



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

2016 年年度报告

泰美达纤维阻燃专家

2017 年 04 月

价值投资，

从细读年报开始

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人孙茂健、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
宫强	董事	公务出差	马千里

受宏观经济形势和行业竞争因素影响，公司可能面临运营成本上升、产品价格波动、产能出清不畅等风险，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 九、公司未来发展的展望（四）风险因素分析”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 610,833,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节 公司治理.....	45
第十节 公司债券相关情况.....	50
第十一节 财务报告.....	51
第十二节 备查文件目录.....	139

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、泰和新材	指	烟台泰和新材料股份有限公司
控股股东、泰和新材集团	指	烟台泰和新材集团有限公司
实际控制人、烟台市国资委	指	烟台市人民政府国有资产监督管理委员会
星华氨纶	指	烟台星华氨纶有限公司
裕祥化工	指	烟台裕祥精细化工有限公司
泰普龙先进制造	指	烟台泰普龙先进制造技术有限公司
泰祥投资	指	烟台泰祥投资有限公司
泰和时尚	指	烟台泰和时尚科技有限公司
民士达公司	指	烟台民士达特种纸业股份有限公司
工程材料公司	指	烟台泰和工程材料有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
董事、董事会	指	本公司董事、董事会
监事、监事会	指	本公司监事、监事会
纽士达	指	本公司氨纶产品品牌，其在国外的品牌为 NEWSTAR
泰美达	指	本公司间位芳纶（俗称芳纶 1313）产品品牌，其在国外的品牌仍沿用原来的 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	2016 年
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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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		
注册地址	烟台经济技术开发区黑龙江路 10 号		
注册地址的邮政编码	264006		
办公地址	烟台经济技术开发区黑龙江路 10 号		
办公地址的邮政编码	264006		
公司网址	www.tayho.com.cn		
电子信箱	securities@tayho.com.cn		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91370000165052087E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	宋进军、王民

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	1,580,806,475.04	1,598,481,260.79	-1.11%	1,776,045,032.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	58,838,206.00	95,185,841.94	-38.19%	151,218,174.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,853,297.98	80,089,146.08	-36.50%	142,630,448.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	325,799,501.36	98,490,046.36	230.79%	317,915,357.10
基本每股收益（元/股）	0.10	0.16	-37.50%	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.16	-37.50%	0.25
加权平均净资产收益率	2.99%	4.99%	-2.00 个百分点	8.42%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	2,598,609,875.80	2,557,720,523.88	1.60%	2,597,021,203.05
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,995,657,040.79	1,936,516,215.25	3.05%	1,871,975,269.75

七、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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	327,266,536.17	412,224,437.67	374,614,320.11	466,701,181.09
归属于上市公司股东的净利润	19,281,990.36	14,339,412.31	14,910,059.97	10,306,743.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,009,790.53	12,585,371.46	13,332,426.66	7,925,709.33
经营活动产生的现金流量净额	39,805,905.42	152,329,472.73	35,321,854.49	98,342,268.72

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	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）	-631,350.58	-13,718.12	-129,223.08	
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）	5,842,741.85	12,400,065.16	5,590,725.12	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	331,904.00			
对外委托贷款取得的损益		353,333.34	1,196,666.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,707.46	130,216.00	166,166.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,947,679.19	6,921,257.27	4,368,102.47	国债逆回购和银行理财产品收益
减：所得税影响额	2,126,341.95	3,364,276.19	1,876,494.11	
少数股东权益影响额（税后）	1,354,017.03	1,330,181.60	728,217.54	

合计	7,984,908.02	15,096,695.86	8,587,725.59	--
----	--------------	---------------	--------------	----

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

价值投资，

泰美达纤维阻燃专家

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

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

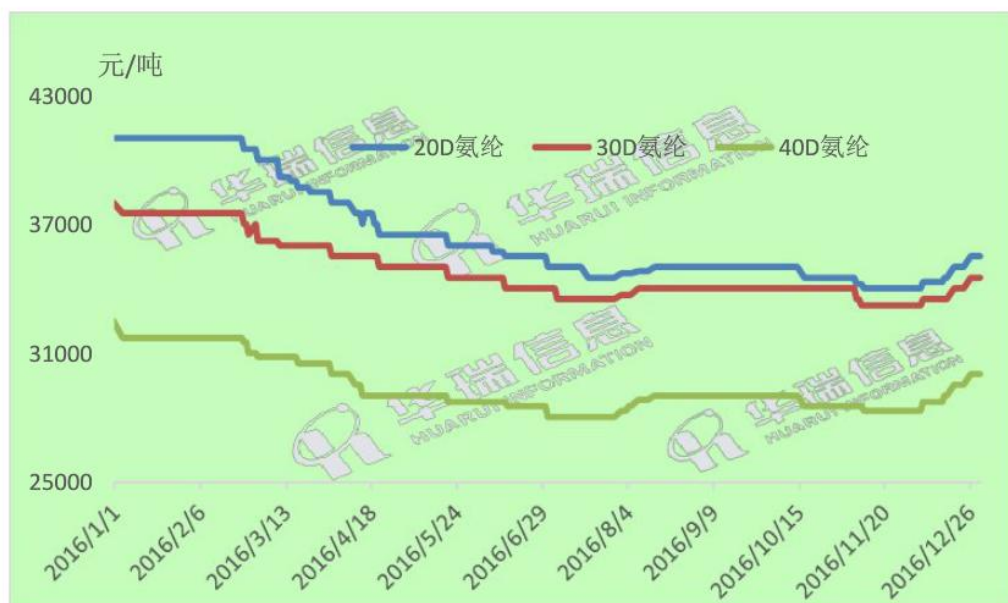
1、氨纶业务

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

氨纶在纺织服装领域已经得到了普及应用，成为必不可少的纺织原料，随着人们对时尚潮流和舒适性的追求以及消费观念的升级，市场需求量总体呈增长态势。然而，由于业内企业过度依赖投资拉动的增长模式，产品价格总体呈现周期性的波动。

上一轮涨价周期于2014年上半年结束，之后进入了新的跌价周期，并延续到2015年年终。

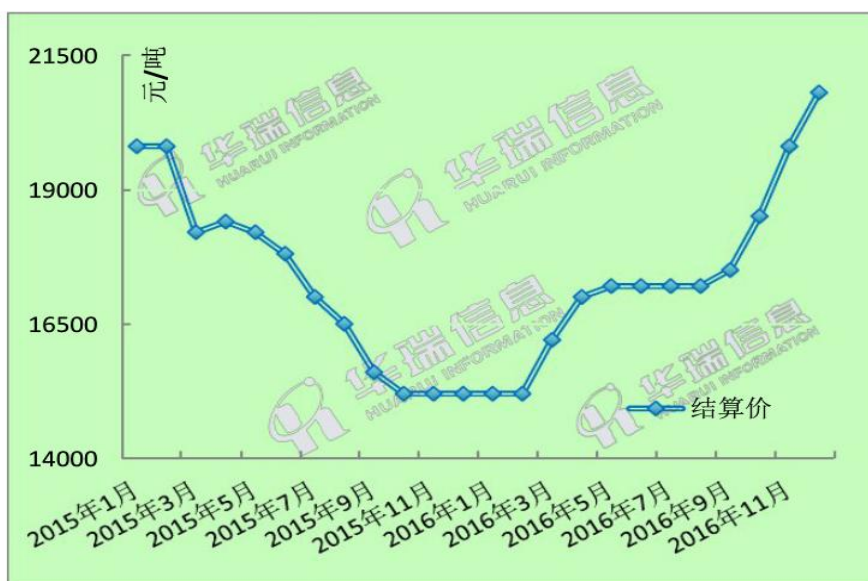
2016年氨纶价格走势



2016年，氨纶行业基本延续了上一年的竞争态势，上半年在新增产能开车、下游需求增速缓慢等因素的影响下，产品价格持续走低。三季度受G20峰会影响，江浙企业集中减产，氨纶价格曾短暂回暖，但在竞争的压力下涨价未能持续。

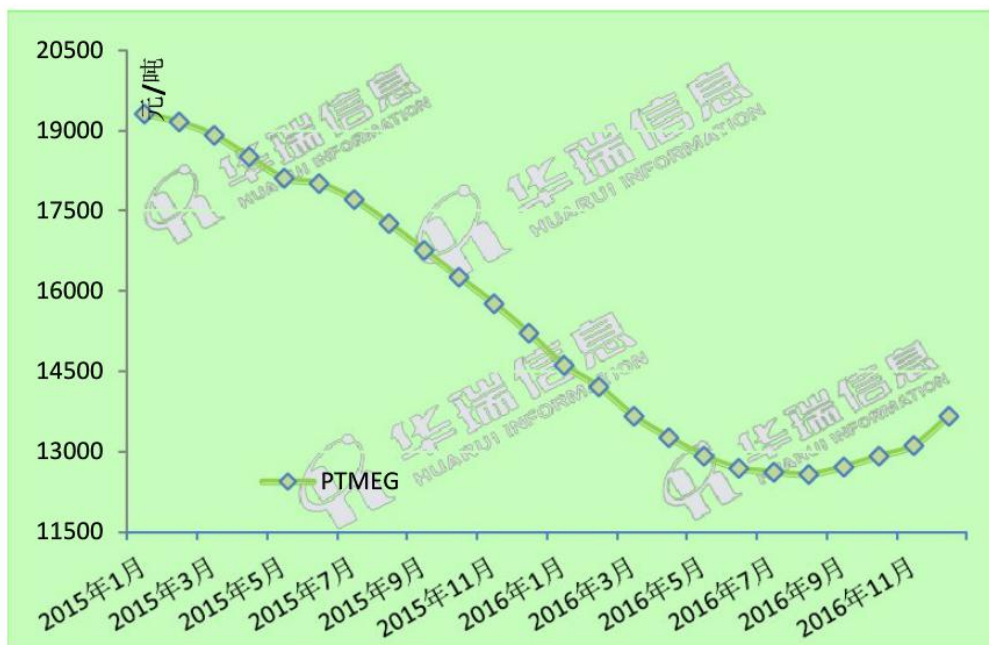
在氨纶价格持续走低的同时，生产成本却逐步上升。CCF纯MDI价格指数自年初的14700元/吨一路上涨至20600元/吨，涨幅超过40%；9月份，PTMEG也加入了涨价的行列，其CCF价格指数自12560元/吨开始，至年末涨到13650元/吨，涨幅超过8%；与此同时，能源、包装、运输等成本、费用也出现较大幅度的上涨。在价格与成本的双重挤压下，氨纶行业的利润被大幅压缩，多数企业陷入亏损境地。

2015-2016年纯MDI价格走势图

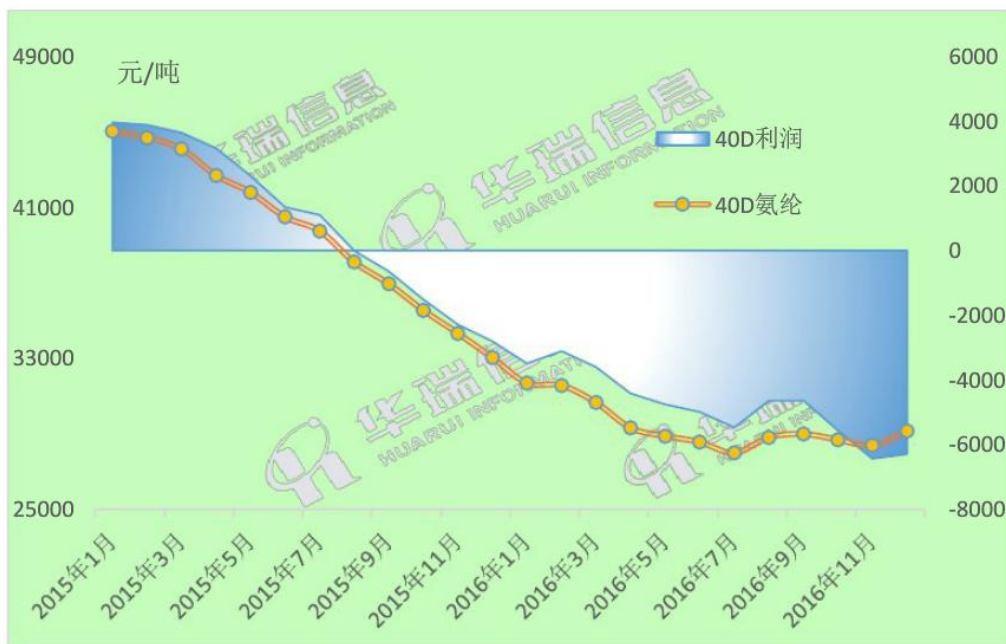


注：价格取自万化学华纯 MDI 液体料月度结算价

2015-2016年PTMEG价格走势图



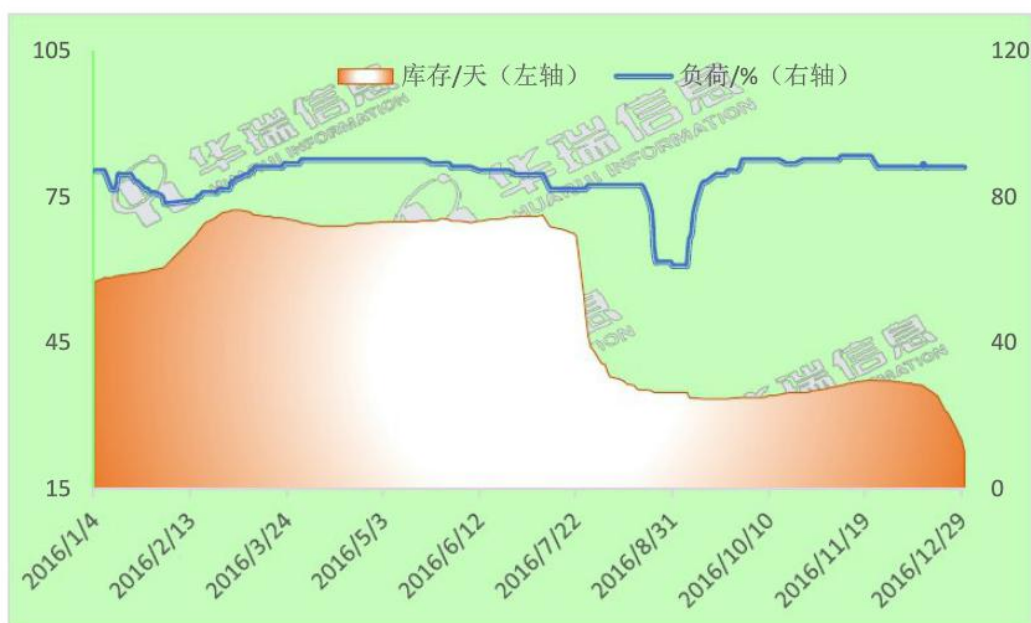
2015-2016年40D氨纶价格及利润走势图



四季度末，在成本压力及涤纶、锦纶等其他化纤涨价的带动下，氨纶价格开始出现上涨，CCF40D氨纶价格指数自28300元/吨开始，至年末涨到30000元/吨。但全年来看，氨纶平均销售价格下降的局面已经无法避免。

值得关注的是，自下半年开始，氨纶生产企业的库存一路走低，这也为价格好转提供了坚实的基础。

2016年氨纶负荷、库存走势图



(本节氨纶行业相关数据及图表均引自中国化纤信息网)

2、芳纶业务

公司是我国芳纶产业的开拓者和领军企业，主要产品包括泰美达[®]间位芳纶、泰普龙[®]对位芳纶，产能均位居国内首位，其中间位芳纶产能居全球第二位。泰美达[®]间位芳纶具有优异的耐高温、阻燃、绝缘性

能，广泛应用于个体防护、环境保护、航空航天、电气绝缘等领域；泰普龙®对位芳纶同时具有耐高温、阻燃、高强度、高模量等优异的综合性能，不仅是国防军工、安防反恐必需的关键材料，还广泛应用于光缆、汽车等领域，具有广阔的市场前景。

由于芳纶行业相对较小，关于其最新的发展情况暂无权威数据可供披露。根据本公司掌握的相关信息，2016年受经济形势影响，环保领域的需求持续低迷，恶性竞争的情况未见缓解。为扭转这一局面，公司对这一领域的客户适当取舍，把工作的重点继续放在防护等高端应用领域的开拓上，与下游客户联合开发的几十个项目有序推进，部分取得了阶段性成果。在公司的努力下，防护领域的销量出现了较大幅度的增长，环保领域的销售在年底也出现一定的转机，销售价格逐步回升。

