



泰鹏环保

NEEQ : 832076

山东泰鹏环保材料股份有限公司
(SHANDONG TAIPENG NONWOVEN CO.,LTD)



半年度报告

2019

公司半年度大事记

一、派发红利。公司第二届董事会第十一次会议 2019 年 4 月 15 日召开，会议审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》，议案主要内容如下：根据华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的会审字[2019]1975 号《审计报告》，公司 2018 年度实现归属于母公司的净利润为 17,365,454.92 元，至 2018 年度公司（母公司）累计可分配净利润为 40,733,739.41 元。公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派息 0.90 元（含税），实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。公司 2018 年年度股东大会通过了上述议案，公司于 2019 年 5 月 21 日发布了《山东泰鹏环保材料股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告》，公司以 2019 年 5 月 28 日为股权登记日，2019 年 5 月 29 日完成了 2018 年年度的利润分配。

二、2019 年上半年，公司通过了中标研国际（北京）认证中心的三体系认证（质量管理体系认证、职业健康安全管理体系认证、环境管理体系认证），被中华人民共和国海关总署认定为“中国外贸出口先导指数样本企业”，被中国产业用纺织品行业协会认定为“中国纺熔非织造过滤材料研发基地”、“2018/2019 中国非织造布 10 强企业”。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司或泰鹏环保	指	山东泰鹏环保材料股份有限公司
母公司、控股股东	指	山东泰鹏集团有限公司
子公司或泰鹏新材料	指	山东泰鹏新材料有限公司
股东大会	指	山东泰鹏环保材料股份有限公司股东大会
董事会	指	山东泰鹏环保材料股份有限公司董事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《山东泰鹏环保材料股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期、本期	指	2019 年 01 月 01 日至 2019 年 6 月 30 日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王绪华、主管会计工作负责人王绪华及会计机构负责人（会计主管人员）董峰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东泰鹏环保材料股份有限公司
英文名称及缩写	SHANDONG TAIPENG NONWOVEN CO.,LTD
证券简称	泰鹏环保
证券代码	832076
法定代表人	王绪华
办公地址	山东省肥城市高新技术产业开发区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	董峰
电话	0538-3305266
传真	0538-3309866
电子邮箱	tp5266df@163.com
公司网址	www.sdtaipeng.net
联系地址及邮政编码	山东省肥城市工业三路 313 号、271600
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 4 月 30 日
挂牌时间	2015 年 3 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C17 纺织业-C178 非家用纺织制成品制造-C1781 非织造布制造
主要产品与服务项目	生产及销售用于常温、高温下的液体、气体过滤用的涤纶非织布产品及金属过滤材料产品
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	91,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	山东泰鹏集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	刘建三、王绪华、范明、王健、李雪梅、孙远奇、韩帮银

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91370900749865882M	否
注册地址	山东省肥城市高新技术产业开发区	否
注册资本（元）	91,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	145,220,815.32	146,693,478.09	-1.00%
毛利率%	31.72%	25.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,191,718.01	8,112,237.60	99.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,910,275.62	7,231,570.82	106.18%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.30%	5.64%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.48%	5.03%	-
基本每股收益	0.18	0.09	100%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	305,946,487.15	311,147,039.61	-1.67%
负债总计	144,592,563.74	157,563,005.94	-8.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	158,512,673.86	150,510,955.85	5.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.74	1.65	5.45%
资产负债率%（母公司）	44.63%	48.50%	-
资产负债率%（合并）	47.26%	50.64%	-
流动比率	0.99	0.90	-
利息保障倍数	6.41	3.73	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	19,544,790.03	127,054.23	15,283.03%
应收账款周转率	4.74	4.62	-
存货周转率	2.59	3.23	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.67%	1.01%	-

营业收入增长率%	-1.00%	20.67%	-
净利润增长率%	101.61%	-42.08%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	91,000,000	91,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,569,654.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,915.97
非经常性损益合计	1,548,738.51
所得税影响数	126,162.60
少数股东权益影响额（税后）	141,133.52
非经常性损益净额	1,281,442.39

七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是国内涤纶纺粘热非织造布行业的优质滤料研发与供应商，是国内涤纶纺粘非织造布行业综合实力最强的公司之一，是国家高新技术企业，在国内引领行业的发展。公司拥有 7 项发明专利、25 项自主知识产权的实用新型专利、4 项外观设计专利。公司不断提高技术创新力度，精准把握客户的价值诉求。公司为常温、高温状态下的液体过滤、气体过滤的企业提供优质的、先进的功能性滤材，相对于进口材料而言，公司产品的性价比较高，产品实现了高端替代，能促进国内环保过滤行业的良性发展；根据下游企业的需求，公司也能提供综合性的解决方案及个性化的设计，确保了过滤行业等相关企业的效益提升，从而也为企业创造了系统性的增值价值链。公司主要通过直销的方式开拓业务，产品销售收入是公司主要收入来源，公司产品不但在国内销售，亦通过自营出口销售到欧美等国家。

公司聚焦于环保新材料过滤领域，以“创造绿色环保、净化碧水蓝天”为企业使命，以技术创新为驱动力，坚持走“高科技、高起点、高端差异化”的发展战略。在多年的实践中，公司形成了集研发、采购、生产、销售、售后服务等高效的生态系统；公司在业内形成了从招聘培养优秀人才、研发新产品、攻关新技术、布局产品新格局、优化集成设备系统、实现收入快速增长，具有自我复制、较强控制力与定价权的商业模式，这为公司以后的利润持续增长创造了条件。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 经营情况回顾

