组合	其他方法	以交易条件为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
关联方组合	不计提坏账准备
款项性质组合	不计提坏账准备
交易条件组合	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品和委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。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，按相关会计准则的规定确定投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为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%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。③与被投资单位之间发生重要交易。④向被投资单位派出管理人员。⑤向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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。

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。

13、投资性房地产

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。

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		
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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备等，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。

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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%、10%	4.50-4.75
机器设备	8-10	5%、10%	9-11.875
运输设备	5-8	5%、10%	11.25-19
其他设备	5	5%、10%	18-19

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对固定资产项目进行检查，当存在减值迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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。

减值迹象见“12、长期股权投资（4）减值测试方法及减值准备计提方法”。

（5）其他说明

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。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程包括自营建筑工程、出包建筑工程和设备安装工程。在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对在建工程项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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。

减值迹象见“12、长期股权投资（4）减值测试方法及减值准备计提方法”。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指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资产。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	不超过 50 年	土地使用权证
计算机软件	5 年	预计带来未来经济利益的期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

本集团于每一资产负债表日对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，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。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。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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。

减值迹象见“12、长期股权投资（4）减值测试方法及减值准备计提方法”。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

18、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)的信息费用，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。

19、预计负债

本集团根据或有事项等相关准则确认的各项预计负债，包括对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证、商业承兑汇票贴现以及固定资产弃置义务等产生的预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。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，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。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产按照预期收回该资产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的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照清偿债务期间的适用税率计量。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为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) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，

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。

24、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，公司主要会计政策和会计估计未发生变更。

25、前期会计差错更正

报告期内，未发现前期会计差错。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%
营业税	租金收入及资产使用费收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应税所得额	15%、25%
房产税	房产原值 70% 及租金收入	1.2%/年 12%
土地使用税	实际占用的土地使用面积	8 元/年 平方米 3 元/年 平方米
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
水利建设基金	应纳流转税	1%

2、税收优惠及批文

本公司企业所得税的适用税率为15%。根据2011年10月31日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GF201137000298，有效期：3年），2013年度按15%的比例缴纳企业所得税。

3、其他说明

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。出口退税率自2008年11月1日起提高到14%，2009年2月1日起提高到15%，2009年4月1日起提高到16%。2013年出口退税率为16%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
烟台星华氨纶有限公司	中外合资	山东烟台开发区	生产	2500 万美元	生产、销售氨纶丝产品	113,806,000.00		55%	55%	是	115,060,896.19		
烟台泰普龙先进制造技术有限公司	其他有限责任公司	山东烟台经济技术开发区	加工	800 万元	加工、销售防护用芳纶织物	6,000,000.00		75%	75%	是	2,000,000.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少	从母公司所有者权益冲减子
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------------	---------	----------	--------	--------	--------------	--------------

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余 额
烟台裕 祥精细 化工有 限公司	中外合 资	山东烟 台栖霞 经济开 发区	生产	274.096 1 万美 元	生产、 销售酰 氯产品	14,142, 965.00		35%	35%	是		26,614, 410.83	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

烟台裕祥精细化工有限公司（以下简称裕祥公司）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。

根据本公司与烟台创业高科技有限公司、（香港）升辉投资有限公司及烟台瑞祺投资有限公司签

署的裕祥公司章程，裕祥公司设董事会，董事会是合营公司的最高权力机构；董事会由3名董事组成，其中本公司委派一名董事，烟台创业高科技有限公司委派一名董事，（香港）升辉投资有限公司委派一名董事；董事会决议的表决实行一人一票。

根据本公司与烟台创业高科技有限公司、（香港）升辉投资有限公司、烟台瑞祺投资有限公司签署的协议书，烟台创业高科技有限公司、（香港）升辉投资有限公司、烟台瑞祺投资有限公司在参与裕祥公司的生产经营管理等方面与本公司意思表示一致，行动一致；其委派的董事在履行其职责时，与本公司委派的董事意思表示一致，行动一致。据此本公司认定实质控制裕祥公司，并将其纳入合并财务报表范围。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期合并报表范围新增烟台泰普龙先进制造技术有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

报告期内，本集团新设烟台泰普龙先进制造技术有限公司，公司权益比例为75%，根据有关规定，泰普龙先进制造纳入本集团合并报表范围

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
烟台泰普龙先进制造技术有限公司	8,000,000.00	0.00

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	194,897.33	--	--	24,388.83
人民币	--	--	194,897.33	--	--	21,874.63
美元				400.00	6.2855	2,514.20
银行存款：	--	--	99,605,568.45	--	--	63,385,436.16
人民币	--	--	83,499,323.90	--	--	59,984,322.34
美元	2,606,660.57	6.1787	16,105,807.11	455,657.26	6.2855	2,864,033.70

欧元	44.05	8.0536	354.76	64,561.40	8.3176	536,995.90
港币	103.79	0.7966	82.68	103.78	0.8109	84.15
日元				1.00	0.0730	0.07
其他货币资金：	--	--	29,797,159.76	--	--	16,719,541.24
人民币	--	--	29,797,159.76	--	--	16,719,541.24
合计	--	--	129,597,625.54	--	--	80,129,366.23

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其他货币资金主要为承兑汇票保证金、信用证保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	379,140,405.72	292,091,089.81
合计	379,140,405.72	292,091,089.81