对位芳纶的市场比较平稳，为公司优化产品结构、持续降本增效创造了较好的机会。公司根据近几年积累的经验，对生产系统做了进一步的优化，高强度、高模量、细旦丝等差别化品种的供应能力进一步增加，生产成本进一步降低，一等品率也维持在较高水平。

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
在建工程	在建工程较年初增加 197.01%，主要是因为本年新增锅炉烟气超低排放改造项目及间/对苯二甲酰氯技改项目支出
货币资金	货币资金较年初增加 162.98%，主要是因为本期加强货款回收及采购款支付管理，经营活动产生的现金流量净额大幅增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

公司是一家以高性能纤维的研发、生产和销售为主营业务的高新技术企业，持续的创新能力和领先的行业地位、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，填补国内多项空白；公司建有国家高性能芳纶纤维动员中心，是相关领域国家和行业标准的制定者，牵头制定了氨纶长丝、间位芳纶短纤维、对位芳纶长丝等7项国家和行业标准，参与编写了17项国家和行业标准，曾两次荣获国家科技进步二等奖，先后承担国家级科技攻关计划2项、863项目2项、国家重点专项课题4个，拥有34项发明专利和10项实用新型专利，被中国化学纤维工业协会授予全国首家“国家高性能纤维材料研发生产基地”；公司拥有国内最为完备的氨纶、芳纶产品体系，产品质量及技术指标在国内处于领先水平，纽士达®氨纶、泰美达®（NEWSTAR®）间位芳纶、泰普龙®对位芳纶在国内外享有较高声誉；公司在全国率先通过知识产权管理体系认证，成功获得武器装备科研生产单位二级保密资格和武器装备质量管理体系认证，在国内外相关领域建立了较为完备的产品应用推广产业链；拥有业内较为健全的营销网络，销售价格及附加值在业内处于较高水平。公司秉承稳健经营的

发展策略，坚持走可持续发展之路，资产质量、财务状况、盈利能力等在业内处于较好水平。

价值投资，
从细读财报开始
泰美达纤维阻燃专家

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

氨纶及芳纶行业的基本情况详见“第三节 公司业务概要 一、报告期内公司从事的主要业务”。

2016年，氨纶行业供过于求的局面没有发生根本性改变，产品价格在前三季度延续了上一年的下跌趋势，四季度在盈利压力及成本上升等因素的影响下逐步回升，但年均售价同比降幅仍然超过20%。面对这种局面，公司大力实施差别化策略，进一步细分应用市场、优化产品结构，纽士达®氨纶业务保持了较高的开工率和产销率，产量、销量双双创出历史新高，在差别化市场的影响力进一步增强，但受售价影响经济效益明显下降。

间位芳纶方面，工作重点继续放在防护市场的开拓上。成立市场开发小组，加大市场开发力度，开拓新的应用领域，完善产业链条建设，防护用间位芳纶销量同比实现较大幅度的增长；在工业过滤领域适当放弃低端市场，主推差异化品种，在市场与效益间取得了较好的均衡。在公司的努力下，泰美达®间位芳纶的产品结构进一步优化，平均售价稳步回升，经济效益同比提高。

对位芳纶方面，纺丝改造项目运行投产，粗旦、防弹等差别化产品实现稳定批量生产，产品品质和生产效率均有较大提升，生产成本逐步降低；在销售方面，泰普龙®对位芳纶在防弹、胶管、光缆等领域均实现了较大增长，品牌知名度得到显著提升，盈利情况明显改善。

总体来看，2016年公司的芳纶业务发展相对较好，氨纶业务在市场的影下业绩出现下滑。受此影响，2016年公司共实现营业利润6,941.69万元，同比下降42.59%；利润总额7,460.26万元，同比下降44.09%；归属于上市公司股东的净利润5,883.82万元，同比下降38.19%；基本每股收益0.10元，同比下降37.50%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		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	1,580,806,475.04	100%	1,598,481,260.79	100%	-1.11%
分行业					
化纤行业	1,563,857,493.28	98.93%	1,576,433,127.65	98.62%	-0.80%
其他	16,948,981.76	1.07%	22,048,133.14	1.38%	-23.13%
分产品					

氨纶丝	1,091,897,314.15	69.07%	1,128,407,373.67	70.59%	-3.24%
芳纶丝	471,960,179.13	29.86%	448,025,753.98	28.03%	5.34%
其他	16,948,981.76	1.07%	22,048,133.14	1.38%	-23.13%
分地区					
国内	1,350,567,668.77	85.44%	1,406,170,235.92	87.97%	-3.95%
国外	230,238,806.27	14.56%	192,311,024.87	12.03%	19.72%

(2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

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	1,563,857,493.28	1,326,543,076.43	15.17%	-0.80%	4.14%	-4.03 个百分点
分产品						
氨纶丝	1,091,897,314.15	964,581,517.38	11.66%	-3.24%	4.84%	-6.81 百分点
芳纶丝	471,960,179.13	361,961,559.05	23.31%	5.34%	2.32%	2.27 百分点
分地区						
国内	1,333,618,687.01	1,157,560,666.80	13.20%	-3.65%	2.33%	-5.07 百分点
国外	230,238,806.27	168,982,409.63	26.61%	19.72%	18.55%	0.73 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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
化纤	销售量	吨	44,928.07	36,723.54	22.34%
	生产量	吨	41,691	40,211.38	3.68%
	库存量	吨	4,457.93	7,695.00	-42.07%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

年末库存较年初下降 42.07%，主要是因为本期销量增加，产销率超过 100%。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化纤	原材料	786,212,362.24	58.62%	775,594,469.80	60.00%	-1.38 个百分点
化纤	制造费用	223,256,437.82	16.65%	203,548,717.67	15.75%	0.90 个百分点
化纤	燃动力	241,436,602.82	18.00%	234,191,916.62	18.12%	-0.12 个百分点

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	266,231,699.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.84%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.16%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	113,946,187.70	7.21%
2	第二名	49,931,532.30	3.16%
3	第三名	39,634,046.92	2.51%
4	第四名	33,421,922.35	2.11%
5	第五名	29,298,009.88	1.85%
合计	--	266,231,699.15	16.84%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

上述第二名客户烟台民士达特种纸业股份有限公司为公司关联方。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	619,262,624.22
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.50%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	167,435,976.33	9.06%
2	第二名	128,890,487.46	6.97%
3	第三名	126,254,860.38	6.83%
4	第四名	105,376,660.00	5.70%
5	第五名	91,304,640.05	4.94%
合计	--	619,262,624.22	33.50%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	58,951,359.81	42,487,450.77	38.75%	本年销量增加，发生的运费、佣金、销售人员绩效薪金等销售费用增加。
管理费用	101,136,110.61	118,336,419.72	-14.54%	
财务费用	-9,745,094.71	2,543,922.39	-483.07%	本年汇率变动引起汇兑收益增加。

单位：元

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司研发项目的主要目的在于改善纽士达®氨纶产品性能、优化产品结构；丰富泰美达®间位芳纶产品品种、深化应用研究、扩大领先优势；提高泰普龙®对位芳纶质量、开发高附加值品种、发展下游应用技术。上述项目的实施，有利于公司进一步实施差别化生产、专业化开发、标准化带动和终端拉动战略，提高公司的综合竞争力。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	199	198	0.51%
研发人员数量占比	14.88%	14.69%	0.19 个百分点
研发投入金额（元）	54,538,013.72	64,925,179.36	-16.00%

研发投入占营业收入比例	3.45%	4.06%	-0.61 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,264,767,999.51	1,194,766,383.94	5.86%
经营活动现金流出小计	938,968,498.15	1,096,276,337.58	-14.35%
经营活动产生的现金流量净额	325,799,501.36	98,490,046.36	230.79%
投资活动现金流入小计	807,732,408.66	590,523,168.32	36.78%
投资活动现金流出小计	827,374,151.39	637,722,256.52	29.74%
投资活动产生的现金流量净额	-19,641,742.73	-47,199,088.20	58.39%
筹资活动现金流入小计	14,556,000.00	2,000,000.00	627.80%
筹资活动现金流出小计	18,742,508.28	108,990,926.87	-82.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,186,508.28	-106,990,926.87	96.09%
现金及现金等价物净增加额	309,808,808.75	-55,127,592.66	661.99%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比上升230.79%，主要原因是报告期内公司销售商品收到的现金增加，购买商品支付的现金减少。

(2) 投资活动现金流入同比上升36.78%，投资活动现金流出同比上升29.74%，投资活动产生的现金流量净额同比上升58.39%，主要原因是本期利用暂时闲置的流动资金投资结构性存款业务，投资收回的金额大于投资支出金额。

(3) 筹资活动现金流入同比上升627.80%，筹资活动现金流出同比下降82.80%，筹资活动产生的现金流量净额同比上升96.09%，主要原因是报告期内子公司工程材料公司拟增资扩股，收到投资方入股保证金，同时本报告期借款减少。

上述因素综合影响，本期现金及现金等价物净增加额同比上升661.99%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量远大于本年度净利润，主要原因是本期加强货款回收及采购款支付管理，公司销售商品收到的现金增加，购买商品支付的现金减少。

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

	2016 年末		2015 年末		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	463,814,002.76	17.85%	176,371,220.29	6.90%	10.95 个百分点	本期加强货款回收及采购款支付管理，公司销售商品收到的现金增加，购买商品支付的现金减少。
应收账款	133,938,110.20	5.15%	193,305,172.54	7.56%	-2.41 个百分点	
存货	245,470,808.71	9.45%	346,112,150.30	13.53%	-4.08 个百分点	
投资性房地产	11,112,349.77	0.43%	12,582,144.11	0.49%	-0.06 个百分点	
长期股权投资	34,214,028.82	1.32%	32,615,455.90	1.28%	0.04 个百分点	
固定资产	997,615,107.28	38.39%	1,142,486,003.11	44.67%	-6.28 个百分点	
在建工程	14,420,501.06	0.55%	4,855,147.05	0.19%	0.36 个百分点	
短期借款	0.00	0.00%	2,680,558.08	0.10%	-0.10 个百分点	
长期借款				0.00%		

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

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
烟台裕祥精细化工有限公司	子公司	生产销售酰氯产品	274.0961 万美元	74,684,920.91	49,193,331.55	44,438,034.49	1,635,214.92	1,256,702.11
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	284,335,522.70	269,589,329.27	119,979,580.74	7,725,885.94	5,850,090.43
烟台民士达特种纸业股份有限公司	参股公司	生产销售芳纶纸	1 亿元	252,555,837.39	215,981,976.12	74,804,967.01	6,483,549.63	9,521,444.46

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

上述子公司、参股公司的经营业绩或资产状况的变化未对公司产生重大影响。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、氨纶行业

经过十多年的快速发展，氨纶在纺织服装领域已经得到了普及应用，成为必不可少的纺织原料；但近年来随着氨纶应用的普及，需求增速逐步放缓，产能过剩的局面已延续多年。据中国化纤信息网统计，2016年氨纶产能约66.2万吨，同比增长约6.8%；表观需求量仅46.3万吨，同比增长约8.0%。该网预计，2017年氨纶产能将达到76.6万吨，表观需求量将达到52万吨，供需格局预计不会产生根本性改变。

自2016年末以来，氨纶价格进入了新一轮的涨价周期，至2017年3月末CCF40D氨纶价格指数累计涨幅已达25%。本轮涨价产生的原因较多，如成本上升、行业性亏损、纺织行业弱复苏等，但由于产能过剩的情况依然存在，本轮涨价的幅度及持续性尚难预计，各生产企业之间在产品质量、品种结构、生产成本、资金实力以及市场反应能力等方面的竞争仍将持续。

与国内外同行相比，公司生产线相对较多，产品品种比较丰富，更加适合采取差别化策略来满足细分市场的需求。另一方面，作为国内最早的厂家之一，公司的纽士达®品牌在市场上享有较高的声誉，在产品品质、售后服务、资金实力等方面也有较强的优势，可以较好地弥补公司相对于部分同行的效率短板，在日益激烈的竞争中占据一席之地。

2、芳纶行业

安全、环保、节能是芳纶的主要应用领域，符合社会发展的潮流。随着新《环保法》和新《生产安全法》的实施，芳纶在环保过滤领域和安全防护领域均迎来了全新的发展机遇。特别是随着军民融合上升为国家战略，我国军队、警察、消防等部门对于阻燃、防弹、防刺等功能性防护装备的需求将逐步转化为强大的消费力量，相关部门及企业主动提高安全防护水平的内生动力不断增强，推动芳纶在高端领域的应用不断增长。随着我国高端装备制造业的发展，国产芳纶在汽车、航空、轨道交通等领域的用量也将逐步增加。

作为我国芳纶产业的开拓者，公司的泰美达®间位芳纶、泰普龙®对位芳纶的产品品质领先于国内同行，部分产品与国际大品牌相比也不逊色。与国外同行相比，公司具有本地化供应的优势；与国内同行相比，公司具有规模优势和质量优势。近年来，公司大力推行标准化策略，国内与芳纶有关的标准多数由本公司参与推动，一方面做大了国内的市场蛋糕，另一方面也进一步巩固了公司的国内龙头地位，有利于公司在新市场开发中获得更高的份额。

（二）公司的发展策略

1、氨纶业务

作为一家老牌氨纶生产企业，公司在业内拥有良好的声誉，产品质量较好、品种规格齐全、差异化程度较高，某些差别化品种盈利较好且供不应求。未来几年，公司将通过对原有的差异化生产线进行升级改造，提高生产效率、降低生产成本，通过规模化生产满足日益增长的市场需求；同时，公司将根据市场需求的变化，不断研发新的差别化品种，通过工艺配方的优化和技术质量的提高提升规模扩张的内涵。

2、间位芳纶业务

公司间位芳纶业务具有很强的竞争力，生产规模及市场占有率均居全球前二位。为抓住国内安全环保

升级带来的机遇，公司将积极优化存量、做大增量，实现份额与效益的同步增长。优化存量方面，公司根据市场变化，及时调整市场策略，在保证优质客户的基础上，在效益与份额之间进行均衡取舍，保证市场秩序向有利于公司的方向发展；做大增量方面，继续实施专业化开发、标准化带动和产业链建设等策略，以军警、消防、产业防护等领域为重点，积极推动公司与下游客户及终端大客户共同开发的相关项目，由点到面逐步突破，缩小我国与发达国家在安全防护等领域的差距。同时，公司将根据民士达®芳纶纸的扩产进度，扩大泰美达®间位芳纶纤维在电绝缘、航空航天、轨道交通等领域的应用。

3、对位芳纶业务

经过多年的努力，公司泰普龙®对位芳纶的生产日益稳定，生产成本不断降低，产品质量不断提高，产品的差异化策略初见成效，在国内已经确立了领先优势，在全球市场也开始逐步显示出影响力。公司的近期策略是以防弹、胶管、室外光缆等高附加值产品为重点，加快实施产销衔接，逐步夯实公司在相关领域的地位，实现效益与规模的协同对接，为后续扩产打下坚实的基础；远期看，为满足日益增长的市场需求，公司将加快论证实施二期工程，争取早日实现经济规模，缩小与国际巨头在规模、成本、市场影响力等方面的差距。

（三）新年度经营计划

公司2017的经营思路是：以市场为先导，以效益为中心，以“全面提升执行力、促进企业持续发展”为目标，着力推进市场营销、结构调整、机制创新、节能挖潜，争取三大产品的产销量再上新台阶，实现营业收入及利润双增长。

在新的一年里。公司暂时没有规划原有主业范围内的重大投资项目，日常经营主要通过自有资金、商业信用等方式解决。公司也在积极发掘其他领域的投资机会，相关项目如能确定，融资方式将另行考虑。

（四）风险因素分析

1、运营成本上升的风险

自2016年以来，氨纶的主要原材料MDI和PTMEG均出现了不同程度的上涨。CCF纯MDI价格指数自年初的14700元/吨一路上涨至年末20600元/吨，涨幅超过40%；至2017年4月5日，CCF纯MDI价格指数涨至28000元/吨，累计涨幅超过90%。

2016年PTMEG的涨幅相对较缓，其CCF价格指数自9月份12560元/吨开始，至年末涨到13650元/吨，涨幅约8%；进入2017年，PTMEG的价格加速上涨，至4月5日其CCF价格指数已达17650元/吨，累计涨幅超过40%。

除氨纶原料外，近期间位芳纶的主原料间苯二甲酰氯和间苯二胺价格也出现一定程度的上涨，与此同时，能源、包装、运输等成本、费用涨幅也相对较大。所有这些，都将造成公司运营成本上升。