2019 年上半年公司管理层紧紧围绕公司的战略发展，全面布局，致力做大、做强公司，同时注重风险防控，为实现公司稳定发展奠定了基础。

2019 年上半年公司实现营业总收入为 14,522.08 万元，与去年同期营业总收入 14,669.35 万元相比较，收入减少了 147.27 万元，下降比率为 1.00%；2019 年上半年公司产品综合毛利率为 31.72%，与去年同期产品综合毛利率 25.20%相比较，提升了 6.52 个百分点；2019 年上半年公司实现净利润 1,635.47 万元，与去年同期实现的净利润 811.22 万元相比较，净利润增加了 824.25 万元，净利润增长比率为 101.61%。

报告期内，公司管理能力有了较大提升，产品结构性的调整取得了很好的效果，市场培育及团队培养成果显著，这些因素为以后业绩的增长奠定了基础。

三、 风险与价值

1、 市场竞争加剧的风险。

国内非织造布企业于 1986 年引进德国纺粘无纺布生产技术，并在此技术基础上进行创新而发展起来。目前国内大部分涤纶无纺布生产企业采用的工艺和设备接近，生产产品主要用于地板革、家纺、箱包、汽车等方面，同质化竞争激烈，公司面临较强的市场竞争风险。为了应对市场竞争风险，公司 2014 年全球订制采购的新型环保滤材料生产线于 2016 年 6 月正式投产；公司在 2016 年又新上一条涤纶纺粘 SMS 阻燃滤材生产线，该生产线于 2017 年 6 月份正式投产。公司的产品主要应用于常温、高温状态下的气体、液体过滤、PLA 环保可降解等高端应用领域。公司通过技术创新能生产各类涤纶纺粘热轧非织造布产品，无论是技术还是产能，公司在国内细分行业处于领先地位，尤其在液体过滤、气体过滤、高温过滤方面，公司产品在性能上已达到国际知名企业的水准，在国际上也具有了较强的竞争力。但公

公司于世界知名涤纶纺粘非织造布生产企业在管理和经营上仍有一定的差距，公司的高档产品将与这些知名企业形成竞争。因此公司面临着市场竞争进一步加剧的风险。

为了应对市场竞争加剧的风险，公司产品与国内竞争对手相比较形成了高端差异化，与国外竞争对手相比较形成了高端替代、低成本的优势，为利润的持续增长奠定了基础。

2、核心技术人员流失及技术泄密的风险。

公司长期以来持续的产品与技术创新积累了丰富的技术经验性成果，公司已通过申请专利方式对部分核心技术进行保护，但还有一部分核心技术并不适合申请专利，该部分核心技术以专有技术的形式掌握在公司及部分核心技术人员手中。核心技术是公司赖以生存和发展的关键，核心技术一旦失密，将会对公司利益产生重大影响。随着国内纺粘涤纶非织造布行业的不断发展，行业竞争将不断激烈，拥有先进技术能力、优秀研发人员、熟练技术人才的企业在市场竞争中往往处于有利地位，行业内企业对核心技术人员争夺在所难免。公司通过培训、加薪、提职等系统方式，尽量保持核心技术人员的稳定性，但也会存在因核心技术人员流失以及其带来的核心技术失密的风险。

为了应对核心技术人员流失及技术泄密的风险，公司已通过申请专利方式对部分核心技术进行保护，其次公司还与核心技术人员签订了技术保密承诺，同时按国家规定对上述人员缴纳五险一金，提高核心技术人员福利水平及优先安排培训、职务的提升。

3、主要原材料价格波动风险。

公司主要产品涤纶纺粘非织造布系列产品的主要原材料为聚酯切片，原材料聚酯切片成本占成品生产成本的 69%左右。2019 年 1-6 月份聚酯切片价格呈现下降的趋势，同时其他原材料的价格也出现了不同程度的降低。未来公司产品 原材料价格的波动将影响公司的经营业绩的稳定性。

为了应对主要原材料价格波动风险，公司时时关注 期货原油的行情走势，以及聚酯切片供求行情，力争在聚酯切片的价格低点大量购进，以降低采购成本。

4、税收优惠及政府补助不能持续享受的风险。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，泰鹏环保与泰鹏新材料均为高新技术企业，享受所得税减按 15%的优惠税率征收的政策；上述两公司也享有所得税中研发费用加计扣除的税收优惠政策。若上述税收优惠政策到期后，公司及其子公司不能通过高新技术企业审核，或国家改变税收优惠政策，公司及子公司将不能继续享有上述所得税税收优惠，会对公司的税负及盈利带来不利影响；本报告期内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）的金额为 1,569,654.48 元，政府补贴具有偶发性，如果公司未来获得的政府补贴收入减少，将可能对公司的经营业绩产生一定的影响。

为了应对税收优惠及政府补助不能持续享受的风险，公司继续加大新产品的研发投入，提高产品技术含量，以符合国家认定为高新技术企业条件，继续享受国家税收优惠政策。

5、公司经营活动现金流紧张可能产生的财务风险。

为满足因经营规模扩大而增加的资金需求，公司积极运用财务杠杆、供应商信用等方式进行融资，2019 年 6 月 30 日公司资产负债率为 47.26%，其中公司负债中银行借款、银行票据、应付账款等需要较高信用的负债期末余额合计占资产总额的比例为 43.46%。在未来几年内，如果公司不能根据业务发展规划和自身财务状况，将负债水平保持在合理的范围内，将会导致过多的经营活动现金流被用于偿还负债，可能对公司的经营状况造成不利影响，使公司面临一定的财务风险。