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2013年04月07日	2013年10月07日	5,000,000.00	
第二名	2013年06月05日	2013年12月05日	3,000,000.00	
合计	--	--	8,000,000.00	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2013年06月08日	2013年12月08日	3,000,000.00	
第二名	2013年06月25日	2013年12月25日	3,000,000.00	
第三名	2013年05月07日	2013年11月07日	2,800,000.00	
第四名	2013年06月21日	2013年12月21日	2,750,000.00	
第五名	2013年05月31日	2013年11月30日	2,500,000.00	

合计	--	--	14,050,000.00	--
----	----	----	---------------	----

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	121,603.39 3.47	100%	6,090,388.6 1	5.01%	73,605.31 0.18	100%	3,698,613.39	5.02%
组合小计	121,603.39 3.47	100%	6,090,388.6 1	5.01%	73,605.31 0.18	100%	3,698,613.39	5.02%
合计	121,603.39 3.47	--	6,090,388.6 1	--	73,605.31 0.18	--	3,698,613.39	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	121,432,076.07	99.86%	6,071,604.37	73,247,530.29	99.51%	3,662,376.52
1年以内小计	121,432,076.07	99.86%	6,071,604.37	73,247,530.29	99.51%	3,662,376.52
1至2年	163,054.90	0.13%	16,305.49	355,485.49	0.48%	35,548.55
2至3年	8,262.50	0.01%	2,478.75	2,294.40	0.01%	688.32
合计	121,603,393.47	--	6,090,388.61	73,605,310.18	--	3,698,613.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	12,841,672.00	1 年以内	10.56%
第二名	非关联方	9,850,262.90	1 年以内	8.1%
第三名	非关联方	2,887,767.68	1 年以内	2.37%
第四名	非关联方	2,796,846.99	1 年以内	2.3%
第五名	非关联方	2,694,388.20	1 年以内	2.22%
合计	--	31,070,937.77	--	25.55%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	9,450.55	0.14%	9,450.55	100%	12,437.65	0.08%	9,599.91	77.18%
款项性质组合	6,878,026.38	99.86%			16,519,145.97	99.92%		
组合小计	6,887,476.93	100%	9,450.55	0.14%	16,531,583.62	100%	9,599.91	0.06%
合计	6,887,476.93	--	9,450.55	--	16,531,583.62	--	9,599.91	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：								
1 年以内					2,987.10	24.02%		149.36

1 年以内小计				2,987.10	24.02%	149.36
5 年以上	9,450.55	100%	9,450.55	9,450.55	75.98%	9,450.55
合计	9,450.55	--	9,450.55	12,437.65	--	9,599.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
款项性质组合	6,878,026.38	
合计	6,878,026.38	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	4,582,352.20	一年以内	66.53%
第二名	非关联方	360,458.19	一年以内	5.23%
第三名	非关联方	200,000.00	一年以内	2.9%
第四名	非关联方	186,193.99	2-3 年	2.7%
第五名	非关联方	150,271.64	一年以内	2.18%
合计	--	5,479,276.02	--	79.54%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	10,715,784.19	95.03%	9,643,193.78	93.9%
1 至 2 年	358,782.14	3.18%	362,020.00	3.52%
2 至 3 年			109,402.00	1.07%
3 年以上	201,870.00	1.79%	154,945.00	1.51%

合计	11,276,436.33	--	10,269,560.78	--
----	---------------	----	---------------	----

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	1,750,000.00	一年以内	合同未执行完
第二名	非关联方	1,734,987.97	一年以内	正在办理通关
第三名	非关联方	803,231.00	一年以内	合同未执行完
第四名	非关联方	551,440.20	一年以内	合同未执行完
第五名	非关联方	378,136.44	一年以内	合同未执行完
合计	--	5,217,795.61	--	--

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,062,945.73		29,062,945.73	41,301,299.47		41,301,299.47
在产品	64,446,731.38		64,446,731.38	71,118,836.16		71,118,836.16
库存商品	187,710,154.59	4,691,548.08	183,018,606.51	184,894,278.66	7,587,037.81	177,307,240.85
委托加工物资	4,070,634.17		4,070,634.17	2,346,827.56		2,346,827.56
合计	285,290,465.87	4,691,548.08	280,598,917.79	299,661,241.85	7,587,037.81	292,074,204.04

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	7,587,037.81			2,895,489.73	4,691,548.08
合计	7,587,037.81			2,895,489.73	4,691,548.08

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)

库存商品	成本高于可变现净额		
------	-----------	--	--

7、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
烟台民士达特种纸业股份有限公司	15%	15%	173,931,814.96	6,863,951.55	167,067,863.41	29,768,634.00	5,333,300.73

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
烟台民士达特种纸业股份有限公司	权益法	27,627,600.00	26,955,385.83	799,995.10	27,755,380.93	15%	15%				
合计	--	27,627,600.00	26,955,385.83	799,995.10	27,755,380.93	--	--	--			

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,427,508.00			1,427,508.00
1.房屋、建筑物	1,427,508.00			1,427,508.00
二、累计折旧和累计摊销合计	810,180.53	33,535.41		843,715.94
1.房屋、建筑物	810,180.53	33,535.41		843,715.94
三、投资性房地产账面净值合计	617,327.47	-33,535.41		583,792.06
1.房屋、建筑物	617,327.47	-33,535.41		583,792.06
五、投资性房地产账面价值合计	617,327.47	-33,535.41		583,792.06
1.房屋、建筑物	617,327.47	-33,535.41		583,792.06