2、产品价格波动的风险

自去年四季度以来，公司多次上调产品价格。本轮调价主要是受生产成本上升等因素影响。但是由于氨纶产能过剩的局面仍未改变，业内企业扩产的动力依然强劲，本轮价格上涨的基础不够牢固。由于氨纶价格周期性波动的特点，一旦价格上涨受阻，随时有可能进入新的跌价周期。

在成本费用上升的背景下，由于公司及时调整产品价格，一季度公司业绩仍然出现了一定程度的上升；但一旦产品价格上调受阻，公司业绩就可能受到不利影响。

3、产能出清不畅的风险

中国大力实施供给侧改革为行业整合带来了难得的机遇。然而，受一些非市场化的因素影响，经过多轮周期之后氨纶行业仍鲜有企业退出，一些产品质量较差、盈利情况不佳的企业在市场中依然活跃。

根据中国化纤信息网统计，2016年全国氨纶总产能达到66.2万吨，而国内氨纶表观需求量仅46.3万吨，

产能过剩的情况已经相当严重；然而，2017年国内氨纶的新增产能将达到10.4万吨，新增需求可能不足6万吨，供过于求的局势将进一步恶化。在未来相当长一时期内，新产能的增量仍将远大于旧产能的退出，产能出清的进程相当曲折。这意味着氨纶行业生态在短期内可能难以改变，周期性波动的情况仍会发生。

运营成本上升和产品价格波动是氨纶行业周期性波动中经常面临的风险，通常情况下每隔两三年就会交替出现。为应对运营成本上升的风险，一方面公司将根据市场变化，及时调整产品价格，争取变被动为主动、化风险为机遇；另一方面，将对采购渠道进行优化，最大程度地化解原料上涨风险。为应对产品价格波动的风险，公司将继续实施差别化策略，集中力量生产、销售销量好、效益佳的产品，通过价值及体验的提升来实现公司与客户利益的均衡。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年02月03日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-02-04/1201971449.PDF?www.cninfo.com.cn
2016年02月19日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-02-22/1201989882.PDF?www.cninfo.com.cn
2016年03月08日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-10/1202034586.PDF?www.cninfo.com.cn
2016年05月12日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-05-13/1202320499.PDF?www.cninfo.com.cn
2016年06月02日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-06-03/1202354732.PDF?www.cninfo.com.cn
2016年06月28日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-06-28/1202431029.PDF?www.cninfo.com.cn
2016年07月12日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-07-13/1202469318.PDF?www.cninfo.com.cn
2016年09月12日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-09-13/1202697892.PDF?www.cninfo.com.cn
2016年09月13日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-09-14/1202702840.PDF?www.cninfo.com.cn

			com.cn
2016 年 10 月 26 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-27/1202794831.PDF?www.cninfo.com.cn
2016 年 11 月 02 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-03/1202813691.PDF?www.cninfo.com.cn
2016 年 11 月 02 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-03/1202813692.PDF?www.cninfo.com.cn
2016 年 11 月 04 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-04/1202815778.PDF?www.cninfo.com.cn
2016 年 12 月 07 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-12-09/1202866926.PDF?www.cninfo.com.cn
2016 年 12 月 08 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-12-09/1202867051.PDF?www.cninfo.com.cn
2016 年 12 月 15 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-12-15/1202876660.PDF?www.cninfo.com.cn
2016 年 12 月 22 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-12-23/1202953277.PDF?www.cninfo.com.cn
2016 年 12 月 28 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-12-29/1202973171.PDF?www.cninfo.com.cn

价值

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）2014年度利润分配及资本公积转增股本方案：

以2014年末股本总数509,028,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增2股。

（2）2015年度利润分配及资本公积转增股本预案：

2015年度不进行利润分配，也不以资本公积转增股本。

（3）2016年度利润分配及资本公积转增股本预案：

拟以2016年末股本总数610,833,600股为基数，向全体股东每10股分派现金红利1元（含税），合计分派红利61,083,360.00元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	61,083,360.00	58,838,206.00	103.52%	0.00	0.00%
2015年	0.00	95,185,841.94	0.00%	0.00	0.00%
2014年	30,541,680.00	151,218,174.22	20.20%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	610,833,600
现金分红总额（元）（含税）	61,083,360.00

可分配利润（元）	820,942,227.84
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2016 年度公司（母公司）实现净利润 68,945,005.46 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10% 的法定盈余公积计 6,894,500.55 元，加年初未分配利润 758,891,722.93 元，可分配利润余额为 820,942,227.84 元。</p> <p>公司拟以 2016 年末股本总数 610,833,600 股为基数，向全体股东每 10 股分派现金红利 1 元（含税），合计分派红利 61,083,360.00 元。</p> <p>本次利润分配实施后，未分配利润余额为 759,858,867.84 元，资本公积余额为 231,573,216.05 元，留待以后年度分配。</p>	

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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						
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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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。	2008 年 06 月 05 日	9999-12-31	得到了有效履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	39
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	宋进军 王民

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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

十六、总额高于 3,000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 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

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2016年度发生的其他重大关联交易已在指定媒体披露。

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
--------	----------	------------

2016 年度日常关联交易预计公告	2016 年 04 月 22 日	巨潮资讯网
-------------------	------------------	-------

十七、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

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

报告期内，公司积极履行社会责任，注重企业经济效益、员工利益、环境保护和社会责任的和谐统一。

(1) 不断优化和完善公司治理结构。进一步完善董事会、股东大会、监事会及各级管理机构运作规程，加强内部控制体系的完善建设，进一步夯实了公司规范运作的基础。

(2) 高度重视安全环保工作，不断加大安全环保投入，对生产过程中产生的污染物严格控制，确保达标排放，全年无重大安全生产责任事故；不断加强设备管理、优化资源配置，积极推动内部挖潜和节能降耗，水、电、煤等资源的单位消耗再创历史最低水平。

(3) 加强产业链建设，秉承为客户创造价值的宗旨，充分发挥公司泰美达®间位芳纶、泰普龙®对位芳纶产品“还我蓝天、保护生命”的社会价值，与下游客户一道，建立了芳纶产业链的多个产业联盟，最大限度的实现了公司、供应商、下游客户和社会公众利益的完美结合。

(4) 加强人力资源建设，把对人才的引进、培养和优化配置作为实现公司可持续发展的重要举措，积极拓宽事业平台，不断完善动态合理的绩效考评机制，优化各类人员在公司内部的岗位配置，实现员工与企业的共同成长。

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	47.55mg/l	500mg/l	57.07t	59.78t	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	8mg/l	45mg/l	1.6t	4.18t	无
烟台泰和新材料股份有限公司	二氧化硫	连续排放	1	东部园区	20mg/m ³	200mg/m ³	11.1t	503.38t	无
烟台泰和新材料股份有限公司	氮氧化物	连续排放	1	东部园区	80mg/m ³	300mg/m ³	45.6t	150.8t	无
烟台泰和新材料股份有限公司	烟尘	连续排放	1	东部园区	10mg/m ³	20mg/m ³	3.69t	/	无
烟台泰和新材料股份有限公司	二甲基乙酰胺	连续排放	14	氨纶事业部各车间、间位芳纶车间、精制喷淋塔排放口	未检出	225 mg/m ³	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

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

公司严格按照法律、法规及标准规范设置了排污口并做到达标排放，通过网站、标识牌等方式公开了

排污口、污染物排放、环保设施及环境监测计划等环境信息，以接受公众的监督。

泰和新材燃煤锅炉主要监控指标为烟气中的烟尘、二氧化硫、氮氧化物。烟气经除尘——脱硫——脱硝处理后达标排放。污染因子排放浓度满足《山东省区域性大气污染物综合排放标准》。为实现污染因子的超低排放，公司投资近两千万元对烟气除尘、脱硫、脱硝设施分别进行了超低排放改造，2016年12月已全部完成改造，预计2017年4月底将完成该改造项目的验收。2016年泰和新材二氧化硫排放量11.1吨，氮氧化物排放量45.6吨，烟尘排放量3.69吨。锅炉烟气污染物排放浓度和排放总量均满足排放标准要求。

泰和新材废水主要监控指标为COD和氨氮。按照“雨污分流、污污分治”的原则，公司现按照污水的不同性质建有污水站4座。2016年泰和新材COD平均排放浓度47.55 mg/l，排放量57.07吨；氨氮排放浓度8 mg/l，排放量1.6吨。COD和氨氮的排放浓度及排放总量均满足排放标准要求。

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内公司发布的重大事件公告情况如下：

编号	标题	日期	报刊	巨潮资讯网披露文件索引
2016-001	2015 年度业绩快报	2016. 2. 27	《中国证券报》B053、《上海证券报》B68、《证券时报》B105、《证券日报》C8	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202002658?announceTime=2016-02-27
2016-002	重大事项停牌公告	2016. 2. 29	《中国证券报》B034、《上海证券报》B70、《证券时报》B47、《证券日报》C44	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202006817?announceTime=2016-02-29%2011:59
2016-003	关于签署战略合作框架协议的公告	2016. 3. 5	《中国证券报》B018、《上海证券报》B54、《证券时报》B35、《证券日报》C35	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202022912?announceTime=2016-03-05
2016-004	重大事项进展及复牌公告	2016. 3. 5	《中国证券报》B018、《上海证券报》B54、《证券时报》B35、《证券日报》C35	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202022913?announceTime=2016-03-05
2016-005	关于“泰普龙”品牌产品入选中国纤维流行趋势代表产品的公告	2016. 3. 24	《中国证券报》A11、《上海证券报》B80、《证券时报》B34、《证券日报》D4	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202068900?announceTime=2016-03-24
2016-006	第八届董事会第七次会	2016. 4. 22	《中国证券报》B354、《上海证券报》B107、《证券时	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/

	议决议公告		报》B187、《证券日报》D95	true/1202215709?announceTime=2016-04-22
2016-007	2015 年度报告摘要	2016. 4. 22	《中国证券报》B354、《上海证券报》B107、《证券时报》B187、《证券日报》D95	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202215706?announceTime=2016-04-22
2016-008	第八届监事会第七次会议决议公告	2016. 4. 22	《中国证券报》B354、《上海证券报》B107、《证券时报》B187、《证券日报》D95	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202215711?announceTime=2016-04-22
2016-009	2016 年度日常关联交易预计公告	2016. 4. 22	《中国证券报》B354、《上海证券报》B107、《证券时报》B187、《证券日报》D95	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202215719?announceTime=2016-04-22
2016-010	关于召开 2015 年度股东大会的公告	2016. 4. 22	《中国证券报》B354、《上海证券报》B107、《证券时报》B187、《证券日报》D95	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202215710?announceTime=2016-04-22
2016-011	2016 年第一季度报告	2016. 4. 22	《中国证券报》B354、《上海证券报》B107、《证券时报》B187、《证券日报》D95	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202215717?announceTime=2016-04-22
2016-012	关于召开 2015 年度报告网上业绩说明会的公告	2016. 4. 22	《中国证券报》B354、《上海证券报》B107、《证券时报》B187、《证券日报》D95	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202215720?announceTime=2016-04-22
2016-013	关于子公司获得武器装备科研生产单位三级保密资格的公告	2016. 5. 11	《中国证券报》B007、《上海证券报》B73、《证券时报》B047、《证券日报》D20	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202314661?announceTime=2016-05-11
2016-014	2015 年度股东大会决议公告	2016. 5. 28	《中国证券报》B021、《上海证券报》B64、《证券时报》B027、《证券日报》C10	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202343036?announceTime=2016-05-28
2016-015	2016 年半年度业绩快报	2016. 7. 29	《中国证券报》B017、《上海证券报》B126、《证券时报》B030、《证券日报》D30	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202513430?announceTime=2016-07-29
2016-016	2016 年半年度报告摘要	2016. 8. 27	《中国证券报》B053、《上海证券报》B93、《证券时报》B180、《证券日报》C16	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202629620?announceTime=2016-08

				-27
2016-017	关于国家863计划课题“国产芳纶II复合材料制备及应用关键技术研究”通过验收的公告	2016. 9. 9	《中国证券报》B035、《上海证券报》B66、《证券时报》B075、《证券日报》C9	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202689369?announceTime=2016-09-09%2011:39
2016-018	关于承担国家重点研发计划重点专项课题任务的公告	2016. 10. 19	《中国证券报》B025、《上海证券报》B99、《证券时报》B050、《证券日报》D34	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202766889?announceTime=2016-10-19
2016-019	2016年第三季度报告正文	2016. 10. 22	《中国证券报》B045、《上海证券报》B38、《证券时报》B030、《证券日报》C23	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202774657?announceTime=2016-10-22

二十、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、股份变动总体情况

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	238,750	0.04%				-2,194	-2,194	236,556	0.04%
其他内资持股	238,750	0.04%				-2,194	-2,194	236,556	0.04%
境内自然人持股	238,750	0.04%				-2,194	-2,194	236,556	0.04%
二、无限售条件股份	610,594,850	99.96%				2,194	2,194	610,597,044	99.96%
人民币普通股	610,594,850	99.96%				2,194	2,194	610,597,044	99.96%
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

高管锁定股变化导致有限售条件股份及无限售条件股份数量发生变化。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份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
王蓓	8,775	2,194	0	6,581	高管锁定股	每年解禁 25%
合计	8,775	2,194	0	6,581	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	32,568	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,074	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
烟台泰和新材料集团有限公司	国有法人	35.50%	216,868,000	-5,000,000	0	216,868,000		
光大证券股份有限公司	境内一般法人	1.50%	9,155,160	0	0	9,155,160		
徐学任	境内自然人	1.23%	7,483,368	-566,545	0	7,483,368		
刘国栋	境内自然人	1.12%	6,848,400	0	0	6,848,400		
李岩	境内自然人	1.11%	6,761,669	253,008	0	6,761,669		
万杏瑛	境内自然人	1.05%	6,439,334	-470,700	0	6,439,334		
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		
侯仁峰	境内自然人	0.91%	5,550,000	70,000	0	5,550,000		
白艳明	境内自然人	0.79%	4,817,504	1,774,740	0	4,817,504		

高雪筠	境内自然人	0.71%	4,350,000	-525,988	0	4,350,000	
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）		无					
上述股东关联关系或一致行动的说明		烟台泰和新材料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				
烟台泰和新材料集团有限公司	216,868,000	人民币普通股	216,868,000				
光大证券股份有限公司	9,155,160	人民币普通股	9,155,160				
徐学任	7,483,368	人民币普通股	7,483,368				
刘国栋	6,848,400	人民币普通股	6,848,400				
李岩	6,761,669	人民币普通股	6,761,669				
万杏瑛	6,439,334	人民币普通股	6,439,334				
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				
侯仁峰	5,550,000	人民币普通股	5,550,000				
白艳明	4,817,504	人民币普通股	4,817,504				
高雪筠	4,350,000	人民币普通股	4,350,000				
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	烟台泰和新材料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情况说明（如有）	无						

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
烟台泰和新材料集团有限公司	孙茂健	1998 年 10 月 21 日	9137060070580683XC	装饰布、针织内衣、毛巾、服装及其它纺织产品、化工产品（不含危险化学品）、绝缘纸、各种纸管、纸板及其它纸制品的制造、销售；机电产品（不含小轿车）销售；化工及机械工程技术设计、咨询、服务；货物和技术的进出口；以自有资产投资及咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

控股股东报告期内 控股和参股的其他 境内外上市公司的 股权情况	除本公司外，报告期内控股股东不存在控股或参股其他境内外上市公司股权的情况。
--	---------------------------------------

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

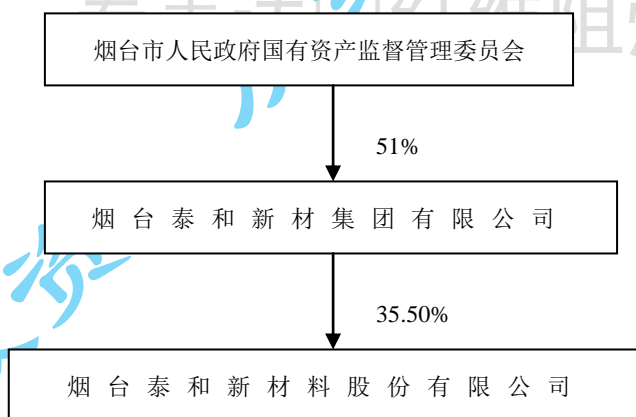
实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
烟台市人民政府国有资产监督管理委员会	卫京		00426068-6	国有资产监督管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