为了应对公司经营活动现金流紧张可能产生的财务风险，公司采取如下措施：一是公司采取积极回款政策尽量降低应收账款，减少库存；二是公司与各金融机构充分沟通，以保障公司从金融机构获得充足授信，并能及时获得贷款；三是公司积极利用挂牌新三板的优势适度进行股权融资。

6、汇率风险。

公司注重开拓国际市场，2017 年、2018 年、2019 年 1-6 月份产品国外销售收入占总收入的比例分别为 32.43%、33.16%、36.13%。因此，未来随着公司国外销售占比的提高，汇率变动对公司利润影响会逐渐增加。

为了应对汇率风险，公司采取如下措施：一是与客户签订合同时，充分预估结汇时汇率行情，尽量要求与采购方共担业务产生的汇率风险；二是外汇到户时，争取人民币对外币汇率较高时进行结汇。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司积极履行社会责任，对内保证了企业职工、股东的利益，对外保证了企业债权人、供应商的合法权益，在报告期内依法纳税，自觉接受政府相关部门及社会的监督，为创造和谐社会尽心尽力

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,000,000.00	577,481.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,900,000.00	6,150.15
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	730,160,000.00	94,893,690.46

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

董监高	2015/3/3		挂牌	同业竞争承诺	见详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/3/3		挂牌	同业竞争承诺	见详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/3/3		挂牌	其他承诺（关联交易的承诺）	见详细情况	正在履行中
董监高	2015/3/3		挂牌	其他承诺（关联交易的承诺）	见详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、避免同业竞争的承诺：为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺为避免存在同业竞争的潜在风险，公司控股股东及董监高分别出具了《避免同业竞争承诺函》。其主要内容：承诺人不得以任何方式直接或间接从事与泰鹏环保相竞争的业务，未拥有与泰鹏环保存在同业竞争企业的股份、股权或任何收益；不利用对泰鹏环保的控制关系或其他关系进行损害泰鹏环保及其股东利益的行为，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外收益。报告期内公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。
- 2、减少及避免关联交易的承诺：公司的控股股东、公司董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于减少及避免关联交易的承诺函》。其主要内容：承诺人及参股的其他企业将尽量减少与泰鹏环保材料的关联交易；对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，承诺人将遵循公平合理、价格公允的原则，履行合法程序，并按相关规定履行信息披露义务；承诺人不得以任何形式占用泰鹏环保资金。报告期内公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋	抵押	31,418,038.92	10.27%	银行贷款抵押
土地使用权	抵押	1,951,373.90	0.64%	银行贷款抵押
其他货币资金	质押	5,563,060.00	1.82%	票据、信用证保证金
机器设备	抵押	116,186,312.62	37.98%	银行贷款抵押
合计	-	155,118,785.44	50.71%	-

（四） 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	---------------	-----------	-----------

2019 年 5 月 29 日	0.90 元	0	0
合计	0.90 元		

2、报告期内的权益分派预案

☐适用 ☒不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☒适用 ☐不适用

公司第二届董事会第十一次会议 2019 年 4 月 15 日召开，会议审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》，公司 2018 年年度股东大会通过了上述议案，公司于 2019 年 5 月 21 日发布了《山东泰鹏环保材料股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告》，公司以 2019 年 5 月 28 日为股权登记日，2019 年 5 月 29 日完成了 2018 年年度的利润分配。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	17,617,177	19.36%	62,699,972	80,317,149	88.26%
	其中：控股股东、实际控制人	2,058,446	2.26%	62,747,645	64,806,091	71.22%
	董事、监事、高管	580,688	0.64%	2,916,688	3,497,376	3.84%
	核心员工	-	-			
有限售条件股份	有限售股份总数	73,382,823	80.64%	-62,699,972	10,682,851	11.74%
	其中：控股股东、实际控制人	71,731,713	78.83%	-62,747,645	8,984,068	9.87%
	董事、监事、高管	13,408,844	14.73%	-2,916,688	10,492,156	11.53%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		91,000,000	-	0	91,000,000	-
普通股股东人数		54				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	山东泰鹏集团有限公司	59,396,602	0	59,396,602	65.27%	0	59,396,602
2	中小企业发展基金(江苏有限合伙)	9,451,000	0	9,451,000	10.39%	0	9,451,000
3	刘建三	6,507,977	0	6,507,977	7.15%	4,880,983	1,626,994
4	王绪华	3,013,626	0	3,013,626	3.31%	2,260,220	753,406
5	中信证券股份有限公司	1,655,654	0	1,655,654	1.82%	0	1,655,654
合计		80,024,859	0	80,024,859	87.94%	7,141,203	72,883,656
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：刘建三、王绪华与范明、王健、李雪梅、孙远奇、韩帮银通过签署一致行动协议，为公司的共同实际控制人，其他前五名或持股 10%及以上股东之间不存在关联关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为山东泰鹏集团有限公司，法定代表人为刘建三，成立于 2002 年 6 月 28 日，统一社会信用代码为 91370983762867487W，注册资本为 1786 万元。
报告期内，公司的控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