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	33,535.41
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	2,396,125,931.83	56,975,543.00	3,134,558.13	2,449,966,916.70	
其中：房屋及建筑物	380,330,598.56	4,190,572.76		384,521,171.32	
机器设备	1,985,488,297.23	52,493,156.51	2,987,700.59	2,034,993,753.15	
运输工具	6,289,444.40	138,480.42	123,755.00	6,304,169.82	
其他设备	24,017,591.64	153,333.31	23,102.54	24,147,822.41	
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,242,096,957.98		90,788,270.81	2,773,634.17	1,330,111,594.62
其中：房屋及建筑物	120,841,638.59		9,228,840.06		130,070,478.65
机器设备	1,107,193,874.53		80,579,720.19	2,726,615.92	1,185,046,978.80

运输工具	3,631,214.20		492,846.29	42,695.59	4,081,364.90
其他设备	10,430,230.66		486,864.27	4,322.66	10,912,772.27
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,154,028,973.85		--		1,119,855,322.08
其中：房屋及建筑物	259,488,959.97		--		254,450,692.67
机器设备	878,294,422.70		--		849,946,774.35
运输工具	2,658,230.20		--		2,222,804.92
其他设备	13,587,360.98		--		13,235,050.14
四、减值准备合计	19,418,277.67		--		19,418,277.67
其中：房屋及建筑物	2,273.10		--		2,273.10
机器设备	19,413,471.10		--		19,413,471.10
运输工具	2,533.47		--		2,533.47
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	1,134,610,696.18		--		1,100,437,044.41
其中：房屋及建筑物	259,486,686.87		--		254,448,419.57
机器设备	858,880,951.60		--		830,533,303.25
运输工具	2,655,696.73		--		2,220,271.45
其他设备	13,587,360.98		--		13,235,050.14

本期折旧额 90,788,270.81 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 43,251,470.16 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
芳纶一期厂房	已经办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2014 年
芳纶二期厂房	已经办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2013 年
西部工业园单身宿舍	已经办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2013 年
A 区扩建房屋	已经办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2013 年
九期厂房	已经办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2014 年
对位芳纶土建	已经办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2013 年
医用氨纶 2 土建	已经办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2013 年

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
间/对苯二甲酰氯技改及尾气处理项目	18,053,491.25		18,053,491.25	11,874,591.54		11,874,591.54
对位芳纶产业化	33,789,208.52		33,789,208.52	24,741,989.40		24,741,989.40
舒适氨纶纤维工程	24,829,687.25		24,829,687.25	43,149,611.07		43,149,611.07
3000 吨差别化间位芳纶工程	76,264,601.85		76,264,601.85	114,980,520.11		114,980,520.11
其他零星工程	21,102,671.16		21,102,671.16	18,956,072.85		18,956,072.85
合计	174,039,660.03		174,039,660.03	213,702,784.97		213,702,784.97

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
间/对苯二甲酰氯技改及尾气处理项目	35,000,000.00	11,874,591.54	6,178,899.71			51.58%	51.58%				自筹	18,053,491.25
对位芳纶产业化	250,000,000.00	24,741,989.40	9,161,099.12	113,880.00		99.4%	99.40%				募投	33,789,208.52
舒适氨纶纤维工程	330,830,000.00	43,149,611.07		2,765,299.16	15,554,624.66	71.15%	71.15%				自筹	24,829,687.25
3000 吨差别化间位芳纶工程	250,000,000.00	114,980,520.11	1,656,372.74	40,372,291.00		63.5%	63.50%				自筹	76,264,601.85
合计	865,830,000.00	194,746,712.12	16,996,371.57	43,251,470.16	15,554,624.66	--	--			--	--	152,936,988.87

13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

专用材料	1,233,200.93		637,535.71	595,665.22
合计	1,233,200.93		637,535.71	595,665.22

14、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备		53,371.41	准备出售
合计		53,371.41	--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	57,550,431.04			57,550,431.04
土地使用权	57,476,456.68			57,476,456.68
金蝶财务软件	73,974.36			73,974.36
二、累计摊销合计	9,474,431.27	705,948.18		10,180,379.45
土地使用权	9,448,228.14	698,550.72		10,146,778.86
金蝶财务软件	26,203.13	7,397.46		33,600.59
三、无形资产账面净值合计	48,075,999.77	-705,948.18		47,370,051.59
土地使用权	48,028,228.54	-698,550.72		47,329,677.82
金蝶财务软件	47,771.23	-7,397.46		40,373.77
土地使用权				
金蝶财务软件				
无形资产账面价值合计	48,075,999.77	-705,948.18		47,370,051.59
土地使用权	48,028,228.54	-698,550.72		47,329,677.82
金蝶财务软件	47,771.23	-7,397.46		40,373.77

本期摊销额 705,948.18 元。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
信息费	159,622.64		53,207.52		106,415.12	

合计	159,622.64		53,207.52		106,415.12	--
----	------------	--	-----------	--	------------	----

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,926,466.69	1,955,500.00
可抵扣亏损	261,583.22	1,642,452.25
未实现的内部损益	2,059,297.65	2,287,199.47
应付职工薪酬	1,309,334.29	1,309,866.80
预提费用	932,652.25	932,652.25
小计	6,489,334.10	8,127,670.77
递延所得税负债：		
资产评估增值	1,218,113.36	1,243,123.01
小计	1,218,113.36	1,243,123.01