价值投资，
从细读财报开始
泰美达纤维阻燃专家

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员及持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)
孙茂健	董事长	现任	男	58	2001年05月29日	2017年04月17日					
宋西全	董事、总经理	现任	男	43	2005年04月08日	2017年04月17日					
马千里	董事、副总经理	现任	男	46	2005年04月08日	2017年04月17日					
纪纯	董事	现任	男	52	2013年04月25日	2017年04月17日					
滕飞	董事	现任	男	51	2014年04月18日	2017年04月17日					
宫强	董事	现任	男	54	2011年04月25日	2017年04月17日	267,696				267,696
于建青	独立董事	现任	男	52	2011年04月26日	2017年04月17日					
范忠廷	独立董事	现任	男	53	2014年04月18日	2017年04月17日					
包敦安	独立董事	现任	男	43	2015年05月22日	2017年04月17日					
徐立新	监事会主席	现任	男	50	2014年04月18日	2017年04月17日					
张庆金	监事	现任	男	50	2013年04月25日	2017年04月17日					
王蓓	监事	现任	女	47	2014年04月18日	2017年04月17日	8,775				8,775
迟海平	董事会秘书、副总经理	现任	男	46	2008年05月14日	2017年04月17日					
于李强	副总经理	现任	男	53	2001年04月23日	2017年04月17日	38,937				38,937
顾裕梅	财务负责人	现任	女	43	2014年04月18日	2017年04月17日					
合计	--	--	--	--	--	--	315,408	0	0		315,408

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

孙茂健，中国籍，1959年出生，中共党员，本科学历，工程技术应用研究员。曾任烟台张裕集团香槟酒公司经理，烟台张裕集团公司副总经理，烟台星华氨纶有限公司董事长。2001年5月起任公司董事，2010年4月起任公司董事长，目前兼任烟台泰和新材集团有限公司董事长、总经理，烟台民士达特种纸业股份有限公司董事长。

宋西全，中国籍，1974年出生，中共党员，硕士学历，工程技术应用研究员。曾任本公司芳纶筹建办主任、芳纶事业部经理、总经理助理、副总经理，烟台裕祥精细化工有限公司董事长。2005年4月起任公司董事，2009年10月起任公司总经理，2013年4月起任国家芳纶工程技术研究中心主任。

马千里，中国籍，1971年出生，中共党员，博士学历，高级工程师。曾任本公司技术中心副主任、总经理助理、总工程师，烟台星华氨纶有限公司董事。2005年4月起任本公司董事，2006年12月起任公司副总经理，2013年4月起任国家芳纶工程技术研究中心副主任。

宫强，中国籍，1963年出生，中共党员，本科学历，工程师、营销师。曾任烟台棉纺厂工人、烟台氨纶厂技术员，本公司技术员、销售员、销售处副处长、销售部部长。2010年11月起任公司总经理助理，2011年4月起任公司董事。

纪纯，中国籍，1965年出生，中共党员，本科学历，高级会计师。曾任烟台市财政驻厂员管理处科员，烟台市财政局科员、副科长，烟台市国资委副科长、专职监事。2013年1月起任烟台市国资委科长，2013年4月起任本公司董事。

滕飞，中国籍，1966年出生，中共党员，本科学历，会计师。曾任烟台市驻厂员管理处科员，烟台市国资委科员、副科长，烟台市国资委监事工作办公室副主任，烟台交运集团、百大集团、信用担保公司监事。2011年10月起任烟台市国资委科长，2014年4月起任本公司董事。

于建青，中国籍，1965年出生，中共党员，本科学历，律师。曾任山东省司法学校教师、教研室副主任，烟台市司法局科员，山东通世律师事务所律师、副主任。2008年起任山东通世律师事务所主任，2011年4月起任本公司独立董事。目前兼任烟台市仲裁委员会仲裁员，烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司独立董事、烟台正海磁性材料股份有限公司独立董事。

范忠廷，中国籍，1963年出生，中共党员，本科学历，会计学副教授，保险经纪人。曾任山东烟台财政学校教研室副主任、将军保险经纪有限责任公司市场部经理，2002年2月起任烟台职业学院教研室主任，2014年4月起任公司独立董事。

包敦安，中国籍，1974年出生，民进党员，博士，副教授。曾任青岛海尔集团销售经理，山东工商学院教师，烟台红壹佰照明电器有限公司营销总监。2010年起任鲁东大学商学院市场营销系主任，2015年5月起任公司独立董事。

徐立新，中国籍，1967年出生，中共党员，硕士学历，高级工程师。曾任烟台北方家用纺织品有限公司技术员、车间主任，烟台裕兴纸制品有限公司总经理，本公司总经理助理、芳纶销售部经理、间位芳纶事业部经理，烟台泰和新材集团有限公司办公室主任、总经理助理。2012年11月起任烟台泰和新材集团有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，2014年4月起任公司监事会主席。

张庆金，中国籍，1966年出生，中共党员，硕士学历，会计师。曾任烟台市电子工业局科员、副科长、科长，烟台信息产业局科长，烟台市综合信息中心副主任。2012年8月起任烟台市国资委专职监事；2013年4月起任公司监事。

王蓓，中国籍，1970年出生，中共党员，本科学历，高级会计师。曾任烟台氨纶厂财务处科员，烟台裕兴纸制品有限公司财务负责人，烟台氨纶集团有限公司财务审计处副处长、处长。2011年4月起任公司审计部部长，2014年4月起任公司监事。目前兼任烟台泰祥投资有限公司监事、烟台泰和工程材料有限公司监事。

迟海平，中国籍，1971年出生，中共党员，硕士学历，高级工程师。曾任烟台市建筑设计研究院工程师、设计室主任，本公司市场部副部长、总经理办公室主任、氨纶事业部总经理。2008年5月起任公司董事会秘书，2010年8月起任公司副总经理。

于李强，中国籍，1964年出生，中共党员，本科学历，高级工程师。曾任烟台氨纶厂车间副主任、主任，本公司纤维制造部部长、监事、总经理助理。2001年5月起任公司副总经理。

顾裕梅，中国籍，1974年出生，中共党员，本科学历，高级会计师。曾任本公司会计、财务部部长助理、审计部副部长、部长。2011年4月起任公司财务部部长，2014年3月起任公司副总会计师，2014年4月起任公司财务负责人。目前兼任烟台泰和新材料集团有限公司监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙茂健	烟台泰和新材料集团有限公司	董事长、总经理			是
徐立新	烟台泰和新材料集团有限公司	副书记、纪委书记、工会主席			是
张庆金	烟台泰和新材料集团有限公司	监事			否
顾裕梅	烟台泰和新材料集团有限公司	监事			否
在股东单位任职情况的说明	烟台泰和新材料集团有限公司系本公司的控股股东。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙茂健	烟台民士达特种纸业股份有限公司	董事长			否
滕飞	烟台市国资委	科长			是
纪纯	烟台市国资委	科长			是
于建青	山东通世律师事务所	主任			是
范忠廷	烟台职业学院	教研室主任			是
包敦安	鲁东大学	主任			是

张庆金	烟台市国资委	专职监事			是
在其他单位任职情况的说明	烟台市国资委系本公司的实际控制人，烟台民士达特种纸业股份有限公司系本公司的参股子公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，报董事会批准；独立董事的薪酬由董事会拟定，报股东大会批准。

董事、监事的薪酬依据其在本公司的行政职务领取；不担任公司行政职务的董事（独立董事除外）、监事不从公司领取报酬。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报董事会批准。

公司建立了比较完善的高级管理人员绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司根据对高级管理人员的考核情况向其支付报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙茂健	董事长	男	58	现任	0	是
宋西全	董事、总经理	男	43	现任	45.86	否
马千里	董事、副总经理	男	46	现任	35.47	否
纪纯	董事	男	52	现任	0	否
滕飞	董事	男	51	现任	0	否
宫强	董事	男	54	现任	20.2	否
于建青	独立董事	男	52	现任	5	否
包敦安	独立董事	男	43	现任	5	否
范忠廷	独立董事	男	54	现任	5	否
徐立新	监事会主席	男	50	现任	0	是
张庆金	监事	男	50	现任	0	否
王蓓	监事	女	47	现任	15.63	否
迟海平	副总经理、董事会秘书	男	46	现任	36.36	否
于李强	副总经理	男	53	现任	32.1	否
顾裕梅	财务负责人	女	43	现任	32.1	否
合计	--	--	--	--	232.72	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,127
主要子公司在职员工的数量（人）	210
在职员工的数量合计（人）	1,337
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,337
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	882
销售人员	71
技术人员	199
财务人员	22
行政人员	163
合计	1,337
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及（含硕士）以上	39
本科	291
大专	287
大专以下	720
合计	1,337

2、薪酬政策

公司高、中层管理人员实行基于工作绩效考核的年薪制，基层管理人员及生产工人实行岗位工资制，销售人员实行基于销售目标考核的年薪制。

3、培训计划

通过现场专业培训、交流及网络课程培训等方式，分层次进行全员培训，包括管理人员、技术人员、普通员工及新员工。2017年共计划组织培训38次，200多课时。

4、劳务外包情况

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 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效地保证了公司的规范运行。截至报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

（1）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等文件的要求，规范股东大会的召集、召开及议事规程，能够保证全体股东特别是中小股东享有平等地位、平等权利，并承担相应的义务。

（2）关于公司与控股股东

公司拥有独立、完整的产、供、销系统，建立了独立的经营管理体系，独立开展与主营业务相关的研发、生产、销售和技术服务，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和各级管理机构独立运作。公司实际控制人严格遵守上市公司规范运作的要求，公司的重大决策能按照规范的程序由股东大会和董事会作出，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营决策、人事任免等活动，没有损害公司及其他股东的合法利益。

（3）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等认真履行职责，积极出席董事会和股东大会，切实维护全体股东的利益。公司建立了《独立董事工作制度》，独立董事根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《独立董事工作制度》等规定，对公司关联交易、内部控制、对外担保、续聘会计师等事项进行监督，并发表独立意见。

（4）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，公司监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司全体监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等进行有效监督，切实维护了公司及股东的合法权益。

（5）关于公司经理层

公司经理层严格根据《公司章程》和《总经理工作细则》履行职责，不存在越权行使职权的行为；董事会与监事会能够对经理层实施有效的监督和制约，不存在“内部人控制”现象；公司经理层通过总经理办公会议，建立了权责明确、奖惩严明的内部管理机制，能够忠实履行职责，努力追求公司和全体股东利益的最大化。

（6）关于相关利益者

公司充分尊重和维护股东、员工、债权人、供应商、客户等相关利益者的合法权益，实现社会、股东、

公司、员工等各方利益的协调平衡，履行社会责任，共同推进公司持续、稳定、健康发展。

(7) 关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规和公司《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《投资者关系管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体，真实、及时、准确、完整地披露各项信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2015 年度股东大会	年度股东大会	0.06%	2016 年 05 月 27 日	2016 年 05 月 28 日	2016-014《2015 年度股东大会决议公告》，巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202343036?announceTime=2016-05-28

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加	现场出席次数	以通讯方式参加	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未

	董事会次数		次数			亲自参加会议
于建青	3	1	2	0	0	否
范忠廷	3	1	2	0	0	否
包敦安	3	1	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事在审议公司相关议案时，都能够从自身所学专业出发，充分考虑了经济环境、行业竞争、财务风险、法律风险等，提出自己的看法及意见，公司能够充分倾听独立董事的意见或建议，给予相关的解答。

在营销方面，公司独立董事包敦安先生深入公司下游市场了解公司市场环境，为公司的营销提出相关建议，在工作中已被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会

2016年2月18日，第八届董事会审计委员会2016年第一次会议召开。会议审议并通过了《2015年度财务会计报表初稿》、《2015年度内审报告》、《关于2015年度内部审计执行情况的报告》和《2016年内审工作计划》，并与年审注册会计师沟通年报审计工作安排等情况。

2016年4月7日，第八届董事会审计委员会2016年第二次会议召开。会议审议并通过了《2015年度财务会计报告初稿》。

2016年4月20日，第八届董事会审计委员会2016年第三次会议召开。会议审议并通过了《2015年度财务会计报告》、《2016年第一季度内审报告》、《2015年度内部控制自我评价报告》和《关于续聘2016年度审计机构的议案》、《关于2016年第一季度内部审计情况的报告》。

2016年8月25日，第八届董事会审计委员会2016年第四次会议召开。会议审议并通过了《2016年半年度内审报告》，并听取了审计部关于2016年第二季度内部审计情况的报告。

2016年10月21日，第八届董事会审计委员会2016年第五次会议召开。会议审议并通过了《2016年第三季度内审报告》，并听取了审计部关于2016年第三季度内部审计情况的报告。

2、董事会薪酬与考核委员会

2016年4月20日，第八届董事会薪酬与考核委员会2016年第一次会议召开。会议审议并通过了《2015

年度董事、监事、高级管理人员薪酬发放方案》。

3、董事会战略委员会

2016年4月20日，第八届董事会战略委员会2016年第一次会议召开。会议听取了《关于2015年度战略执行情况的报告》。

七、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了比较完善的高级管理人员绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报董事会审批。公司将逐步健全并完善对高级管理人员的考评及长期激励与约束机制。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年04月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1)财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>①公司高级管理人员舞弊；</p> <p>②公司更正已公布的财务报告；</p> <p>③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>④公司对内部控制的监督无效。</p> <p>(2)财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：</p> <p>①公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；</p> <p>②公司决策程序不科学，如决策失误；</p> <p>③违犯国家法律、法规，如出现重大</p>

	<p>②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3)财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>安全生产或环境污染事故；</p> <p>④管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；</p> <p>⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>财务报告缺陷认定的定量判断标准以公司税前利润为基数进行定量判断，重要性水平为公司税前利润的 5%，一般性水平为 1%。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷定量认定参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

泰美达纤维阻燃专家

价值投资，

第十节 公司债券相关情况

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

价值投资，
从细读财报开始
泰美达纤维阻燃专家

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 24 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2017QDA10003
注册会计师姓名	宋进军、王民

审计报告正文

审计报告

XYZH/2017QDA10003

烟台泰和新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的烟台泰和新材料股份有限公司（以下简称泰和新材公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表及财务报表附注。

1、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是泰和新材公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

2、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3、审计意见

我们认为，泰和新材公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰和新材公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：宋进军

中国注册会计师：王民

中国 北京

二〇一七年四月二十四日

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

2016年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	463,814,002.76	176,371,220.29
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	378,415,742.39	353,172,289.33
应收账款	133,938,110.20	193,305,172.54
预付款项	2,894,049.88	7,031,150.60
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	2,402,040.38	1,262,738.51
买入返售金融资产		
存货	245,470,808.71	346,112,150.30
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	260,127,561.03	232,945,930.00
流动资产合计	1,487,062,315.35	1,310,200,651.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,214,028.82	32,615,455.90
投资性房地产	11,112,349.77	12,582,144.11
固定资产	997,615,107.28	1,142,486,003.11
在建工程	14,420,501.06	4,855,147.05
工程物资		
固定资产清理	23,923.68	86,745.15
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,684,528.09	43,853,705.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	0.00	70,000.08
递延所得税资产	10,829,321.75	10,970,671.52
其他非流动资产	647,800.00	
非流动资产合计	1,111,547,560.45	1,247,519,872.31
资产总计	2,598,609,875.80	2,557,720,523.88
流动负债：		
短期借款	0.00	2,680,558.08
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,910,050.00	47,650,475.69
应付账款	280,738,234.29	285,719,729.27
预收款项	18,813,418.16	15,509,102.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,324,081.44	33,920,296.57
应交税费	15,276,989.97	9,067,716.21
应付利息		15,808.02
应付股利	7,800,000.00	600,000.00
其他应付款	15,067,253.24	4,951,482.42
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,291,147.68	4,096,289.56
流动负债合计	377,221,174.78	404,211,458.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	21,100,000.00	21,100,000.00
预计负债	72,000.00	806,935.55
递延收益	38,839,724.69	23,451,727.29
递延所得税负债	1,459,365.63	1,004,908.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,471,090.32	46,363,571.53
负债合计	438,692,265.10	450,575,030.02

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	231,573,216.05	231,378,216.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	172,946.12	65,326.58
盈余公积	306,017,090.96	299,122,590.41
一般风险准备		
未分配利润	847,060,187.66	795,116,482.21
归属于母公司所有者权益合计	1,995,657,040.79	1,936,516,215.25
少数股东权益	164,260,569.91	170,629,278.61
所有者权益合计	2,159,917,610.70	2,107,145,493.86
负债和所有者权益总计	2,598,609,875.80	2,557,720,523.88