刘建三、王绪华、范明、李雪梅、王健、孙远奇、韩帮银通过签署一致行动协议成为公司共同实际控制人。
报告期内，公司的实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘建三	董事长	男	1966 年 3 月	本科	2017-07-12 至 2020-07-11	否
王绪华	副董事长、总经理	男	1966 年 12 月	本科	2017-07-12 至 2020-07-11	是
范明	董事	男	1960 年 8 月	大专	2017-07-12 至 2020-07-11	否
王健	董事	男	1970 年 12 月	本科	2017-07-12 至 2020-07-11	否
张静	董事、副总经理	女	1967 年 7 月	大专	2017-07-12 至 2020-07-11	是
陈志和	董事	男	1975 年 2 月	博士	2017-09-01 至 2020-07-11	否
张泉城	董事、副总经理	男	1973 年 4 月	本科	董事任期： 2017-09-01 至 2020-07-11 副 总经理任期： 2017-07-12 至 2020-07-11	是
阎增涛	监事会主席	男	1972 年 12 月	本科	2017-07-12 至 2020-07-11	否
张建华	监事	女	1975 年 11 月	大专	2017-07-12 至 2020-07-11	是
王余成	监事	男	1979 年 6 月	中专	2017-07-12 至 2020-07-11	是
李静	副总经理	男	1966 年 1 月	本科	2017-07-12 至 2020-07-11	是
董峰	董事会秘书、 财务负责人	男	1974 年 12 月	大专	董事会秘书 任期： 2017-07-12 至 2020-07-11 财务负责人 任期： 2018-12-26 至 2020-07-11	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

刘建三为公司的董事长；王健为公司董事，刘建三的妹夫；刘建三、王绪华、范明、李雪梅、王健、韩帮银、孙远奇通过签署一致行动协议成为公司共同实际控制人。

刘建三为控股股东的法定代表人、董事长。其他人除陈志和、王余成外，均为控股股东的股东。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘建三	董事长	6,507,977	0	6,507,977	7.15%	0
王绪华	副董事长、总经理	3,013,626	0	3,013,626	3.31%	0
范明	董事	1,516,440	0	1,516,440	1.67%	0
王健	董事	940,713	0	940,713	1.03%	0
张静	董事、副总经理	629,976	0	629,976	0.69%	0
陈志和	董事	0	0	0	0%	0
张泉城	董事、副总经理	303,341	0	303,341	0.33%	0
阎增涛	监事会主席	195,492	0	195,492	0.21%	0
张建华	监事	208,493	0	208,493	0.23%	0
王余成	监事	0	0	0	0%	0
李静	副总经理	449,731	0	449,731	0.49%	0
董峰	董事会秘书、财务负责人	223,743	0	223,743	0.25%	0
合计	-	13,989,532	0	13,989,532	15.36%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	37	44
生产人员	213	222
销售人员	39	38
技术人员	57	37
财务人员	9	9
员工总计	355	350

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	24	25
专科	92	88
专科以下	238	236
员工总计	355	350

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

培训计划：公司始终坚持以人为本，积极培养和吸纳多层次、高素质的人才，制定了一系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、在职员工业务与管理技能培训等，不断调整、充实公司人才储备，改善员工队伍的文化结构、专业结构和技能结构等，形成结构合理、综合素质高的人力资源队伍。

报告期内，公司不存在为离退休职工承担费用的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2
合计	2	2

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	39,153,124.74	49,776,551.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		40,733,203.53	41,798,580.03
其中：应收票据	五、2	4,526,496.41	16,730,761.48
应收账款	五、3	36,206,707.12	25,067,818.55
应收款项融资			
预付款项	五、4	10,607,240.36	10,074,691.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	1,467,965.85	1,408,188.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	44,808,176.70	31,871,201.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7		835,356.49
流动资产合计		136,769,711.18	135,764,568.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	161,958,496.07	170,422,735.09
在建工程	五、9	209,721.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	2,019,368.68	2,116,170.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	1,725,632.33	1,745,801.45
其他非流动资产	五、12	3,263,557.45	1,097,764.10
非流动资产合计		169,176,775.97	175,382,470.79
资产总计		305,946,487.15	311,147,039.61
流动负债：			
短期借款	五、13	118,200,000.00	131,700,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		14,778,849.71	8,806,223.76
其中：应付票据	五、14	3,550,000.00	
应付账款	五、15	11,228,849.71	8,806,223.76
预收款项	五、16	2,371,620.29	1,902,042.98
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、17	1,444,615.44	4,319,440.93
应交税费	五、18	825,512.53	2,184,693.56
其他应付款	五、19	585,087.65	1,556,072.11
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		138,205,685.62	150,468,473.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、20	6,386,878.12	7,094,532.60
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,386,878.12	7,094,532.60
负债合计		144,592,563.74	157,563,005.94
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	91,000,000.00	91,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	921,029.18	921,029.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	8,479,889.57	8,479,889.57
一般风险准备			
未分配利润	五、24	58,111,755.11	50,110,037.10
归属于母公司所有者权益合计		158,512,673.86	150,510,955.85
少数股东权益		2,841,249.55	3,073,077.82
所有者权益合计		161,353,923.41	153,584,033.67
负债和所有者权益总计		305,946,487.15	311,147,039.61

法定代表人：王绪华

主管会计工作负责人：王绪华

会计机构负责人：董峰

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		28,497,218.51	39,796,556.98