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产评估增值	4,872,453.44	4,972,492.04
小计	4,872,453.44	4,972,492.04
可抵扣差异项目		
资产减值准备	12,186,329.72	12,302,462.93
未实现的内部损益	8,237,190.61	9,484,026.47
应付职工薪酬	7,552,562.20	8,260,492.10
预提费用	4,219,513.29	4,219,513.30
可抵扣亏损	1,046,332.88	6,569,809.00
小计	33,241,928.70	40,836,303.80

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	6,489,334.10	33,241,928.70	8,127,670.77	40,836,303.80
递延所得税负债	1,218,113.36	4,872,453.44	1,243,123.01	4,972,492.04

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,708,213.30	2,391,775.22	149.36		6,099,839.16
二、存货跌价准备	7,587,037.81			2,895,489.73	4,691,548.08
七、固定资产减值准备	19,418,277.67				19,418,277.67
合计	30,713,528.78	2,391,775.22	149.36	2,895,489.73	30,209,664.91

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	9,362,400.00	1,686,189.71
合计	9,362,400.00	1,686,189.71

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,186,521.23	39,847,360.84
合计	27,186,521.23	39,847,360.84

下一会计期间将到期的金额 13,500,000.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	293,787,841.19	287,218,307.68
一年以上	15,479,736.07	23,979,387.54
合计	309,267,577.26	311,197,695.22

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	33,400,622.26	10,234,595.05
一年以上		144,833.52
合计	33,400,622.26	10,379,428.57

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,650,250.00	28,974,297.69	29,984,033.59	640,514.10
二、职工福利费		3,595,423.07	2,162,696.13	1,432,726.94
三、社会保险费		7,610,740.96	7,610,740.96	
其中：1.医疗保险费		1,852,791.71	1,852,791.71	
2.基本养老保险费		4,753,059.22	4,753,059.22	
3.失业保险费		264,684.53	264,684.53	
4.工伤保险费		314,270.78	314,270.78	
5.生育保险费		264,684.53	264,684.53	
6.残疾就业保障基金		161,250.19	161,250.19	
7.大额医疗救助				
四、住房公积金		3,011,790.00	2,996,280.60	15,509.40
五、辞退福利		90,355.00	90,355.00	
六、其他	7,173,582.51	1,841,758.05	955,304.14	8,060,036.42
其中：工会经费和职工教育经费	7,173,582.51	1,841,758.05	950,429.14	8,064,911.42
合计	8,823,832.51	45,124,364.77	43,799,410.42	10,148,786.86

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,064,911.42 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 90,355.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无预提

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,754,931.28	-3,286,202.52
营业税	0.00	61,239.27
企业所得税	4,132,410.42	715,203.27
个人所得税	19,614.42	27,080.44
城市维护建设税	858,533.86	324,079.39
房产税	867,970.18	1,182,804.72
土地使用税	1,036,902.77	996,988.92
教育费附加	375,146.52	0.00
其他	195,143.81	378,406.30
合计	15,240,653.26	399,599.79

25、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
香港升辉投资有限公司	500,000.00		
烟台创业高科技有限公司	600,000.00		
合计	1,100,000.00		--

26、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	30,976,091.83	11,374,232.47
一年以上	2,258,338.17	1,832,012.78
合计	33,234,430.00	13,206,245.25

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
烟台泰和新材料集团有限公司	30,000,000.00	10,000,000.00
合计	30,000,000.00	10,000,000.00

27、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	1,339,966.20			1,339,966.20
合计	1,339,966.20			1,339,966.20

预计负债说明

预计负债包含弃置费用693,480元、违约金支出646,486.20元。

(1) 弃置费用为本公司之子公司裕祥公司计提的生产过程中产生的废弃物未来处置费用。

(2) 违约金支出为本公司之子公司裕祥公司与烟台恒基建设有限公司发生建设工程施工合同纠纷，根据山东省烟台市中级人民法院（2007）烟民一初字第111号民事判决，判决裕祥公司需偿还工程款301.92万元、并承担违约金。裕祥公司已计入应付工程款301.92万元，2010年末裕祥公司预提违约金64.65万元。

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内结转的递延收益	1,374,999.98	1,706,250.00
合计	1,374,999.98	1,706,250.00

其他流动负债说明

根据烟台市科学技术局、烟台市财政局烟科计字[2007]80号和烟财教字[2007]122号《关于下达山东省二〇〇七年自主创新成果转化重大专项计划烟台市部分的通知》、烟科[2008]60号和烟财教指[2008]74号《关于下达2008年度烟台市科学技术发展计划（第五批）的通知》，2009年本公司收到芳纶系列纤维及下游产品项目资金4,000,000.00元，相关补助资金已全部用于设备购置。补助资金按照设备预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。其中：截止到2013年6月30日，累计分摊转入营业外收入750,000.02元，列示于“其他流动负债”249,999.98元，“其他非流动负债”2,500,000.00元。

根据《关于下达2012年山东省自主创新专项计划烟台市部分的通知》（烟科[2012]59号），2012

年收到烟台市财政局拨付本公司高强高模对位芳纶及其关键原料产业化技术开发项目资金 9,000,000.00 元，相关补助资金主要用于购买设备，补助资金按照设备预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。其中：列示于“其他流动负债” 1,125,000.00 元，列示于“其他非流动负债” 7,875,000.00 元。

29、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
对位芳纶产业化	400,000.00			400,000.00	
间位芳纶系统优化项目	6,300,000.00			6,300,000.00	
完善间位芳纶纤维实验室和对位芳纶纤维实验室建设	8,000,000.00			8,000,000.00	
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	
原液着色间位芳纶短纤维产业化项目	10,000,000.00			10,000,000.00	
年产 1000 吨对位芳纶项目	27,324,000.00			27,324,000.00	
合计	60,124,000.00			60,124,000.00	--