法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：顾裕梅

会计机构负责人：顾裕梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	445,025,493.93	163,798,701.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	375,035,862.30	350,550,613.53
应收账款	133,023,026.91	204,327,537.02
预付款项	2,590,123.27	5,759,150.76
应收利息		
应收股利	2,100,000.00	700,000.00
其他应收款	2,224,727.90	1,183,777.80
存货	225,978,446.12	313,875,303.73
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	139,999,000.00	90,930,666.87
流动资产合计	1,325,976,680.43	1,131,125,751.04
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	185,862,993.82	184,264,420.90
投资性房地产	579,051.73	676,996.21
固定资产	880,476,383.03	1,019,380,388.39
在建工程	7,522,701.17	1,977,904.46
工程物资		
固定资产清理	23,923.68	86,745.15
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,896,140.58	31,752,979.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		70,000.08
递延所得税资产	7,199,364.12	7,750,821.79
其他非流动资产	647,800.00	
非流动资产合计	1,113,208,358.13	1,245,960,256.96
资产总计	2,439,185,038.56	2,377,086,008.00
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,000.00	43,167,640.40
应付账款	344,585,751.24	329,847,761.51
预收款项	18,446,924.46	19,869,582.08
应付职工薪酬	29,554,642.31	29,867,551.49
应交税费	12,691,679.13	5,819,497.02
应付利息		

应付股利		
其他应付款	4,835,017.82	4,689,344.07
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,291,147.68	4,096,289.56
流动负债合计	414,435,162.64	437,357,666.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	21,100,000.00	21,100,000.00
预计负债		
递延收益	38,839,724.69	23,451,727.29
递延所得税负债	694,080.31	200,549.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,633,805.00	44,752,276.41
负债合计	475,068,967.64	482,109,942.54
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	231,573,216.05	231,378,216.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	300,767,027.03	293,872,526.48
未分配利润	820,942,227.84	758,891,722.93
所有者权益合计	1,964,116,070.92	1,894,976,065.46
负债和所有者权益总计	2,439,185,038.56	2,377,086,008.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,580,806,475.04	1,598,481,260.79
其中：营业收入	1,580,806,475.04	1,598,481,260.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,518,956,050.08	1,486,986,231.57
其中：营业成本	1,341,088,313.32	1,292,683,881.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	17,033,662.95	8,008,100.01
销售费用	58,951,359.81	42,487,450.77
管理费用	101,136,110.61	118,336,419.72
财务费用	-9,745,094.71	2,543,922.39
资产减值损失	10,491,698.10	22,926,456.99
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）	7,566,512.08	9,421,704.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,618,832.89	2,147,113.53
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	69,416,937.04	120,916,733.36
加：营业外收入	6,214,607.64	12,599,770.52
其中：非流动资产处置利得	239,637.87	18,248.60
减：营业外支出	1,028,923.83	83,207.48
其中：非流动资产处置损失	870,988.45	31,966.72

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,602,620.85	133,433,296.40
减：所得税费用	10,732,988.41	24,318,723.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,869,632.44	109,114,572.73
归属于母公司所有者的净利润	58,838,206.00	95,185,841.94
少数股东损益	5,031,426.44	13,928,730.79
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	63,869,632.44	109,114,572.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,838,206.00	95,185,841.94
归属于少数股东的综合收益总额	5,031,426.44	13,928,730.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.16
（二）稀释每股收益	0.10	0.16

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

法定代表人：孙茂健

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,634,852,919.20	1,691,526,921.52
减：营业成本	1,417,598,605.79	1,441,912,630.09
税金及附加	14,597,303.46	6,253,320.68
销售费用	57,254,093.99	40,893,105.85
管理费用	90,455,066.67	106,265,187.30
财务费用	-10,215,385.84	1,879,313.05
资产减值损失	9,360,783.99	22,049,713.92
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）	15,690,734.85	16,183,402.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,403,572.92	1,847,766.26
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	71,493,185.99	88,457,052.90
加：营业外收入	6,063,150.57	12,534,452.88
其中：非流动资产处置利得	194,030.29	8,653.00
减：营业外支出	882,468.48	34,966.72
其中：非流动资产处置损失	870,988.45	31,966.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	76,673,868.08	100,956,539.06
减：所得税费用	7,728,862.62	12,235,073.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,945,005.46	88,721,465.57
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	68,945,005.46	88,721,465.57
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

泰美达纤维阻燃专家

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,216,709,997.37	1,140,777,330.51
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	6,721,616.47	8,283,863.17
收到其他与经营活动有关的现金	41,336,385.67	45,705,190.26
经营活动现金流入小计	1,264,767,999.51	1,194,766,383.94
购买商品、接受劳务支付的现金	688,464,849.43	819,569,584.27
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	137,882,617.10	132,447,515.75
支付的各项税费	78,221,299.62	89,263,090.12
支付其他与经营活动有关的现金	34,399,732.00	54,996,147.44
经营活动现金流出小计	938,968,498.15	1,096,276,337.58
经营活动产生的现金流量净额	325,799,501.36	98,490,046.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	787,000,000.00	582,688,000.00
取得投资收益收到的现金	6,164,417.66	7,502,836.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	331,155.00	332,331.92
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	14,236,836.00	
投资活动现金流入小计	807,732,408.66	590,523,168.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,375,001.39	31,522,256.52
投资支付的现金	814,999,150.00	606,200,000.00
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	827,374,151.39	637,722,256.52
投资活动产生的现金流量净额	-19,641,742.73	-47,199,088.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,500,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,056,000.00	
筹资活动现金流入小计	14,556,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金	14,220,192.28	68,968,288.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,522,316.00	40,022,638.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,400,000.00	9,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	18,742,508.28	108,990,926.87
筹资活动产生的现金流量净额	-4,186,508.28	-106,990,926.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,837,558.40	572,376.05
五、现金及现金等价物净增加额	309,808,808.75	-55,127,592.66
加：期初现金及现金等价物余额	153,441,179.01	208,568,771.67
六、期末现金及现金等价物余额	463,249,987.76	153,441,179.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,183,272,818.60	1,051,472,186.44
收到的税费返还	6,721,616.47	8,283,863.17
收到其他与经营活动有关的现金	40,656,543.16	48,602,331.07
经营活动现金流入小计	1,230,650,978.23	1,108,358,380.68
购买商品、接受劳务支付的现金	685,889,197.33	861,538,871.71
支付给职工以及为职工支付的现金	117,487,387.98	113,446,190.15
支付的各项税费	59,330,604.99	59,375,841.99
支付其他与经营活动有关的现金	29,537,340.54	49,751,200.66
经营活动现金流出小计	892,244,530.84	1,084,112,104.51
经营活动产生的现金流量净额	338,406,447.39	24,246,276.17

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	260,000,000.00	286,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,950,420.90	3,334,013.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	218,123.00	222,331.92
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	14,236,836.00	
投资活动现金流入小计	276,405,379.90	289,556,345.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,839,622.89	29,030,763.28
投资支付的现金	309,999,150.00	254,000,000.00
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	319,838,772.89	283,030,763.28
投资活动产生的现金流量净额	-43,433,392.99	6,525,582.46
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		51,162,788.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,885,004.52
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		82,047,793.12
筹资活动产生的现金流量净额		-82,047,793.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,837,558.40	572,376.05
五、现金及现金等价物净增加额	302,810,612.80	-50,703,558.44
加：期初现金及现金等价物余额	142,214,881.13	192,918,439.57
六、期末现金及现金等价物余额	445,025,493.93	142,214,881.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	610,833,600.00				231,378,216.05			65,326.58	299,122,590.41		795,116,482.21	170,629,278.61	2,107,145,493.86
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				231,378,216.05			65,326.58	299,122,590.41		795,116,482.21	170,629,278.61	2,107,145,493.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					195,000.00			107,619.54	6,894,500.55		51,943,705.45	-6,368,708.70	52,772,116.84
（一）综合收益总额											58,838,206.00	5,031,426.44	63,869,632.44
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普													

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								6,894,500.55		-6,894,500.55	-11,600,000.00		-11,600,000.00
1. 提取盈余公积								6,894,500.55		-6,894,500.55			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-11,600,000.00		-11,600,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								107,619.54			199,864.86		307,484.40
1. 本期提取								474,974.09			882,094.75		1,357,068.84

2. 本期使用							367,354.55				682,229.89	1,049,584.44
(六) 其他					195,000.00							195,000.00
四、本期期末余额	610,833,600.00				231,573,216.05		172,946.12	306,017,090.96		847,060,187.66	164,260,569.91	2,159,917,610.70

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	509,028,000.00				333,183,816.05			168,543.02	290,250,443.85		739,344,466.83	165,892,235.49	2,037,867,505.24
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	509,028,000.00				333,183,816.05			168,543.02	290,250,443.85		739,344,466.83	165,892,235.49	2,037,867,505.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	101,805,600.00				-101,805,600.00			-103,216.44	8,872,146.56		55,772,015.38	4,737,043.12	69,277,988.62
（一）综合收益总额											95,185,841.94	13,928,730.79	109,114,572.73
（二）所有者投入													

和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								8,872,146.56		-39,413,826.56	-9,000,000.00		-39,541,680.00
1. 提取盈余公积								8,872,146.56		-8,872,146.56			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-30,541,680.00	-9,000,000.00		-39,541,680.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	101,805,600.00												-101,805,600.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	101,805,600.00												-101,805,600.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备									-103,216.44			-191,687.67	-294,904.11

1. 本期提取							435,029.57				807,912.07	1,242,941.64
2. 本期使用							538,246.01				999,599.74	1,537,845.75
(六) 其他												
四、本期期末余额	610,833,600.00				231,378,216.05		65,326.58	299,122,590.41		795,116,482.21	170,629,278.61	2,107,145,493.86

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	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				231,378,216.05				293,872,526.48	758,891,722.93	1,894,976,065.46
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				231,378,216.05				293,872,526.48	758,891,722.93	1,894,976,065.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					195,000.00				6,894,500.55	62,050,504.91	69,140,005.46
（一）综合收益总额										68,945,005.46	68,945,005.46
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他												
(三) 利润分配									6,894,500.55	-6,894,500.55		
1. 提取盈余公积									6,894,500.55	-6,894,500.55		
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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					195,000.00							195,000.00
四、本期期末余额	610,833,600.00				231,573,216.05				300,767,027.03	820,942,227.84		1,964,116,070.92

上期金额

单位：元

项目	上期											
	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	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	509,028,000.00				333,183,816.05				285,000,379.92	709,584,083.92		1,836,796,279.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	509,028,000.00				333,183,816.05				285,000,379.92	709,584,083.92	1,836,796,279.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	101,805,600.00				-101,805,600.00				8,872,146.56	49,307,639.01	58,179,785.57
（一）综合收益总额										88,721,465.57	88,721,465.57
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									8,872,146.56	-39,413,826.56	-30,541,680.00
1. 提取盈余公积									8,872,146.56	-8,872,146.56	
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	101,805,600.00				-101,805,600.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	101,805,600.00				-101,805,600.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	610,833,600.00				231,378,216.05				293,872,526.48	758,891,722.93	1,894,976,065.46

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：孙茂健。

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2016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23.6556万股，占总股本的0.04%，无限售条件股份61,059.7044万股，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、技术转让、技术咨询和服务；纺织品、日用百货、金属材料、建筑材料、化工产品（不含化学危险品）的批发、零售；备案范围进出口业务。主要产品为“纽士达”牌氨纶丝、“泰美达”牌间位芳纶、“泰普龙”牌对位芳纶。

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

本公司的职能管理部门包括生产设备部、证券部、财务部、审计部、氨纶事业部、间位芳纶事业部、对位芳纶事业部、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（裕祥公司）、烟台泰普龙先进制造技术有限公司（以下简称泰普龙先进制造公司）、烟台泰和时尚科技有限公司（以下简称泰和时尚公司）、烟台泰祥投资有限公司（以下简称泰祥公司）、烟台泰和工程材料有限公司（以下简称泰和工程材料公司）。

本集团合并财务报表范围包括本公司、星华公司、裕祥公司、泰普龙先进制造公司、泰和时尚公司、泰祥公司、泰和工程材料公司7家公司。与上年相比，本年合并报表范围未发生变化。

详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

5、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

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

9、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，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。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 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。

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。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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发生减值，原直接计入所有者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所有者权益。

(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，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。

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。公司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。公司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。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	
款项性质组合	
交易条件组合	

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%

5 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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

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、低值易耗品、在产品、库存商品和委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，原材料购入和发出按计划成本计价，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异单独核算，月度终了，结转其应承担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；销售库存商品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。

12、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。

13、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。

14、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

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入。

(1)销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 让渡资产使用权收入确认依据

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

1) 利息收入，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，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%、13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
营业税	租金收入及资产使用费收入	5%
房产税	房产原值 70% 及租金收入	1.2%、12%
土地使用税	实际占用的土地使用面积	5-14 元/平方米、5-13 元/平方米（自 2016-11-1 适用）
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%

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
烟台泰和新材料股份有限公司	15%
烟台星华氨纶有限公司	25%
烟台裕祥精细化工有限公司	25%
烟台泰普龙先进制造技术有限公司	25%
烟台泰和时尚科技有限公司	20%
烟台泰祥投资有限公司	25%
烟台泰和工程材料有限公司	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2014年10月31日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR201437000260，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，2016年按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%。依据2015年3月13日财政部、国家税务总局联合颁发的财税[2015]34号《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》“自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税”的规定，泰和时尚公司2016年按照所得的50%计算应纳税所得额，按照20%的税率缴纳企业所得税。

(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。2016年出口退税率为17%。

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	38,717.85	49,088.05
银行存款	439,859,847.54	153,391,625.50
其他货币资金	23,915,437.37	22,930,506.74
合计	463,814,002.76	176,371,220.29

其他说明

期末受限使用资金为银行承兑汇票保证金564,015元。

2、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	378,415,742.39	353,172,289.33
合计	378,415,742.39	353,172,289.33

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	224,320,876.26	
合计	224,320,876.26	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	140,641,524.30	94.49%	7,203,414.10	5.12%	133,438,110.20	203,543,287.30	97.93%	10,238,114.76	5.03%	193,305,172.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,193,756.55	5.51%	7,693,756.55	93.90%	500,000.00	4,310,886.20	2.07%	4,310,886.20	100.00%	0.00
合计	148,835,280.85	100.00%	14,897,170.65		133,938,110.20	207,854,173.50	100.00%	14,549,000.96	7.00%	193,305,172.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	137,516,937.26	6,875,846.85	5.00%
1 年以内小计	137,516,937.26	6,875,846.85	5.00%
1 至 2 年	2,899,919.60	289,991.97	10.00%
2 至 3 年	14,831.15	4,449.34	30.00%
3 至 4 年	66,203.87	33,101.94	50.00%
4 至 5 年	30.00	24.00	80.00%
合计	140,497,921.88	7,203,414.10	

确定该组合依据的说明：

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：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	143,602.42	0.00	0
合计	143,602.42	0.00	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 680,073.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 331,904.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 34,995,190.03 元，占应收账款年末余额合计数的比例 23.51%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 5,297,813.99 元。

4、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	2,846,954.36	98.37%	6,604,411.81	93.93%
1 至 2 年	19,102.02	0.66%	356,616.39	5.07%
2 至 3 年			32,536.40	0.46%
3 年以上	27,993.50	0.97%	37,586.00	0.54%
合计	2,894,049.88	--	7,031,150.60	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额1,580,398.34元，占预付款项年末余额合计数的比例54.61%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,411,490.93	100.00%	9,450.55	0.39%	2,402,040.38	1,272,189.06	100.00%	9,450.55	0.74%	1,262,738.51
合计	2,411,490.93	100.00%	9,450.55	0.39%	2,402,040.38	1,272,189.06	100.00%	9,450.55	0.74%	1,262,738.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
5 年以上	9,450.55	9,450.55	100.00%
合计	9,450.55	9,450.55	100.00%

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

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
款项性质组合	2,402,040.38		—
合计	2,402,040.38		—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	400,577.80	330,037.05
押金及保证金	200,311.11	325,517.19
住房公积金存款	218,742.51	221,442.27
其他	1,591,859.51	395,192.55
合计	2,411,490.93	1,272,189.06

(4) 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	其他	400,000.00	1 年以内	16.59%	
第二名	住房公积金存款	144,767.27	5 年以上	6.00%	
第三名	押金及保证金	100,000.00	1 年以内	4.15%	
第四名	押金及保证金	100,000.00	1 年以内	4.15%	
第五名	备用金	84,560.00	1-2 年	3.51%	
合计	--	829,327.27	--	34.40%	

6、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,320,120.20		31,320,120.20	30,803,673.33		30,803,673.33
在产品	47,943,115.45		47,943,115.45	52,038,241.52		52,038,241.52
库存商品	165,970,893.52	13,735,299.62	152,235,593.90	274,255,241.84	17,663,342.91	256,591,898.93
委托加工物资	14,009,364.67	37,385.51	13,971,979.16	6,770,672.31	92,335.79	6,678,336.52
合计	259,243,493.84	13,772,685.13	245,470,808.71	363,867,829.00	17,755,678.70	346,112,150.30