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十二、1	2,899,343.81	10,435,373.24
应收账款	十二、2	24,249,673.17	10,950,685.13
应收款项融资			
预付款项		9,313,078.85	9,419,374.00
其他应收款	十二、3	861,772.85	1,291,414.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		34,779,084.90	23,392,949.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			835,356.49
流动资产合计		100,600,172.09	96,121,710.53
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、4	18,336,661.10	18,336,661.10
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		147,275,641.81	154,947,077.25
在建工程		209,721.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,842,494.89	1,976,989.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,291,033.93	1,294,419.61
其他非流动资产		3,263,557.45	1,018,028.10
非流动资产合计		172,219,110.62	177,573,175.63
资产总计		272,819,282.71	273,694,886.16
流动负债：			
短期借款		103,200,000.00	114,700,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,010,367.26	6,017,322.00
预收款项		1,965,873.85	1,617,397.04
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,118,064.84	3,104,953.08
应交税费		434,860.53	179,977.93
其他应付款		233,204.81	643,710.50
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		115,962,371.29	126,263,360.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,804,722.14	6,486,367.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,804,722.14	6,486,367.46
负债合计		121,767,093.43	132,749,728.01
所有者权益：			
股本		91,000,000.00	91,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		731,529.17	731,529.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,479,889.57	8,479,889.57
一般风险准备			

未分配利润		50,840,770.54	40,733,739.41
所有者权益合计		151,052,189.28	140,945,158.15
负债和所有者权益合计		272,819,282.71	273,694,886.16

法定代表人：王绪华

主管会计工作负责人：王绪华

会计机构负责人：董峰

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		145,220,815.32	146,693,478.09
其中：营业收入	五、25	145,220,815.32	146,693,478.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		128,132,855.26	138,545,906.73
其中：营业成本	五、25	99,151,292.99	109,723,381.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、26	1,060,019.51	1,117,572.78
销售费用	五、27	10,190,140.07	10,909,057.75
管理费用	五、28	6,626,981.03	6,175,925.10
研发费用	五、29	7,350,628.51	6,427,145.19
财务费用	五、30	3,180,599.49	3,322,512.27
其中：利息费用		3,443,360.78	3,531,014.98
利息收入		174,338.88	151,024.25
信用减值损失	五、33	573,193.66	
资产减值损失	五、34		870,312.01
加：其他收益	五、31	1,569,654.48	960,215.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32		24,446.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		18,657,614.54	9,132,233.29
加：营业外收入	五、35	9,667.09	51,690.53
减：营业外支出	五、36	30,583.06	273.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,636,698.57	9,183,649.92
减：所得税费用	五、37	2,281,992.83	1,071,412.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,354,705.74	8,112,237.60
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	－	－	－
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		16,354,705.74	8,112,237.60
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	－	－	－
1.少数股东损益		162,987.73	
2.归属于母公司所有者的净利润		16,191,718.01	8,112,237.60
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		－	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		－	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		16,354,705.74	8,112,237.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,191,718.01	8,112,237.60
归属于少数股东的综合收益总额		162,987.73	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.18	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王绪华

主管会计工作负责人：王绪华

会计机构负责人：董峰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、5	126,288,507.24	129,265,842.55
减：营业成本	十二、5	87,360,741.34	99,260,190.28
税金及附加		831,938.71	886,520.06
销售费用		8,152,308.71	8,569,335.09
管理费用		5,305,165.39	5,321,125.68
研发费用		5,690,919.57	4,962,574.99
财务费用		2,849,827.06	2,913,609.59
其中：利息费用		3,012,635.80	3,115,771.62
利息收入		135,336.26	127,980.92
加：其他收益		1,332,145.32	934,215.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、6	3,585,184.00	1,182,855.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,585,184.00	1,182,855.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-659,074.11	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-971,326.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,355,861.67	8,498,230.87
加：营业外收入		6,247.75	17,240.15
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,362,109.42	8,515,471.02
减：所得税费用		2,065,078.29	916,230.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,297,031.13	7,599,240.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,297,031.13	7,599,240.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		18,297,031.13	7,599,240.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王绪华

主管会计工作负责人：王绪华

会计机构负责人：董峰

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		141,162,319.95	135,090,678.34
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,294,400.35	3,892,194.86
收到其他与经营活动有关的现金	五、38（1）	891,718.23	370,390.53
经营活动现金流入小计		145,348,438.53	139,353,263.73
购买商品、接受劳务支付的现金		92,618,720.33	104,232,793.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,624,391.04	15,536,663.59
支付的各项税费		5,073,684.07	3,987,751.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、38（2）	14,486,853.06	15,469,001.72
经营活动现金流出小计		125,803,648.50	139,226,209.50
经营活动产生的现金流量净额		19,544,790.03	127,054.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金			24,446.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、38（3）	174,338.88	151,024.25
投资活动现金流入小计		174,338.88	10,175,471.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,727,482.41	2,923,274.20
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,727,482.41	2,923,274.20
投资活动产生的现金流量净额		-4,553,143.53	7,252,196.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,779,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,779,800.00
取得借款收到的现金		81,500,000.00	93,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38（4）	5,801,585.18	4,343,358.96
筹资活动现金流入小计		87,301,585.18	100,123,158.96
偿还债务支付的现金		95,000,000.00	86,833,333.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,028,176.78	11,721,014.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		394,816.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、38（5）	5,562,060.00	4,636,870.66
筹资活动现金流出小计		112,590,236.78	103,191,218.99
筹资活动产生的现金流量净额		-25,288,651.60	-3,068,060.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-86,896.13	100,393.46
五、现金及现金等价物净增加额		-10,383,901.23	4,411,584.64
加：期初现金及现金等价物余额		43,973,965.97	42,285,024.02
六、期末现金及现金等价物余额		33,590,064.74	46,696,608.66