30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
自主创新成果转化重大专项计划拨款	2,500,000.00	2,500,000.00
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）	7,875,000.00	7,875,000.00
外贸公共服务平台建设资金	584,895.79	544,270.83
对位芳纶色丝技术开发	470,744.66	
合计	11,430,640.45	10,919,270.83

31、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	391,560,000.00			117,468,000.00		117,468,000.00	509,028,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

经2013年4月25日召开的公司2012年度股东大会审议通过，本公司以2012年末总股本391,560,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增117,468,000股，转增后公司股本增至509,028,000股，每股面值1元。本次增资已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具XYZH/2012QDA1046号验资报告予以验证。

32、专项储备

专项储备情况说明

专项储备系子公司烟台裕祥精细化工有限公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提的安全生产费。

33、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	326,947,816.05		117,468,000.00	209,479,816.05
其他资本公积	80,900,000.00			80,900,000.00
合计	407,847,816.05		117,468,000.00	290,379,816.05

资本公积说明

经2013年4月25日召开的公司2012年度股东大会审议通过，本公司以2012年末总股本391,560,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增117,468,000股，转增后公司股本增至509,028,000股，每股面值1元。本次增资已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具XYZH/2012QDA1046号验资报告予以验证。

34、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	200,591,914.30			200,591,914.30
任意盈余公积	67,660,890.64			67,660,890.64
合计	268,252,804.94			268,252,804.94

35、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	525,844,296.83	--
调整后年初未分配利润	525,844,296.83	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,157,120.07	--

期末未分配利润	564,001,416.90	--
---------	----------------	----

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

36、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	831,527,360.88	735,030,556.14
其他业务收入	26,813,708.39	18,099,429.66
营业成本	736,738,614.86	658,904,575.35

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤行业	831,527,360.88	713,034,242.43	735,030,556.14	645,826,802.36
合计	831,527,360.88	713,034,242.43	735,030,556.14	645,826,802.36

(3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氨纶	619,595,581.36	543,311,903.81	513,310,401.67	484,568,766.88
芳纶	211,931,779.52	169,722,338.62	221,720,154.47	161,258,035.48
合计	831,527,360.88	713,034,242.43	735,030,556.14	645,826,802.36

(4) 主营业务(分地区)

单位: 元

地区名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	722,251,897.58	628,844,626.42	624,323,780.87	548,555,468.43
国外	109,275,463.30	84,189,616.01	110,706,775.27	97,271,333.93
合计	831,527,360.88	713,034,242.43	735,030,556.14	645,826,802.36

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	28,707,706.84	3.34%
第二名	26,366,976.28	3.07%
第三名	22,720,726.03	2.65%
第四名	18,679,525.64	2.18%
第五名	16,656,130.95	1.94%
合计	113,131,065.74	13.18%

37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	67,781.73	30,500.00	租金及资产使用费收入 5%
城市维护建设税	1,695,999.25	308,500.56	流转税 7%
教育费附加	726,856.82	135,415.99	流转税 3%
地方教育费附加	484,571.24	90,277.32	流转税 2%
合计	2,975,209.04	564,693.87	--

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	12,435,135.90	5,867,524.72
工资	2,294,037.63	1,865,294.38
差旅费	1,909,387.49	1,784,952.49
出口佣金	649,289.64	694,527.76
职工福利费	221,734.92	77,658.55
广告费	207,341.85	214,884.74
展览费	20,275.00	183,753.92

保险费	42,776.16	49,124.53
装卸费.仓储费	280,904.33	121,075.60
办公费	10,562.86	12,832.62
样品费	37,584.37	33,396.12
业务招待费	228,337.80	123,929.10
其他	2,029,739.83	951,674.34
合计	20,367,107.78	11,980,628.87

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	33,083,517.71	31,320,407.68
工资	3,377,697.90	3,406,785.42
税金	3,456,670.43	3,006,160.24
社会保险	1,484,265.80	1,757,458.74
公积金	489,515.75	450,820.26
办公费	785,860.17	273,403.12
职工福利费	760,087.41	631,811.66
业务招待费	458,517.17	527,377.30
无形资产摊销	359,772.06	666,143.28
职工教育经费	767,743.37	543,429.78
聘请中介机构费	563,598.00	518,870.05
折旧费	1,258,838.69	796,473.23
差旅费	155,554.60	333,208.00
工会经费	571,640.45	398,975.16
安全生产、排污费	1,221,516.71	106,138.00
保安费	202,500.00	463,300.00
保洁费	120,434.60	73,800.00
其他	2,383,151.10	3,526,649.07
合计	51,500,881.92	48,801,210.99

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	786,731.41	513,202.35
利息收入	-205,511.88	-190,671.60
汇兑损失	-2,269,059.62	401,779.44
其他支出	532,169.52	540,513.56
合计	-1,155,670.57	1,264,823.75

41、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	799,995.10	268,256.74
其他	576,666.66	610,000.00
合计	1,376,661.76	878,256.74

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
烟台民士达特种纸业股份有限公司	799,995.10	268,256.74	民士达收益增加
合计	799,995.10	268,256.74	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

上述投资收益的汇回不存在重大限制。

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,391,775.22	3,343,130.31
合计	2,391,775.22	3,343,130.31