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	17,663,342.91	10,106,142.90		14,034,186.19		13,735,299.62
委托加工物资	92,335.79	37,385.51		92,335.79		37,385.51
合计	17,755,678.70	10,143,528.41		14,126,521.98		13,772,685.13

确定可变现净值的具体依据为成本高于可变现净值。

本期转销货跌价准备原因为本年销售已计提了存货跌价准备的存货，结转相应的存货跌价准备。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	228,000,000.00	228,000,000.00
国债逆回购	30,514,000.00	2,512,000.00
增值税留抵税额	843,190.71	2,433,930.00
待认证进项税额	416,232.03	
预缴税额	354,138.29	
合计	260,127,561.03	232,945,930.00

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投资 损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
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	32,615,45 5.90			1,403,572 .92		195,000.0 0				34,214,02 8.82	
小计	32,615,45 5.90			1,403,572 .92		195,000.0 0				34,214,02 8.82	
合计	32,615,45 5.90			1,403,572 .92		195,000.0 0				34,214,02 8.82	

9、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	13,064,029.38	1,572,736.18		14,636,765.56
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	871,552.64			871,552.64
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,192,476.74	1,572,736.18		13,765,212.92
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,808,671.18	245,950.27		2,054,621.45
2.本期增加金额	667,302.28	33,378.26		700,680.54
(1) 计提或摊销	667,302.28	33,378.26		700,680.54

3.本期减少金额	102,438.84			102,438.84
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,373,534.62	279,328.53		2,652,863.15
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,818,942.12	1,293,407.65		11,112,349.77
2.期初账面价值	11,255,358.20	1,326,785.91		12,582,144.11

(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	9,471,654.29	正在办理竣工验收
泰祥公司土地	1,293,407.65	正在办理竣工验收

10、固定资产

(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	437,902,024.26	2,486,108,613.17	6,221,627.17	37,787,584.49	2,968,019,849.09
2.本期增加金额	187,000.00	34,221,890.33		2,299,783.55	36,708,673.88
(1) 购置		15,061,460.23		1,840,609.32	16,902,069.55
(2) 在建工程转入	187,000.00	17,611,300.10		143,589.75	17,941,889.85
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	677,577.36	20,502,747.45	752,735.00	378,751.59	22,311,811.40
(1) 处置或报废		20,187,162.97	752,735.00	378,751.59	21,318,649.56
4.期末余额	437,411,446.90	2,499,827,756.05	5,468,892.17	39,708,616.45	2,982,416,711.57
二、累计折旧					
1.期初余额	179,338,879.85	1,603,786,069.30	5,135,035.93	17,619,969.91	1,805,879,954.99
2.本期增加金额	19,280,596.80	156,663,778.72	256,751.49	6,146,037.31	182,347,164.32
(1) 计提	19,280,596.80	156,342,673.85	256,751.49	3,175,340.33	179,055,362.47
3.本期减少金额		18,454,806.70	715,098.25	293,914.01	19,463,818.96
(1) 处置或报废		15,484,109.72	715,098.25	293,914.01	16,493,121.98
4.期末余额	198,619,476.65	1,741,995,041.32	4,676,689.17	23,472,093.21	1,968,763,300.35
三、减值准备					
1.期初余额	2,273.10	19,649,084.42	2,533.47		19,653,890.99
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		3,615,587.05			3,615,587.05
(1) 处置或报废		3,615,587.05			3,615,587.05
4.期末余额	2,273.10	16,033,497.37	2,533.47		16,038,303.94
四、账面价值					

1.期末账面价值	238,789,697.15	741,799,217.36	789,669.53	16,236,523.24	997,615,107.28
2.期初账面价值	258,560,871.31	862,673,459.45	1,084,057.77	20,167,614.58	1,142,486,003.11

(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	109,166,471.02	103,331,508.11	270,344.76	5,564,618.15	工艺调整,暂时闲置
其他设备	86,666.66	82,333.32		4,333.34	工艺调整,暂时闲置
合计	109,253,137.68	103,413,841.43	270,344.76	5,568,951.49	

(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	7,681,842.58	正在办理竣工验收
泰祥公司厂房	7,363,615.42	正在办理竣工验收

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
间/对苯二甲酰氯技改及尾气处理项目	6,543,823.79		6,543,823.79	2,877,242.59		2,877,242.59
舒适氨纶续建				30,367.46		30,367.46
其他零星工程	7,876,677.27		7,876,677.27	1,947,537.00		1,947,537.00
合计	14,420,501.06		14,420,501.06	4,855,147.05		4,855,147.05

(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

间/对苯二甲酰氯技改及尾气处理项目	35,000,000.00	2,877,242.59	3,666,581.20			6,543,823.79	83.60%	85%			其他
舒适氨纶续建	330,830,000.00	30,367.46	1,308,467.76	1,338,835.22			128.21%	100.00%			其他
对位芳纶纺丝一期改造项目	12,200,000.00		14,698,006.75	14,698,006.75			120.48%	100.00%			其他
合计	378,030,000.00	2,907,610.05	19,673,055.71	16,036,841.97		6,543,823.79	--	--			--

12、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	23,923.68	86,745.15
合计	23,923.68	86,745.15

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	57,149,080.50			273,974.36	57,423,054.86
2.本期增加金额				320,169.23	320,169.23
(1) 购置				320,169.23	320,169.23
(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	57,149,080.50			594,143.59	57,743,224.09
二、累计摊销					
1.期初余额	13,421,005.44			148,344.03	13,569,349.47
2.本期增加金额	1,395,690.97			93,655.56	1,489,346.53
(1) 计提	1,395,690.97			93,655.56	1,489,346.53
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,816,696.41			241,999.59	15,058,696.00
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	42,332,384.09			352,144.00	42,684,528.09
2.期初账面价值	43,728,075.06			125,630.33	43,853,705.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

泰祥公司土地	1,005,543.09	正在办理竣工验收
--------	--------------	----------

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
CBS 平台	70,000.08		70,000.08		0.00
合计	70,000.08		70,000.08		0.00

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	28,552,696.94	4,438,267.07	32,177,892.14	4,908,675.49
内部交易未实现利润	11,627,795.78	2,506,533.21	10,928,857.78	2,301,147.09
应付职工薪酬	23,798,488.40	3,852,934.63	14,989,810.83	2,433,602.73
预提费用	162,578.90	31,586.84	8,179,252.79	1,327,246.21
合计	64,141,560.02	10,829,321.75	66,275,813.54	10,970,671.52

(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
评估增值	3,061,141.28	765,285.32	3,217,438.28	804,359.57
固定资产折旧年限差异	4,627,202.06	694,080.31	1,336,994.11	200,549.12
合计	7,688,343.34	1,459,365.63	4,554,432.39	1,004,908.69

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	647,800.00	0.00
合计	647,800.00	

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		2,680,558.08
合计	0.00	2,680,558.08

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,910,050.00	47,650,475.69
合计	1,910,050.00	47,650,475.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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	239,650,191.77	233,646,230.10
工程、设备款	41,088,042.52	52,073,499.17
合计	280,738,234.29	285,719,729.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	13,042,532.00	尚未支付
第二名	8,068,573.78	尚未支付
第三名	1,783,500.00	尚未支付
第四名	1,377,093.07	尚未支付
第五名	1,061,354.00	尚未支付
合计	25,333,052.85	--

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	18,813,418.16	15,509,102.67
合计	18,813,418.16	15,509,102.67

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	33,920,296.57	112,486,039.61	113,082,254.74	33,324,081.44
二、离职后福利-设定提存计划		14,025,157.86	14,025,157.86	
合计	33,920,296.57	126,511,197.47	127,107,412.60	33,324,081.44

(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	18,815,359.57	83,811,947.25	86,505,449.89	16,121,856.93
2、职工福利费		10,582,688.38	10,582,688.38	
3、社会保险费		6,344,867.77	6,344,867.77	
其中：医疗保险费		5,167,319.51	5,167,319.51	
工伤保险费		808,376.32	808,376.32	
生育保险费		369,171.94	369,171.94	
4、住房公积金		6,178,219.50	5,755,777.20	422,442.30
5、工会经费和职工教育经费	14,051,937.00	3,741,590.19	1,013,744.98	16,779,782.21
6、短期带薪缺勤	1,053,000.00	885,467.34	1,938,467.34	
其他		941,259.18	941,259.18	
合计	33,920,296.57	112,486,039.61	113,082,254.74	33,324,081.44

(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		13,287,013.73	13,287,013.73	
2、失业保险费		738,144.13	738,144.13	
合计		14,025,157.86	14,025,157.86	

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,936,404.36	403,155.45
企业所得税	667,372.06	5,169,215.15
个人所得税	125,117.43	66,756.52
城市维护建设税	1,033,170.68	256,022.12
营业税		208,119.62
房产税	1,153,093.81	978,440.99
土地使用税	1,358,908.43	1,523,174.21
其他	1,002,923.20	462,832.15
合计	15,276,989.97	9,067,716.21

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		15,808.02
合计		15,808.02

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,800,000.00	600,000.00
合计	7,800,000.00	600,000.00

25、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	12,200,783.52	2,810,373.12
职工押金	2,370,851.36	1,944,003.21
代扣职工款	495,618.36	197,106.09
合计	15,067,253.24	4,951,482.42

(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	未到支付期
职工	272,911.00	未到支付期
烟台建设集团有限公司直属项目部	200,000.00	未到支付期
合计	1,872,911.00	--

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的递延收益	4,291,147.68	4,096,289.56
合计	4,291,147.68	4,096,289.56

(2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关	备注
山东省自主创新（高强高模对位芳纶及其关键原料产业化技术开发）	1,250,000.00		1,250,000.00	1,250,000.00	1,250,000.00	与资产相关	注1
国家芳纶工程技术研究中心实验室建设专项资金	812,500.00		812,500.00	812,500.00	812,500.00	与资产相关	注2
2007年自主创新成果转化补助经费	500,000.00		500,000.00	500,000.00	500,000.00	与资产相关	注3
外贸公共服务平台建设资金	276,451.72		276,451.72	276,451.72	276,451.72	与资产相	注4

						关	
烟台市科学技术发展计划资金	250,000.00		250,000.00	250,000.00	250,000.00	与资产相关	注5
省级工业提质增效专项补助资金（对位芳纶一期纺丝续建工程项目）	250,000.00		250,000.00	250,000.00	250,000.00	与资产相关	注6
2012年度进口贴息	183,180.00		183,180.00	183,180.00	183,180.00	与资产相关	注7
对位芳纶织物工程项目资金	125,000.00		125,000.00	125,000.00	125,000.00	与资产相关	注8
超高模对位芳纶长丝制备关键技术	125,000.00		125,000.00	125,000.00	125,000.00	与资产相关	注9
对位芳纶色丝技术开发	62,765.96		62,765.96	62,765.96	62,765.96	与资产相关	注10
自主创新成果转化和企业创新能力提升专项资金	62,500.00		62,500.00	62,500.00	62,500.00	与资产相关	注11
过滤用差别化间位芳纶	25,000.00		25,000.00	25,000.00	25,000.00	与资产相关	注12
防弹用国产对位芳纶无纬布制备技术	25,000.00		25,000.00	25,000.00	25,000.00	与资产相关	注13
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	24,484.30		24,484.30	343,750.00	343,750.00	与资产相关&与收益相关	注14
山东省芳纶纤维材料重点实验室	124,407.58		124,407.58			与收益相关	注15
合计	4,096,289.56		4,096,289.56	4,291,147.68	4,291,147.68	—	—

注1:根据烟台市科学技术局烟科[2012]59号《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》，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900万元，根据烟台市财政局烟财教指[2015]73号《关于下达2015年科技重大专项和重点研发计划（自主创新及成果转化结转部分）资金预算指标的通知》、烟台市科学技术局和烟台市财政局烟科[2015]27号《关于下达2015年山东省科技重大专项计划（结转部分）烟台市部分的通知》，2015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100万元，相关资金均用于购买设备。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：本年转入营业外收入125万元，列示于“其他流动负债-其他变动”125万元，列示于“递延收益”604.17万元。

注2:根据烟台市经济技术开发区财政局烟开财预[2013]318号《关于下达二〇一三年单位预算指标的通知》、烟台市经济技术开发区管委烟开[2013]47号《烟台经济技术开发区管委关于进一步加快创新型开发区建设的意见》，2013年收到烟台市经济技术开发区财政局通过泰和新材集团转拨给本公司的国家芳纶工程技术研究中心实验室建设资金500万元；2015年12月收到泰和新材集团转拨政府补助150万元，相关资金均用于购买设备；根据国科发资[2016]177号文件以及财教[2016]25号《财政部关于批复科学技术部2016年部门预算的通知》，2016年7月收到国家科学技术部拨付的150万元芳纶工程技

术研究中心资金，相关资金均用于购置设备。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：本年转入营业外收入81.25万元，列示于“其他流动负债-其他变动”81.25万元，列示于“递延收益”512.50万元。

注3: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年收到拨付本公司芳纶系列纤维及下游产品项目资金400万元，相关补助资金用于购买设备。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：本年转入营业外收入50万元，列示于“其他流动负债-其他变动”50万元，列示于“递延收益”50万元。

注4:根据烟台市经济技术开发区财政局烟开财综指[2012]33号《关于拨付烟台泰和新材料股份有限公司2012年度山东省外贸公共服务平台建设资金的通知》、烟台市经济技术开发区财政局烟开财综指[2012]44号《关于拨付烟台泰和新材料股份有限公司2012年度省第二批外贸公共服务平台建设资金的通知》，2012年收到烟台市经济技术开发区财政局拨付本公司建设芳纶系列纤维公共实验检测平台项目资金65万元；根据烟台市经济技术开发区财政局烟开财综指[2013]2/60号《关于下达二〇一三年单位预算指标的通知》、根据烟台市经济技术开发区财政局烟开财综指[2013]1/86号《关于下达二〇一三年单位预算指标的通知》，2013年收到烟台市经济技术开发区财政局拨付本公司建设芳纶系列纤维公共实验检测平台项目资金70万元；根据《关于下达二〇一三年单位预算指标的通知》（烟开财综指[2014]2/132号），2014年收到烟台市经济技术开发区财政局拨付本公司建设芳纶系列纤维公共实验检测平台项目资金75万元，相关资金均用于购买设备。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：本年转入营业外收入27.65万元，列示于“其他流动负债-其他变动”27.65元，列示于“递延收益”95.92万元。

注5:根据烟台市财政局及科学技术局烟财教指[2014]72号《关于下达2014年度烟台市科学技术发展计划资金预算指标的通知》，2014年收到烟台市财政局拨付本公司的“防弹用对位芳纶织物技术开发”项目资金100万元；根据烟开财税政指[2015]1/115号《关于下达二〇一五年单位预算指标的通知》，2015年收到烟台市财政局拨付本公司“防弹用对位织物技术开发”项目资金100万元，相关资金均用于购买设备。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：本年转入营业外收入25万元，列示于“其他流动负债-其他变动”25万元，列示于“递延收益”137.5万元。

注6:根据烟台市经济技术开发区财政局烟开财税政指[2015]2/75号《关于下达二〇一五年单位预算指标的通知》，2015年收到烟台市经济技术开发区财政局拨付本公司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）200万元，相关资金用于购买设备。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：本年转入营业外收入25万元，本年列示于“其他流动负债-其他变动”25万元，列示于“递延收益”150万元。

注7:根据烟台市经济技术开发区财政局烟开财综指[2012]63号《关于拨付泰和新材料股份有限公司2012年度省级进口贴息资金的通知》，2013年收到烟台市经济技术开发区财政局拨付本公司2012年度审计进口贴息资金146.54万元，相关资金用于购买设备。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：本年转入营业外收入18.32万元，列示于“其他流动负债-其他变动”18.32万元，列示于“递延收益”54.95万元。

注8:根据烟财企指[2013]12号《关于下达2013年新兴产业和重点行业发展专项资金（结构调整类）的通知》，2013年12月收到政府补助100万元，相关资金用于购买设备。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：本年转入营业外收入12.5万元，本年列示于“其他流

动负债-其他变动”12.5万元，列示于“递延收益”75万元。

注9:根据烟台市科学技术局、烟台市财政局烟科[2015]45号《关于下达2015年度烟台市科学技术发展计划的通知》，2015年12月收到烟台市财政局拨付超高模对位芳纶长丝制备关键技术项目资金100万元，相关资金用于购买设备。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：本年转入营业外收入12.5万元，本年列示于“其他流动负债-其他变动”12.5万元，列示于“递延收益”75万元。