法定代表人：王绪华

主管会计工作负责人：王绪华

会计机构负责人：董峰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		116,614,827.53	112,166,453.89
收到的税费返还		3,294,400.35	3,892,194.86
收到其他与经营活动有关的现金		676,798.89	335,940.15
经营活动现金流入小计		120,586,026.77	116,394,588.90
购买商品、接受劳务支付的现金		84,476,344.82	90,356,670.48
支付给职工以及为职工支付的现金		10,324,006.81	12,351,893.17
支付的各项税费		2,023,206.60	1,980,905.64
支付其他与经营活动有关的现金		11,319,167.25	12,608,733.17
经营活动现金流出小计		108,142,725.48	117,298,202.46
经营活动产生的现金流量净额		12,443,301.29	-903,613.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,585,184.00	1,182,855.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		135,336.26	127,980.92
投资活动现金流入小计		3,720,520.26	11,310,836.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,599,019.39	2,861,722.18
投资支付的现金			
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		4,599,019.39	2,861,722.18
投资活动产生的现金流量净额		-878,499.13	8,449,114.22
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		71,500,000.00	83,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,801,585.18	285,858.96
筹资活动现金流入小计		77,301,585.18	83,285,858.96
偿还债务支付的现金		83,000,000.00	76,833,333.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,277,244.50	11,305,771.62
支付其他与筹资活动有关的现金		2,244,560.00	
筹资活动现金流出小计		96,521,804.50	88,139,104.97
筹资活动产生的现金流量净额		-19,220,219.32	-4,853,246.01

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-86,896.13	101,290.84
五、现金及现金等价物净增加额		-7,742,313.29	2,793,545.49
加：期初现金及现金等价物余额		33,994,971.80	36,509,064.32
六、期末现金及现金等价物余额		26,252,658.51	39,302,609.82

法定代表人：王绪华

主管会计工作负责人：王绪华

会计机构负责人：董峰

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），要求对已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2019】6 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会【2017】9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了

《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新金融工具准则修订了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号—套期保值》以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（统称“原金融工具准则”）。新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

新套期会计模型加强了企业风险管理与财务报表之间的联系，扩大了套期工具及被套期项目的范围，取消了回顾有效性测试，引入了再平衡机制及预期成本的概念。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会【2019】8 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。

2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会【2019】9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

二、 报表项目注释

山东泰鹏环保材料股份有限公司

财务报表附注

截止 2019 年 6 月 30 日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

山东泰鹏环保材料股份有限公司(以下简称本公司或公司)系由山东泰鹏无纺有限公司(以下简称“泰鹏无纺公司”)于 2014 年 7 月以整体变更方式设立的股份有限公司, 发起人为山东泰鹏集团有限公司(以下简称“泰鹏集团”)、刘建三、王绪华以及其他投资者, 注册资本、股本均为 9,100.00 万元, 统一社会信用代码为 91370900749865882M。

公司的经营地址: 山东肥城市高新技术产业开发区。

法定代表人: 王绪华。

公司经营范围: 生产、销售在常温、高温状态下的气体、液体、熔体过滤用的环保涤纶无纺布及其深加工产品、金属纤维过滤材料; 生产、销售动车用碳纤维复合材料; 生产、销售太阳能保温材料、仿丝棉、喷胶棉、针刺布、硬质棉、热风棉非织造布产品及金属纤维、特种纤维; 普通货运; 房屋租赁; 进出口贸易。热风棉、硬质棉及其制品, 无纺布、工程用特种纺织品、特种纤维及复合材料制品、金属纤维过滤材料、除尘材料及过滤除尘设备、过滤器材研发、生产、销售, 过滤工艺研发、设计, 国家法律、法规、政策允许范围内的进出口贸易。(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)。

2014 年 6 月, 泰鹏无纺公司临时股东会通过决议, 审议通过了公司以经审计 2014 年 5 月 31 日的净资产进行折股整体变更为山东泰鹏环保材料股份有限公司的议案, 此次折股的净资产(56,925,114.08 元折合股本 4,800.00 万元, 其余部分计入资本公积-资本溢价)业经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 出具会专字【2014】2217 号审计报告, 同时, 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)对此次净资产出资进行审验, 出具会验字【2014】2574 号验资报告; 另外此次折股的净资产业经中水致远资产评估有限公司评估并出具中水致远评报字【2014】第 2080 号评估报告, 评估值为人民币 91,087,648.71 元。公司就上述股本变动及时办理了工商变更登记手续。

2015 年 6 月, 公司召开 2015 年第一次临时股东大会决议, 会议审议通过《关于公司股票发行方案的议案》。公司向特定投资者发行人民币普通股股票 300.00 万股, 增资后, 公司股本由 4,800.00 万股变为 5,100.00 万股。

2016年9月，公司召开2016年第八次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司资本公积金转增股本的议案》。公司以实施资本公积转增股本议案时股权登记日公司总股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2.3股，共计转增1,173.00万股，该方案实施后，公司的股本由5,100.00万股增加至6,273.00万股。

2017年4月，公司召开2017年第二次临时股东大会决议公告，会议审议通过了《山东泰鹏环保材料股份有限公司股票发行方案》。公司向特定投资者发行人民币普通股股票727.00万股，募集资金总额29,080,000.00元，扣除与发行有关费用290,000.00元（其中含增值税进项税额人民币16,415.09元），贵公司实际募集资金净额为28,790,000.00元，其中计入股本727.00万元，计入资本公积21,536,415.09元，计入应交税费（增值税进项税额）16,415.09元。投资者全部以货币出资。增资后，公司股本由6,273.00万股变为7,000.00万股。