43、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的

			金额
非流动资产处置利得合计	45,100.76	6,303,010.11	45,100.76
其中：固定资产处置利得	45,100.76	4,565,319.63	45,100.76
无形资产处置利得		1,737,690.48	
政府补助	2,926,451.00	1,791,811.49	2,926,451.00
递延收益	319,880.40		
其他	309,248.00	60,431.70	309,248.00
合计	3,600,680.16	8,155,253.30	3,280,799.76

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
烟台市引进人才奖金		200,000.00	《山东半岛蓝色经济区人才发展项目》资助经费
舒适氨纶纤维工程项目补助		350,000.00	烟台市财政局、经济和信息化委员会烟财企指[2011]25号《关于下达2011年新兴产业和重点行业发展专项资金的通知》
房管局拨款		400,000.00	收烟开建设房管局拨款用于电缆沟搬迁
循环经济补助	100,000.00	150,000.00	烟经信节[2011]71号《关于下达2011年烟台市循环经济及节能专项资金项目计划的通知》
2007年自主创新成果转化补助经费		250,000.00	烟台市科学技术局、烟台市财政局烟科计字[2007]80号、烟财教字[2007]122号烟科[2008]60号、烟财教指[2008]74号
国家科技部拨入对位芳纶工程项目拨款		439,061.49	国家科学技术部文件国科发高[2012]216号
泰山学者经费补助	800,000.00		
创新型开发区建设扶持资金	500,000.00		烟台经济技术开发区财政局烟开财预指【2013】114号
省级进口贴息资金	1,465,440.00		烟台经济技术开发区财政局烟开财综指【2012】63号
其他零星补助	61,011.00	2,750.00	
合计	2,926,451.00	1,791,811.49	--

44、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
其他	19,753.80	2,847.31	19,753.80
合计	19,753.80	2,847.31	19,753.80

45、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,830,092.09	6,726,369.66
递延所得税调整	1,613,327.01	511,795.52
合计	8,443,419.10	7,238,165.18

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	38,157,120.07	31,047,854.40
归属于母公司的非经常性损益	2	2,996,280.98	7,092,092.64
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	35,160,839.09	23,955,761.76
年初股份总数	4	391,560,000.00	391,560,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I. I）	5.1	117,468,000.00	
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I. II）	5.2		117,468,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11	509,028,000.00	509,028,000.00
	-8×9÷11-10		
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.07	0.06
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.07	0.05

已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.07	0.06
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.07	0.05

47、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	3,426,451.00
利息收入	151,182.69
货款折让、赔偿金及罚款收入	4,935,564.70
押金、保证金及备用金收回	1,379,401.87
其他	241,970.48
合计	10,134,570.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用	5,796,303.13
营业费用	10,786,554.19
支付保证金、备用金及退押金	2,449,813.26
财务费用-手续费	449,291.07
其他	460,307.40
合计	19,942,269.05

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的票据保证金及借款保证金	29,797,159.76
合计	29,797,159.76

48、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	42,037,320.04	30,063,420.21
加：资产减值准备	2,391,775.22	3,343,130.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,788,270.81	81,422,384.82
无形资产摊销	705,948.18	733,031.21
长期待摊费用摊销	53,207.52	
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）	-45,100.76	-6,303,010.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	11,807.20	628,103.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,376,661.76	-610,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,638,336.67	531,497.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-25,009.65	-23,007.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,370,775.98	36,963,337.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-225,844,256.13	-129,503,804.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	128,992,985.62	94,346,320.94
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	53,699,398.93	111,591,404.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	
一年内到期的可转换公司债券	0.00	
融资租入固定资产	0.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	99,800,465.78	148,811,019.23
减：现金的期初余额	65,323,669.33	123,040,344.09
加：现金等价物的期末余额	0.00	

减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	34,476,796.45	25,770,675.14

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	99,800,465.78	65,323,669.33
其中：库存现金	194,897.33	24,388.83
可随时用于支付的银行存款	99,605,568.45	63,385,436.16
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	1,913,844.34
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	
存放同业款项	0.00	
拆放同业款项	0.00	
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	
三、期末现金及现金等价物余额	99,800,465.78	65,323,669.33

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
烟台泰和新材料集团有限公司	控股股东	有限责任公司	烟台市开发区黑龙江路9号	孙茂健	生产	9573 万元	39.31%	39.31%	烟台市国资委	70580683-x

本企业的母公司情况的说明

烟台泰和新材料集团有限公司原名烟台氨纶集团有限公司，前身为烟台氨纶厂（本公司发起人），1998年9月24日经烟台市人民政府批准改组为国有独资公司，2006年12月12日经烟台市人民政府批准进行了投资主体多元化改制，成为国有控股的有限责任公司。泰和新材料集团为控股型公司，不直接从事任何产品生产或销售。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	----------	-----------	--------

烟台星华氨纶有限公司	控股子公司	中外合资	烟台经济技术开发区嫩江路 12 号	周国永	生产	2500 万美元	55%	55%	75748602-2
烟台裕祥精细化工有限公司	控股子公司	中外合资	山东烟台栖霞经济开发区	徐永宝	生产	274.0961 万美元	35%	35%	78078709-3
烟台泰普龙先进制造技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	烟台经济技术开发区黑龙江路 10 号	张军岩	加工	800 万元人民币	75%	75%	06737911-5

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
烟台民士达特种纸业股份有限公司	股份有限公司	烟台经济技术开发区峨眉山路 1 号内 2 号	孙茂健	生产	1 亿元	15%	15%	联营	68948423-5

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
烟台裕兴纸制品有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	74567832-6