注10:根据烟台市经济技术开发区财政局烟开财综指[2012]72号《关于拨付烟台泰和新材料股份有限公司2012年度区科技发展资金的通知》，2013年收到烟台市经济技术开发区财政局拨付本公司对位芳纶色丝技术开发项目资金50万元，相关资金用于购买设备。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：本年转入营业外收入6.28万元，列示于“其他流动负债-其他变动”6.28万元，列示于“递延收益”18.83万元。

注11:根据烟台市财政局烟财建指[2013]72号《关于下达2013年自主创新成果转化和企业创新能力提升专项资金预算指标的通知》，2013年收到烟台市财政局拨付本公司高强高模间位芳纶短纤维产业化资金50万元，相关资金用于设备购置。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：本年转入营业外收入6.25万元，列示于“其他流动负债-其他变动”6.25万元，列示于“递延收益”23.44万元。

注12:根据烟台市财政局及科学技术局烟财教指[2014]88号《关于下达2014年度烟台市科学技术发展计划资金预算指标的通知》，2014年收到烟台市财政局拨付本公司财政补贴20万元，用于“工业领域高精细粉尘（PM2.5）过滤用差别化间位芳纶生产技术”项目，相关资金用于设备购置。2015年12月购买相关设备。其中：本年转入营业外收入2.5万元，本年列示于“其他流动负债-其他变动”2.5万元，列示于“递延收益”15万元。

注13:根据烟台市财政局、科技局烟财教指[2015]75号《关于下达2015年科技重大专项和重点研发计划（第一批）资金预算指标的通知》、烟科[2015]36号《关于下达山东省2015年重点研发计划（第一批）烟台市部分的通知》，2015年收到烟台市财政局拨付本公司专项经费20万元，用于“防弹用国产对位芳纶无纺布制备技术”项目，相关资金用于设备购置。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：本年转入营业外收入2.5万元，列示于“其他流动负债-其他变动”2.5万元，列示于“递延收益”13.13万元。

注14:根据烟台市财政局烟财教指[2014]88号《关于下达2014年山东省自主创新及成果转化专项资金预算指标的通知》，2014年收到烟台市财政局拨付本公司可熔融间位芳纶产业化技术开发项目资金300万元；根据烟台市财政局烟开财预指[2014]331号《关于下达2014年单位预算指标的通知》，2014年收到烟台经济技术开发区财政局拨付本公司可熔融间位芳纶产业化技术开发项目资金200万元，其中225万元的相关资金均用于专项经费支出，275万元相关资金用于购置设备，2015年12月购置设备，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：本年发生费用类支出2.45万元，与资产相关递延收益摊销34.38万元，均结转至“营业外收入”，列示于“其他流动负债-其他变动”34.38万元，列示于“递延收益”206.25万元。

注15:根据烟台市财政局烟财教指[2014]104号《关于下达2014年科技条件建设（省重点实验室）经费预算指标的通知》，2014年收到烟台市财政局拨付本公司山东省芳纶纤维材料重点实验室资金100万元，用于“山东省芳纶纤维材料重点实验室”费用支出。其中：本年发生费用类支出12.44万元，结转至“营业外收入”。

27、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
国家芳纶工程技术研究中心实验室建设专项资金	3,000,000.00			3,000,000.00	项目未验收
合计	21,100,000.00			21,100,000.00	--

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	72,000.00	806,935.55	废弃物未来处置
合计	72,000.00	806,935.55	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

弃置费用为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。

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	23,451,727.29	20,798,836.00	5,410,838.60	38,839,724.69	
合计	23,451,727.29	20,798,836.00	5,410,838.60	38,839,724.69	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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）	7,291,666.66			1,250,000.00	6,041,666.66	与资产相关

国家芳纶工程技术研究中心实验室建设专项资金	4,437,500.08	1,500,000.00		812,500.00	5,125,000.08	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	2,750,000.00		343,750.00	343,750.00	2,062,500.00	与资产、收益相关
省级工业提质增效专项补助资金（对位芳纶一期纺丝续建工程项目）	1,750,000.00			250,000.00	1,500,000.00	与资产相关
烟台市科学技术发展计划资金	1,625,000.00			250,000.00	1,375,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设资金	1,235,651.76			276,451.72	959,200.04	与资产相关
2007 年自主创新成果转化补助经费	1,000,000.00			500,000.00	500,000.00	与资产相关
对位芳纶织物工程项目资金	875,000.00			125,000.00	750,000.00	与资产相关
超高模对位芳纶长丝制备关键技术	875,000.00			125,000.00	750,000.00	与资产相关
2012 年度进口贴息	732,720.00			183,180.00	549,540.00	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	296,875.09			62,500.00	234,375.09	与资产相关
对位芳纶色丝技术开发	251,063.70			62,765.96	188,297.74	与资产相关
过滤用差别化间位芳纶	175,000.00			25,000.00	150,000.00	与资产相关
防弹用国产对位芳纶无纬布制备技术	156,250.00			25,000.00	131,250.00	与资产相关
应急救援防护装备用高伸长间位芳纶制备关键技术		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关

术						
锅炉烟气超低排放改造项目		6,800,000.00			6,800,000.00	与资产相关
烟台开发区标准奖励(行业标准 1 个国家标准 6 个)		3,200,000.00	462,135.70		2,737,864.30	与收益相关
国家自主知识产权优势企业奖励		200,000.00	200,000.00			与收益相关
纤维状储能器件的一体化成型与工程化制备		3,666,836.00			3,666,836.00	与资产相关
省级超高模对位芳纶长丝制备关键技术开发区配套资金		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
灾害现场防割刺防爆系统研发及应用示范		320,000.00			320,000.00	与收益相关
警用车辆及重要装备整体防护技术研发		342,000.00	113,805.22		228,194.78	与收益相关
轻柔高效防护原理及复合功能织物成形技术经费		770,000.00			770,000.00	与资产、收益相关
烟台开发区万人计划人才奖励		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
泰山领军人才奖励		500,000.00			500,000.00	与收益相关
工业转型升级扶持资金		500,000.00			500,000.00	与资产相关
合计	23,451,727.29	20,798,836.00	1,119,690.92	4,291,147.68	38,839,724.69	--

其他说明:

其他变动为预计一年内结转的政府补助重分类至“其他流动负债”，各项目详见六、26.(2)注1—注14。

注15: 根据烟台市烟财教指[2016]42号、烟科[2016]23号《关于下达2016年度烟台市重点研发计划资金预算指标的通知》，为完成应急救援防护装备用高伸长间位芳纶制备关键技术，企业于2016年8月收到烟台市财政局拨付的100万元专项资金，用于购置设备，本年尚未使用，列示于“递延收益”100万元。

注16: 根据烟开财税指[2016]114号《关于下达关于2016年单位预算指标的通知》以及烟财建指[2015]86号文, 针对烟气除尘、脱硫、脱硝进行项目改造, 企业于2016年9月收到省级配套大气污染专项资金680万元, 用于购置设备, 本年尚未使用, 列示于“递延收益”680万元。

注17: 根据烟开办[2013]26号烟台经济技术开发区管委办公室印发《关于进一步加快创新型开发区建设的实施细则》的通知, 企业于2016年9月收到烟台市开发区财政局1个行业标准、6个国家标准的奖励, 共320万元。相关资金均用于专项经费支出。其中: 本年发生费用类支出46.21万元, 结转至“营业外收入”, 列示于“递延收益”273.79万元。

注18: 根据烟开办[2013]26号烟台经济技术开发区管委办公室印发《关于进一步加快创新型开发区建设的实施细则的通知》, 企业于2016年9月收到烟台市开发区财政局20万元奖励, 相关资金均用于专项经费支出。其中: 本年发生费用类支出20万元, 结转至“营业外收入”。

注19: 根据《国家重点研发计划课题任务书》(编号: 2016YFA02033303) 企业于2016年12月收到复旦大学转拨的纤维状储能器件的一体化成型与工程化制备专项经费366.68万元, 均用于购置设备, 本年尚未使用, 列示于“递延收益”366.68万元。

注20: 根据烟开财税政指[2016]9/166号文件, 企业收到烟台开发区财政局拨付的超高模对位芳纶制备关键技术开发区配套资金100万元, 用于创新性开发区建设, 相关资金均用于专项经费支出。本年尚未使用, 列示于“递延收益”100万元。

注21: 根据国科议程办字[2016]8号《关于国家重点研发计划“公共安全风险防控与应急技术装备”重点专项2016年度项目立项通知》及其立项批复文件, 企业于2016年12月收到公安部第一研究所转拨的灾害现场防割刺防爆系统研发及应用示范专项经费32万元, 相关资金均用于专项经费支出。本年尚未使用, 列示于“递延收益”32万元。

注22: 根据国科议程办字[2016]8号《关于国家重点研发计划“公共安全风险防控与应急技术装备”重点专项2016年度项目立项通知》及其立项批复文件, 企业于2016年12月收到中国北方车辆研究所转拨的警用车辆及重要装备整体防护技术研发专项经费34.2万元, 相关资金均用于专项经费支出。本年发生费用类支出11.38万元, 结转至“营业外收入”, 列示于“递延收益”22.82万元。

注23: 根据国科议程办字[2016]8号《关于国家重点研发计划“公共安全风险防控与应急技术装备”重点专项2016年度项目立项通知》及其立项批复文件, 企业于2016年12月收到东华大学转拨的轻柔高功效防护原理及复合功能织物成形技术经费专项经费77万元, 其中57万元用于购置设备, 20万元用于材料费用, 本年尚未使用, 列示于“递延收益”77万元。

注24: 根据烟开财税政指[2016]38/166号以及烟开[2013]47号《烟台经济技术开发区管委关于进一步加快创新型开发区建设的意见》, 企业于2016年12月企业收到烟台开发区财政局烟台开发区万人计划人才奖励100万元, 相关资金均用于专项经费支出, 本年尚未使用, 列示于“递延收益”100万元。

注25: 根据烟开财税政指[2016]38/166号以及烟开[2013]47号《烟台经济技术开发区管委关于进一步加快创新型开发区建设的意见》, 企业于2016年12月收到烟台开发区财政局泰山领军人才奖励50万元, 相关资金均用于专项经费支出, 本年尚未使用, 列示于“递延收益”50万元。

注26: 根据《烟开2013[47号]《关于进一步加快创新型开发区建设》、烟开财税指[2016]2/4号以及《烟台市工业转型升级专项资金管理暂行办法》, 企业于2016年收到烟台开发区财政局“省级工业提质增效专项(对位芳纶一期纺丝续建工程项目)工业转型升级扶持资金”50万元, 相关资金均用于

专购置设备，本年尚未使用，列示于“递延收益”50万元。

30、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

其他说明：

截止2016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23.6556万股，占总股本的0.04%，无限售条件股份61,059.7044万股，占股本总额的99.96%。

31、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）	107,674,216.05			107,674,216.05
其他资本公积	123,704,000.00	195,000.00		123,899,000.00
合计	231,378,216.05	195,000.00		231,573,216.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司的联营企业烟台民士达特种纸业股份有限公司本年增加资本公积130.00万元，按持股比例15%，本公司确认其他权益变动增加资本公积19.50万元。

32、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	65,326.58	474,974.09	367,354.55	172,946.12
合计	65,326.58	474,974.09	367,354.55	172,946.12

33、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	231,461,699.77	6,894,500.55		238,356,200.32
任意盈余公积	67,660,890.64			67,660,890.64
合计	299,122,590.41	6,894,500.55		306,017,090.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加法定盈余公积689.45万元，是按照母公司净利润10%计提的法定盈余公积。

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	795,116,482.21	739,344,466.83
调整后期初未分配利润	795,116,482.21	739,344,466.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,838,206.00	95,185,841.94
减：提取法定盈余公积	6,894,500.55	8,872,146.56
应付普通股股利		30,541,680.00
期末未分配利润	847,060,187.66	795,116,482.21

35、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	1,563,857,493.28	1,326,543,076.43	1,576,433,127.65	1,273,773,698.29
其他业务	16,948,981.76	14,545,236.89	22,048,133.14	18,910,183.40
合计	1,580,806,475.04	1,341,088,313.32	1,598,481,260.79	1,292,683,881.69

36、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	5,980,518.85	4,428,996.33
教育费附加	2,562,937.06	1,898,141.32
房产税	2,817,978.51	
土地使用税	2,414,376.16	
印花税	599,823.64	
地方教育费附加	1,708,624.66	1,265,427.54
水利建设基金	619,595.39	
营业税	196,608.68	415,534.82
契税	133,200.00	
合计	17,033,662.95	8,008,100.01

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	29,382,429.02	22,828,964.02
工资	9,962,767.36	6,459,254.93
差旅费	5,162,693.59	4,442,830.43
社会保险和公积金	2,381,531.51	1,819,297.48
销售佣金	2,558,084.10	1,136,652.21
装卸费.仓储费	1,813,961.66	1,031,433.56
展览费	1,127,929.78	589,480.12
职工福利费	838,082.35	502,017.99
样品费	694,811.70	590,328.91
折旧	621,976.77	621,285.19
业务招待费	619,787.32	475,651.71
保险费	424,188.41	224,633.28
办公费	274,884.66	130,505.09
材料消耗费	86,953.64	80,876.85
广告费	30,477.98	
其他	2,970,799.96	1,554,239.00
合计	58,951,359.81	42,487,450.77

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	54,538,013.72	64,925,179.36
工资及补贴	14,330,795.72	17,296,833.82
社会保险和公积金	5,724,619.13	5,468,503.43
职工福利费	4,280,826.53	2,670,771.83
折旧和摊销	4,078,174.17	4,011,919.65
职工教育经费和工会经费	3,762,727.27	3,624,932.80
办公费	3,351,216.12	3,400,483.01
税金	2,808,159.10	9,010,254.62
安全生产费	1,666,511.77	2,017,429.28
劳务费	1,502,953.06	1,454,492.21

修理费	702,942.17	197,762.65
业务招待费	556,431.69	880,397.92
其他	3,832,740.16	3,377,459.14
合计	101,136,110.61	118,336,419.72

其他说明：

根据《财政部关于印发<增值税会计处理规定>的通知》（财会〔2016〕22号），本年5月1日后税金658.50万元调整计入税金及附加科目列示。

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	108,104.22	364,762.98
减：利息收入	2,192,689.36	1,768,947.40
加：汇兑损失	-8,444,392.86	2,947,461.52
加：其他支出	783,883.29	1,000,645.29
合计	-9,745,094.71	2,543,922.39

40、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	348,169.69	6,807,457.18
二、存货跌价损失	10,143,528.41	16,118,999.81
合计	10,491,698.10	22,926,456.99

41、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	1,618,832.89	2,147,113.53
银行理财产品	5,880,661.15	6,811,433.33
国债逆回购收益	67,018.04	109,823.94
对外贷款利息收入		353,333.34
合计	7,566,512.08	9,421,704.14

42、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
非流动资产处置利得合计	239,637.87	18,248.60	239,637.87
其中：固定资产处置利得	239,637.87	18,248.60	239,637.87
政府补助	5,842,741.85	12,400,065.16	5,842,741.85
其他	132,227.92	181,456.76	132,227.92
合计	6,214,607.64	12,599,770.52	6,214,607.64

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
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)	烟台市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,250,000.00	1,270,833.34	与资产相关
国家芳纶工程技术研究中心实验室建设专项资金	烟台经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	812,500.00	624,999.96	与资产相关
2007 年自主创新成果转化补助经费	烟台市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00	500,000.00	与资产相关
烟台开发区标准奖励(行业标准 1 个 国家标准 6 个)	烟台经济技术开发区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	462,135.70		与收益相关
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	烟台市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	368,234.30	1,969,950.80	与资产、收益相关

外贸公共服务平台建设资金	烟台经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	276,451.72	276,451.68	与资产相关
省级工业提质增效专项补助资金(对位芳纶一期纺丝续建工程项目)	烟台经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	250,000.00		与资产相关
国家自主知识产权优势企业奖励	烟台经济技术开发区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
对位芳纶进口设备贴息	烟台经济技术开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	183,180.00	183,180.00	与资产相关
对位芳纶织物工程项目资金	烟台市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	125,000.00		与资产相关
超高模对位芳纶长丝制备关键技术	烟台市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	125,000.00		与资产相关
山东省芳纶纤维材料重点实验室	烟台市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	124,407.58	875,592.42	与收益相关
警用车辆及重要装备整体防护技术研发		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	113,805.22		与收益相关
收 8515 政府补助	烟台市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,907,000.00	与收益相关