2017年10月，公司召开2017年第六次临时股东大会决议公告，会议审议通过了《关于公司资本公积金转增股本的议案》。公司以此时点股本7,000.00万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，此次转股后，公司股本增至9,100.00万股。

2. 合并财务报表范围

（1）本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	山东泰鹏新材料有限公司	泰鹏新材料	90.08	-

（2）本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1.遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允

价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）结构化主体，是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务折算

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

9. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的

实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（7）金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列

条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10. 应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

11. 应收款项

本公司对应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2) 当单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

组合名称	坏账准备计提方法
组合：相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征	以账龄为信用风险特征，除划分为风险低组合以外的应收款项划分为按账龄组合

本公司将划分为组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

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 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

12. 存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司发出存货采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以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其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格

的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

对低值易耗品及包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

13. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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公允价值计量，其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。

14. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	10	5.00	9.50
电子设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	4-5	5.00	19.00-23.75

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相

一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15. 在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

17. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
商标权	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件及其他	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理（直线法）摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（3）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18. 长期资产减值

（1）长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（2）固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再

转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ③ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ④ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（3）在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（4）无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（5）商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

20. 职工薪酬

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

（1）短期薪酬的确认和计量

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费

和职工教育经费。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的确认和计量

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或

活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金融

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

(3) 辞退福利的确认和计量

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

国内收入的确认时点：客户收到货物并验收确认之时；

出口收入的确认时点：货物通关装船起运之时。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳

务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

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

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

23. 政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面

价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，

并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的

应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

25. 经营租赁和融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

26. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），要求对已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费

用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2019】6号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新金融工具准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》和《企业会计准则第24号—套期保值》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号—金融工具列报》（统称“原金融工具准则”）。新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

新套期会计模型加强了企业风险管理与财务报表之间的联系，扩大了套期工具及被套期项目的范围，取消了回顾有效性测试，引入了再平衡机制及预期成本的概念。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的

差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会【2019】8 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。

2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会【2019】9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

（2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务金额	16%、13%
城市维护建设税	应缴流转税额和免抵税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2. 税收优惠及批文

根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》规定，本公司根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局（鲁科字[2017]14 号）文件，公司被认定为 2016 年高新技术企业，发证时间为 2016 年 12 月 15 日，高新技术企业资格有效期为 3 年，有效期内减按 15% 的所得税率征收企业所得税。子公司泰鹏新材料于 2018 年 8 月 16 日取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201837000092，有限期为三年，泰鹏新材料有效期内减按 15% 的所得税率征收企业所得税。

根据国发〔2018〕32 号《国务院关于推动创新创业高质量发展打造“双创”升级版的

意见》，将企业研发费用加计扣除比例提高到 75%的政策由科技型中小企业扩大至所有企业。

根据财税[2002]7 号《财政部 国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》规定，公司出口货物均实行实行免、抵、退税管理办法。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1,036.73	362.67
银行存款	33,589,028.01	43,973,603.30
其他货币资金	5,563,060.00	5,802,585.18
合 计	39,153,124.74	49,776,551.15
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其他货币资金中，5,563,060.00 元为存入的票据和信用证保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

种 类	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
银行承兑票据	4,476,496.41	-	4,476,496.41	16,330,761.48	-	16,330,761.48
商业承兑票据	50,000.00	-	50,000.00	400,000.00	-	400,000.00
合计	4,526,496.41	-	4,526,496.41	16,730,761.48	-	16,730,761.48

期末应收票据余额较期初下降 72.95%，主要系本期票据结算减少所致。

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	35,670,073.93	24,516,294.44
1 至 2 年	51,219.11	53,131.16
2 至 3 年	82,247.26	91,484.70
3 至 4 年	112,900.04	116,453.45
4 至 5 年	290,266.78	290,454.80
合计	36,206,707.12	25,067,818.55

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	215,575.76	0.53	172,460.61	80.00	43,115.15
按组合计提坏账准备	40,585,986.25	99.47	4,422,394.28	10.90	36,163,591.97
合 计	40,801,562.01	100.00	4,594,854.89	11.26	36,206,707.12

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,866,883.96	99.26	3,842,180.56	13.31	25,024,703.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	215,575.76	0.74	172,460.61	80.00	43,115.15
合 计	29,082,459.72	100.00	4,014,641.17	13.80	25,067,818.55

(3) 于 2019 年 6 月 30 日，按单项计提坏账准备

名称	2019 年 6 月 30 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏翔盛粘胶纤维股份有限公司	215,575.76	172,460.61	80.00	起诉中
合 计	215,575.76	172,460.61	80.00	

于2019年6月30日组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	37,547,446.24	1,290,331.29	5.00
1 至 2 年	56,910.12	5,903.46	10.00
2 至 3 年	52,809.07	12,871.17	20.00
3 至 4 年	219,569.79	113,338.31	50.00
4 至 5 年	1,451,333.89	1,161,819.20	80.00
5 年以上	1,257,917.14	1,257,917.14	100.00
合 计	40,585,986.25	4,422,394.28	10.90

(4) 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580,213.72元；本期无收回的坏账准备。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
------	------	-------------------------	--------------