本企业的其他关联方情况的说明

烟台裕兴纸制品有限公司系本公司控股股东泰和新材集团同一控制下的有限责任公司。裕兴纸品注册资本60万美元，法定代表人王思源，住所为烟台经济技术开发区黑龙江路9号，主营业务为纸管、纸板及相关纸制品的生产和销售。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交	金额	占同类交

				易金额的 比例 (%)		易金额的 比例 (%)
烟台裕兴纸制品有限公司	购买商品	市场定价, 董事会决策	15,527,352.29	57.51%	9,259,469.64	73.4%

出售商品、提供劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
烟台民士达特种纸业股份有限公司	销售商品	市场定价, 董事会决策	16,572,049.57	7.82%	9,984,769.61	4.69%
烟台裕兴纸制品有限公司	包装物回收	市场定价, 董事会决策	34,549.00	43.16%	0.00	0%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位: 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
烟台泰和新材料股份有限公司	烟台裕兴纸制品有限公司	厂房租赁等	2013年01月01日	2013年12月31日	租赁及服务协议	358,968.00

关联租赁情况说明

烟台裕兴纸制品有限公司与本公司签订租赁协议, 本公司将位于烟台经济开发区黑龙江路9号的厂房租赁给烟台裕兴纸制品有限公司, 租赁费用为每月36,828元。此外, 本公司向烟台裕兴纸制品有限公司提供污水处理、食堂、安全保卫、班车、宿舍等后勤服务项目, 烟台裕兴纸制品有限公司每月支付给本公司管理费用2万元; 本公司向烟台裕兴纸制品有限公司提供办公场所, 烟台裕兴纸制品有限公司每月支付3,000元; 向烟台裕兴纸制品有限公司提供电、蒸汽等动力服务, 烟台裕兴纸制品有限公司按当期市场价格支付, 上述各项费用原则上每月结算一次, 租赁期限为2013年1月1日至2013年12月31日。

(3) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
烟台泰和新材集团有限公司	12,500,000.00	2012年09月12日	2013年09月11日	利率6%; 2012年10月9日还款250万元
烟台泰和新材集团有限公司	15,000,000.00	2013年02月26日	2014年02月25日	利率6%

烟台泰和新材集团有限 公司	5,000,000.00	2013 年 03 月 21 日	2014 年 03 月 20 日	利率 6%
拆出				

6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	烟台裕兴纸制品有限公司	6,065,072.30	6,222,556.57
预收账款	烟台民士达特种纸业股份有 限公司	6,819.60	

九、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013年6月30日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计5,553万元，具体情况如下：

单位：万元

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
舒适氨纶纤维工程	20,417.00	14,864.00	5,553.00	2013年	
合计	20,417.00	14,864.00	5,553.00		

除上述承诺事项外，截至2013年6月30日，本集团无其他重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

前期承诺已得到有效履行。

十、其他重要事项

1、租赁

经营租出资产（原值）

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物	1,427,508.00	1,427,508.00
合计	1,427,508.00	1,427,508.00

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	121,603,393.47	96.57 %	6,090,388.61	5.01%	73,605,310.18	100%	3,698,613.39	5.02%
关联方组合	4,324,674.80	3.43%						
组合小计	125,928,068.27	100%	6,090,388.61	4.84%	73,605,310.18	100%	3,698,613.39	5.02%
合计	125,928,068.27	--	6,090,388.61	--	73,605,310.18	--	3,698,613.39	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	121,432,076.07	99.86%	6,071,604.37	73,247,530.29	99.51%	3,662,376.52
1 年以内小计	121,432,076.07	99.86%	6,071,604.37	73,247,530.29	99.51%	3,662,376.52
1 至 2 年	163,054.90	0.13%	16,305.49	355,485.49	0.48%	35,548.55
2 至 3 年	8,262.50	0.01%	2,478.75	2,294.40	0.01%	688.32
合计	121,603,393.47	--	6,090,388.61	73,605,310.18	--	3,698,613.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	12,841,672.00	1 年以内	10.2%
第二名	非关联方	9,850,262.90	1 年以内	7.82%
第三名	关联方	4,324,674.80	1 年以内	3.43%
第四名	非关联方	2,887,767.68	1 年以内	2.29%
第五名	非关联方	2,796,846.99	1 年以内	2.22%
合计	--	32,701,224.37	--	25.96%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
烟台泰普龙先进制造技术有限公司	子公司	4,324,674.80	3.43%
合计	--	4,324,674.80	3.43%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	9,450.55	0.66%	9,450.55	100%	9,450.55	0.51%	9,450.55	100%
款项性质组合	1,429,924.34	99.34%			1,833,521.45	99.49%		
组合小计	1,439,374.89	100%	9,450.55	0.66%	1,842,972.00	100%	9,450.55	0.51%
合计	1,439,374.89	--	9,450.55	--	1,842,972.00	--	9,450.55	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内						
5 年以上	9,450.55	100%	9,450.55	9,450.55	100%	9,450.55
合计	9,450.55	--	9,450.55	9,450.55	--	9,450.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
款项性质组合（押金、备用金、保证金）	1,429,924.34	
合计	1,429,924.34	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	200,000.00	1 年以内	13.89%
第二名	非关联方	186,193.99	2-3 年	12.94%
第三名	非关联方	150,271.64	1 年以内	10.44%
第四名	非关联方	55,851.32	1 年以内	3.88%
第五名	非关联方	50,000.00	1 年以内	3.47%
合计	--	642,316.95	--	44.62%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
烟台星华氨纶有限公司	成本法	113,806,000.00	113,806,000.00		113,806,000.00	55%	55%				
烟台裕祥精细化工有限公司	成本法	14,142,965.00	14,142,965.00		14,142,965.00	35%	35%				700,000.00
烟台民士达特种纸业股份有限公司	权益法	27,627,600.00	26,955,385.83	799,995.10	27,755,380.93	15%	15%				
烟台泰普龙先进制造技术有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	75%	75%				
合计	--	161,576,565.00	154,904,350.83	6,799,995.10	161,704,345.93	--	--	--			700,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	831,495,696.47	735,030,556.14
其他业务收入	89,605,409.92	87,228,152.90
合计	921,101,106.39	822,258,709.04
营业成本	813,551,993.38	731,010,575.12