开发区建设扶持资金	烟台经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,100,000.00	与收益相关
芳纶自主创新平台	烟台经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
行业标准奖励, 开发区财政	烟台经济技术开发区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		600,000.00	与收益相关
泰山学者经费补助	省人力资源	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
国家 863 计划项目-国产芳纶复合材料制备及应用关键技术研究	烟台经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		860,000.00	与收益相关
其他零星补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,052,027.33	832,056.96	与资产、收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,842,741.85	12,400,065.16	--

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	870,988.45	31,966.72	870,988.45
其中：固定资产处置损失	870,988.45	31,966.72	870,988.45
对外捐赠	4,440.00	2,700.00	4,440.00
其他	153,495.38	48,540.76	153,495.38
合计	1,028,923.83	83,207.48	1,028,923.83

44、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	10,137,181.70	27,391,836.26
递延所得税费用	595,806.71	-3,073,112.59
合计	10,732,988.41	24,318,723.67

(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	74,602,620.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,190,393.13
子公司适用不同税率的影响	980,558.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	992,977.08
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	570,714.85
非应税收入的影响	-210,535.94
加计扣除、加速折旧的影响	-2,791,119.60
所得税费用	10,732,988.41

45、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	16,979,437.42	8,932,211.20
折让款	13,953,944.02	22,833,018.60
政府补助（与收益相关）	7,178,761.37	11,073,877.00
利息收入	2,192,689.36	1,768,947.40
其他	1,031,553.50	1,097,136.06
合计	41,336,385.67	45,705,190.26

(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
营业费用	22,704,814.53	15,576,506.04
管理费用	7,728,549.38	7,043,376.96
支付保证金、备用金及退押金	2,657,206.20	30,812,602.45
财务费用-手续费等	783,883.29	1,000,645.29
其他	525,278.60	563,016.70
合计	34,399,732.00	54,996,147.44

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助（与资产相关）	14,236,836.00	
合计	14,236,836.00	

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资款	10,056,000.00	
合计	10,056,000.00	

46、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	63,869,632.44	109,114,572.73
加：资产减值准备	10,491,698.10	22,926,456.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	179,756,043.01	193,059,406.46
无形资产摊销	1,489,346.53	1,443,582.39
长期待摊费用摊销	70,000.08	69,999.96

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）	631,350.58	13,718.12
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,729,454.18	364,762.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,566,512.08	-9,421,704.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	141,349.77	-3,234,587.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	454,456.94	161,474.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	104,624,335.16	-64,872,506.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,114,022.71	-134,071,317.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,759,319.08	1,106,138.88
其他	-11,787,448.62	-18,169,951.21
经营活动产生的现金流量净额	325,799,501.36	98,490,046.36
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	463,249,987.76	153,441,179.01
减：现金的期初余额	153,441,179.01	208,568,771.67
现金及现金等价物净增加额	309,808,808.75	-55,127,592.66

（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	463,249,987.76	153,441,179.01
其中：库存现金	38,717.85	49,088.05
可随时用于支付的银行存款	439,859,847.54	153,391,625.50
可随时用于支付的其他货币资金	23,351,422.37	465.46
三、期末现金及现金等价物余额	463,249,987.76	153,441,179.01

47、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
其他货币资金	564,015.00	银行承兑汇票保证金
合计	564,015.00	--

48、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
其中：美元	28,196,400.33	6.9370	195,598,429.09
欧元	94,106.82	7.3068	687,619.71
港币	0.02	0.8945	0.02
瑞士法郎	0.03	6.7989	0.20
其中：美元	2,397,459.42	6.9370	16,631,176.00
欧元	388,585.90	7.3068	2,839,319.45
预付账款			
其中：美元	15,463.00	6.9370	107,266.83
欧元	30,287.00	7.3068	221,301.05
日元	1,409,100.00	0.059591	83,969.68
应付账款			
其中：美元	4,644,651.21	6.9370	32,219,945.44
欧元	250.00	7.3068	1,826.70
日元	38,246,292.00	0.059591	2,279,134.78
瑞士法郎	4,232.25	6.7989	28,774.64
预收账款			
其中：美元	343,921.41	6.9370	2,385,782.85
欧元	22,953.19	7.3068	167,714.37

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
烟台星华氨纶有限公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	55.00%		设立
烟台泰普龙先进制造技术有限公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	75.00%		设立

烟台裕祥精细化工有限公司	山东烟台栖霞经济开发区	山东烟台栖霞经济开发区	生产	35.00%		非同一控制下企业合并
烟台泰和时尚科技有限公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	70.00%		设立
烟台泰祥投资有限公司	山东烟台栖霞经济开发区	山东烟台栖霞经济开发区	投资	40.92%	18.16%	设立
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	70.00%		设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

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。

根据裕祥公司章程，裕祥公司设董事会，董事会是合营公司的最高权利机构；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，香港国泰国际控股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、香港国泰国际控股有限公司、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、香港国泰国际控股有限公司、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。

其他说明:

2016年5月6日泰和工程材料公司根据评估报告和股东会决议，将注册资本由原来800万元减资至558.6315万元，其中：本公司原出资560万元减资为391.042万元，占70%；宋万全原出资180万元减资为125.6921万元，占22.5%；陈刚原出资40万元减资为27.9316万元，占5%；冯绍纯原出资20万元减资为13.9658万元，占2.5%。

2016年8月20日宋万全将其持有的泰和工程材料公司69.8289万元转让给高殿飞。转让后本公司出资391.042万元，占70%，高殿飞出资69.8289万元，占12.5%，宋万全出资55.8632万元，占10%，陈刚出资27.9316万元，占5%，冯绍纯出资13.9658万元，占2.5%。

(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
烟台星华氨纶有限公司	45.00%	2,632,540.69	9,000,000.00	121,316,435.66
烟台裕祥精细化工有限公司	65.00%	2,214,983.33	2,600,000.00	28,572,567.17

(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
烟台星华氨纶有限公司	222,959,075.83	61,376,446.87	284,335,522.70	14,746,193.43		14,746,193.43	231,687,209.28	63,131,997.40	294,819,206.68	11,079,967.84		11,079,967.84
烟台裕祥精细化工有限公司	15,100,507.63	59,584,413.28	74,684,920.91	24,007,717.98	1,483,871.38	25,491,589.36	16,506,608.37	59,732,823.69	76,239,432.06	22,352,405.84	2,257,881.18	24,610,287.02

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
烟台星华氨纶有限公司	119,979,580.74	5,850,090.43	5,850,090.43	-20,272,871.90	167,908,685.47	30,797,051.87	30,797,051.87	60,722,667.68
烟台裕祥精细化工有限公司	44,438,034.49	1,256,702.11	1,256,702.11	9,876,181.32	57,853,442.05	4,681,774.48	4,681,774.48	18,150,795.93

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

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

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

(2) 重要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
流动资产	117,024,607.87	132,089,930.43
非流动资产	135,531,229.52	139,314,086.38
资产合计	252,555,837.39	271,404,016.81
流动负债	19,442,855.97	46,766,889.02
非流动负债	17,131,005.30	19,476,596.13
负债合计	36,573,861.27	66,243,485.15
归属于母公司股东权益	215,981,976.12	205,160,531.66
按持股比例计算的净资产份额	32,397,296.42	30,774,079.75
--内部交易未实现利润	-215,259.97	-299,347.27
--其他	2,031,992.37	2,140,723.42
对联营企业权益投资的账面价值	34,214,028.82	32,615,455.90
营业收入	74,804,967.01	77,669,909.15
净利润	9,521,444.46	15,038,963.87
综合收益总额	9,521,444.46	15,038,963.87

(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

联营企业向公司转移资金能力不存在重大限制的情况。

九、与金融工具相关的风险

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

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币、欧元、日元和瑞士法郎有关，除本集团以美元、欧元、日元和瑞士法郎进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2016年12月31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	2016年12月31日	2015年12月31日
货币资金-美元	28,196,400.33	4,276,334.00
货币资金-欧元	94,106.82	558,184.16
货币资金-港币	0.02	0.02
货币资金-瑞士法郎	0.03	
应收账款-美元	2,397,459.42	1,469,569.53
应收账款-欧元	388,585.90	533,954.83
预付账款-美元	15,463.00	58,867.23
预付账款-欧元	30,287.00	154,500.00
预付账款-日元	1,409,100.00	
预付账款-瑞士法郎		2,404.00
应付账款-美元	4,644,651.21	6,533,165.24
应付账款-欧元	250.00	250.00
应付账款-日元	38,246,292.00	24,986,292.00
应付账款-瑞士法郎	4,232.25	4,232.25
预收账款-美元	343,921.41	758,717.70
预收账款-欧元	22,953.19	192,223.17
应付利息-美元		2,434.40

短期借款-美元		412,800.00
---------	--	------------

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2016年12月31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：34,995,190.03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：

2016年12月31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	463,814,002.76				463,814,002.76
应收票据	378,415,742.39				378,415,742.39
应收账款	148,835,280.85				148,835,280.85
预付账款	2,894,049.88				2,894,049.88
其它应收款	2,411,490.93				2,411,490.93
金融负债					
短期借款					

应付票据	1,910,050.00				1,910,050.00
应付账款	280,738,234.29				280,738,234.29
预收账款	18,813,418.16				18,813,418.16
其它应付款	15,067,253.24				15,067,253.24
应付利息					
应付职工薪酬	33,324,081.44				33,324,081.44

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
烟台泰和新材集团有限公司	烟台市开发区黑龙江路9号	生产	9,573 万元	35.50%	35.50%

本企业的母公司情况的说明

(1) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
烟台泰和新材集团有限公司	9,573 万元			9,573 万元

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
烟台泰和新材集团有限公司	216,868,000.00	221,868,000.00	35.50	36.32

本企业最终控制方是烟台市国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1、(1) 企业集团的构成”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、2、(1) 重要的合营企业或联营企业”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
烟台民士达特种纸业股份有限公司	联营企业

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
烟台裕兴纸制品有限公司	采购纸管	35,319,648.47	43,000,000.00	否	34,386,923.41
烟台民士达特种纸业股份有限公司	采购成品芳纶纸等	42,301.13	100,000.00	否	21,495.03
合计		35,361,949.60		否	34,408,418.44

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烟台民士达特种纸业股份有限公司	销售芳纶纤维等	49,701,721.02	49,605,000.60
烟台裕兴纸制品有限公司	销售燃动力等	469,710.00	563,897.37
合计		50,171,431.02	50,168,897.97

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
烟台裕兴纸制品有限公司	房屋	965,943.59	1,265,254.26
烟台裕兴纸制品有限公司	房屋	28,108.17	29,149.20
烟台泰和新材集团有限公司	房屋	32,880.93	

(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	1,000,000.00	2015 年 01 月 20 日	2016 年 01 月 19 日	中国人民银行公布的同期贷款基准利率
烟台泰和新材集团有限公司	1,000,000.00	2015 年 03 月 26 日	2016 年 03 月 25 日	中国人民银行公布的同期贷款基准利率
烟台泰和新材集团有限公司	1,500,000.00	2016 年 02 月 16 日	2016 年 03 月 31 日	中国人民银行公布的同期贷款基准利率
烟台泰和新材集团有限公司	500,000.00	2016 年 03 月 14 日	2016 年 03 月 31 日	中国人民银行公布的同期贷款基准利率
烟台泰和新材集团有限公司	2,500,000.00	2016 年 10 月 27 日	2016 年 12 月 29 日	中国人民银行公布的同期贷款基准利率
合计	6,500,000.00			
拆出				

本年关联方资金拆借利息为46,037.49元。

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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	出售无热再生干燥器、蒸汽锅炉		5,888.32

(5) 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	2,136,004.33	2,652,156.71

(6) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
烟台民士达特种纸业股份有限公司	综合服务	229,811.28	240,000.00
烟台裕兴纸制品有限公司	综合服务	534,587.32	272,579.58
合计	——	764,398.60	512,579.58

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	烟台裕兴纸制品有限公司	143,602.42			

(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	9,306,497.19	9,674,532.99

十一、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	61,083,360.00
-----------	---------------

十二、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	氨纶业务	芳纶业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,093,901,609.53	477,641,679.45	-7,685,795.70	1,563,857,493.28
主营业务成本	969,383,699.31	363,905,807.67	-6,746,430.55	1,326,543,076.43
资产总额	2,745,456,637.40	1,141,128,825.05	-1,287,975,586.65	2,598,609,875.80
负债总额	698,648,941.16	362,615,064.11	-622,571,740.17	438,692,265.10

十三、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	139,488,881.54	94.45%	6,965,854.63	4.99%	132,523,026.91	214,496,104.29	98.03%	10,168,567.27	4.74%	204,327,537.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,193,756.55	5.55%	7,693,756.55	93.90%	500,000.00	4,310,886.20	1.97%	4,310,886.20	100.00%	0.00
合计	147,682,638.09	100.00%	14,659,611.18		133,023,026.91	218,806,990.49	100.00%	14,479,453.47		204,327,537.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	133,236,800.25	6,661,840.00	5.00%
1 年以内小计	133,236,800.25	6,661,840.00	5.00%
1 至 2 年	2,707,036.18	270,703.62	10.00%
2 至 3 年	616.90	185.07	30.00%
3 至 4 年	66,203.87	33,101.94	50.00%
4 至 5 年	30.00	24.00	80.00%
合计	136,010,687.20	6,965,854.63	

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：

账龄	年末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	3,478,194.34		
合计	3,478,194.34		—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 512,061.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 331,904.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 34,995,190.03 元，占应收账款年末余额合计数的比例 23.70%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 5,297,813.99 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,234,178.45	100.00%	9,450.55	0.42%	2,224,727.90	1,193,228.35	100.00%	9,450.55	0.79%	1,183,777.80
合计	2,234,178.45	100.00%	9,450.55		2,224,727.90	1,193,228.35	100.00%	9,450.55		1,183,777.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
5 年以上	9,450.55	9,450.55	100.00%
合计	9,450.55	9,450.55	100.00%

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

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
款项性质组合	2,224,727.90		
合计	2,224,727.90		—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	100,000.00	324,306.08
备用金	360,124.95	290,020.55
住房公积金存款	186,193.99	186,193.99
其他	1,587,859.51	392,707.73
合计	2,234,178.45	1,193,228.35

(4) 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	其他	400,000.00	1 年以内	17.90%	
第二名	住房公积金存款	144,767.27	5 年以上	6.48%	
第三名	押金及保证金	100,000.00	1 年以内	4.48%	
第四名	备用金	84,560.00	1-2 年	3.78%	
第五名	其他	55,851.32	2-3 年	2.50%	
合计	--	785,178.59	--	35.14%	

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	151,648,965.00		151,648,965.00	151,648,965.00		151,648,965.00
对联营、合营企	34,214,028.82		34,214,028.82	32,615,455.90		32,615,455.90

业投资						
合计	185,862,993.82		185,862,993.82	184,264,420.90		184,264,420.90

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
烟台星华氨纶有限公司	113,806,000.00			113,806,000.00		
烟台裕祥精细化工有限公司	14,142,965.00			14,142,965.00		
烟台泰祥投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
烟台泰普龙先进制造技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
烟台泰和工程材料有限公司	5,600,000.00			5,600,000.00		
烟台泰和时尚科技有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00		
合计	151,648,965.00			151,648,965.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
烟台民士达特种纸业股份有限公司	32,615,455.90			1,403,572.92		195,000.00				34,214,028.82	
小计	32,615,455.90			1,403,572.92		195,000.00				34,214,028.82	
合计	32,615,455.90			1,403,572.92		195,000.00				34,214,028.82	

	5.90		.92		0			8.82
--	------	--	-----	--	---	--	--	------

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	1,557,145,838.65	1,342,514,013.32	1,572,116,942.87	1,330,222,505.43
其他业务	77,707,080.55	75,084,592.47	119,409,978.65	111,690,124.66
合计	1,634,852,919.20	1,417,598,605.79	1,691,526,921.52	1,441,912,630.09

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	12,400,000.00	11,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,403,572.92	1,847,766.26
银行理财产品投资收益	1,842,421.37	3,301,433.33
国债逆回购收益	44,740.56	34,202.68
合计	15,690,734.85	16,183,402.27

十四、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	-631,350.58	
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）	5,842,741.85	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	331,904.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,707.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,947,679.19	国债逆回购和银行理财产品收益
减：所得税影响额	2,126,341.95	
少数股东权益影响额	1,354,017.03	

合计	7,984,908.02	--
----	--------------	----

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.99%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.59%	0.08	0.08

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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、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。

四、载有公司法定代表人签名的2016年年度报告原件；

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

二〇一七年四月二十四日