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

化纤行业	831,495,696.47	727,333,977.35	735,030,556.14	649,024,965.23
合计	831,495,696.47	727,333,977.35	735,030,556.14	649,024,965.23

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氨纶	619,595,581.36	551,943,048.83	513,310,401.67	481,617,338.00
芳纶	211,900,115.11	175,390,928.52	221,720,154.47	167,407,627.23
合计	831,495,696.47	727,333,977.35	735,030,556.14	649,024,965.23

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	722,251,897.58	643,144,361.34	624,323,780.87	562,040,677.09
国外	109,243,798.89	84,189,616.01	110,706,775.27	86,984,288.14
合计	831,495,696.47	727,333,977.35	735,030,556.14	649,024,965.23

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	28,707,706.84	3.12%
第二名	26,366,976.28	2.86%
第三名	22,720,726.03	2.47%
第四名	18,679,525.64	2.03%
第五名	16,656,130.95	1.81%
合计	113,131,065.74	12.29%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	700,000.00	16,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	799,995.10	268,256.74
合计	1,499,995.10	16,768,256.74

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
烟台裕祥精细化工有限公司	700,000.00		本年裕祥公司分红
合计	700,000.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
烟台民士达特种纸业股份有限公司	799,995.10	268,256.74	本期民士达收益增加
合计	799,995.10	268,256.74	--

6、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	34,693,154.51	49,007,198.53
加：资产减值准备	1,377,740.38	3,342,563.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,119,966.13	68,852,084.06
无形资产摊销	544,491.66	571,574.70
长期待摊费用摊销	53,207.52	
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）	-18,275.56	-6,303,010.11
财务费用（收益以“-”号填列）		628,103.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,499,995.10	-16,768,256.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-3,305.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,776,922.60	16,512,290.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-224,482,877.72	-180,481,271.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,026,720.04	129,121,164.69

经营活动产生的现金流量净额	23,591,054.46	64,479,135.65
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	72,109,946.71	102,064,032.00
减: 现金的期初余额	55,207,859.49	100,363,927.44
现金及现金等价物净增加额	16,902,087.22	1,700,104.56

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

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)	45,100.76	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,926,451.00	
对外委托贷款取得的损益	576,666.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	289,494.20	
减: 所得税影响额	635,114.20	
少数股东权益影响额(税后)	206,317.44	
合计	2,996,280.98	--

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

单位: 元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.37%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.18%	0.07	0.07

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金较期初增加61.74%, 主要原因是本期贷款回收中银行回款比例增加。

- (2) 应收账款较期初增加65.24%，主要原因是销售规模扩大，市场推广增加。
- (3) 其他应收款较期初减少58.37%，主要原因是子公司的委托贷款到期，本息全部收回。
- (4) 长期应收款较期初增加1000万，主要原因为本期子公司对外提供委托贷款。
- (5) 短期借款较期初增加455.24%，主要原因是本期新增短期借款。
- (6) 应付票据较期初减少31.77%，主要原因是本期开具承兑汇票减少。
- (7) 预收款项较期初增加221.80%，主要原因是差别化产品预收货款增加。
- (8) 应交税费较期初增加3713.98%，主要原因是应交增值税和企业所得税增加。
- (9) 其他应付款较期初增加151.66%，主要原因是集团向本公司提供财务资助。
- (10) 股本较期初增加30.00%，主要原因是本期实施资本公积转增股本方案。
- (11) 营业税金及附加同比增加426.87%，主要原因本期应交增值税增加。
- (12) 销售费用同比增加70.00%，主要原因本期销量增加，相应的运费增加。
- (13) 与上年同期相比，营业利润增加60.90%、利润总额增加35.33%、净利润增加39.83%，主要原因是氨纶产品销量和价格较去年同期增加。
- (14) 营业外收入同比减少55.85%，主要原因是本期非流动资产处置损益和收到的政府补助减少。
- (15) 收到的税费返还同比减少88.36%，主要原因是本期出口退税额减少。
- (16) 收到的其它与经营活动有关的现金同比增加50.81%，主要是往来款增加。
- (17) 支付的各项税费同比减少36.53%，主要是本期所得税汇算清缴应交所得税减少。
- (18) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比减少99.37%，主要原因是上期出售部分房产和土地。
- (19) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少63.32%，主要原因是多数在建项目接近尾声，固定资产投资支出较去年同期减少。
- (20) 取得借款所收到的现金同比增加29,362,400元，主要原因是本期公司借款增加。
- (21) 偿还债务支付的现金同比减少85.43%，主要原因是本期需偿还的到期债务减少。
- (22) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比减少90.13%，主要原因是本期公司分红减少。

第九节 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2013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：孙 茂 健

二〇一三年八月十五日