青岛客车防寒材料厂	5,035,121.10	12.33	251,756.06
DAEHAN i.m Co., Ltd	3,313,738.35	8.12	165,686.92
EMTEX S.R.O. SYLVAROVSKA	2,183,558.48	5.35	109,177.92
台湾溢泰环保科技有限公司	1,442,439.41	3.54	72,121.97
杭州星点包装材料有限公司	1,442,341.25	3.54	72,117.06
合计	11,570,429.28	32.88	670,859.93

(6) 期末应收账款较期初增长 40.30%，主要系年终集中结算所致。

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	10,607,240.36	100	10,072,050.15	99.97
1 至 2 年	-	-	2,641.36	0.03
合 计	10,607,240.36	100	10,074,691.51	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额 合计数的比例 (%)
江苏海欣纤维有限公司	5,463,040.00	54.23
国网山东省电力公司肥城市供电公司	1,533,035.52	15.22
张家港锦亿化纤有限公司	1,301,850.00	12.92
肥城泰西天然气有限责任公司	885,997.63	8.79
哈尔滨工业大学	163,333.32	1.62
合计	9,347,256.47	92.78

5. 其他应收款

(1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,467,965.85	1,408,188.30
合 计	1,467,965.85	1,408,188.30

(2) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,414,707.10	1,391,605.11
1 至 2 年	39,228.35	2,472.81
2 至 3 年	13,030.40	13,030.40
3 至 4 年	1,000.00	1,000.00

4至5年	-	79.98
5年以上	-	-
合计	1,467,965.85	1,408,188.30

② 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,623,301.52	100.00	155,335.67	9.57	1,467,965.85
合 计	1,623,301.52	100.00	155,335.67	9.57	1,467,965.85

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,570,544.03	100.00	162,355.73	10.34	1,408,188.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,570,544.03	100.00	162,355.73	10.34	1,408,188.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,489,165.37	74,458.27	5.00
1至2年	43,587.06	4,358.71	10.00
2至3年	16,288.00	3,257.60	20.00
3至4年	2,000.00	1,000.00	50.00
4至5年	-	-	-
5年以上	72,261.09	72,261.09	100.00
合 计	1,623,301.52	155,335.67	9.57

③ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-7,020.06元；本期无转回坏账准备情况。

④ 本期无实际核销的其他应收款

⑤ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
出口退税	387,395.32	1,096,537.31
备用金	839,327.05	463,874.48
其他	396,579.15	10,132.24
合 计	1,623,301.52	1,570,544.03

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额比例(%)	坏账准备
肥城市国家税务局	出口退税	387,395.32	1 年以内	23.86	19,369.77
穆喜	备用金	74,843.10	1 年以内	4.61	3,742.16
孙文涛	备用金	53,742.48	1 年以内	3.31	2,687.12
深圳市赛瑞产业研究有限公司	服务费	52,783.02	1 年以内	3.25	2,639.15
杨智	备用金	47,105.35	1 年以内	2.90	2,355.27
合 计		615,869.27		37.93	30,793.46

6. 存货

(1) 存货分类

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	23,583,326.40	-	23,583,326.40	17,894,238.00	-	17,894,238.00
在产品	4,440,505.60	-	4,440,505.60	3,049,691.28	-	3,049,691.28
库存商品	17,151,491.54	367,146.84	16,784,344.70	11,294,418.90	367,146.84	10,927,272.06
发出商品	-	-	-	-	-	-
合 计	45,175,323.54	367,146.84	44,808,176.70	32,238,348.18	367,146.84	31,871,201.34

(2) 存货跌价准备

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	367,146.84		-		-	367,146.84
合计	367,146.84		-		-	367,146.84

(3) 本报告期末存货未发生抵押、担保的情况。

(4) 期末存货较期初增长 40.59%，主要系本期备料及备货增加所致。

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		220,287.22
预交或多交企业所得税		615,069.27
合 计		835,356.49

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	37,792,167.93	234,257,148.06	1,245,613.38	1,478,294.52	274,773,223.89
2.本期增加金额	230,574.55	2,252,814.15	72,566.37	32,624.83	2,588,579.90
（1）购置	230,574.55	2,252,814.15	72,566.37	32,624.83	2,588,579.90
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	82,680.00	-	-	-	82,680.00
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
（2）决算调整	82,680.00	-	-	-	82,680.00
4.期末余额	37,940,062.48	236,509,962.21	1,318,179.75	1,510,919.35	277,279,123.79
二、累计折旧					
1.期初余额	13,153,005.29	89,276,615.04	909,493.33	1,011,375.14	104,350,488.80
2.本期增加金额	889,765.78	9,837,648.53	111,725.51	130,999.10	10,970,138.92
（1）计提	889,765.78	9,837,648.53	111,725.51	130,999.10	10,970,138.92
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	14,042,771.07	99,114,263.57	1,021,218.84	1,142,374.24	115,320,627.72
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）处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,897,291.41	137,395,698.64	296,960.91	368,545.11	161,958,496.07
2.期初账面价值	24,639,162.64	144,980,533.02	336,120.05	466,919.38	170,422,735.09

(2) 本期末固定资产用于抵押、担保、其他所有权受限的情况见附注五、13 短期借款。

9. 在建工程

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	209,721.44	-
工程物资	-	-
合计	209,721.44	-

(2) 在建工程

①在建工程情况

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
无纺布四线	164,354.67	-	164,354.67	-	-	-
无纺布五线	23,418.14	-	23,418.14	-	-	-

信息平台	21,948.63	-	21,948.63	-	-	-
合计	209,721.44	-	209,721.44	-	-	-

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	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
无纺布四线	-	164,354.67	-	-	164,354.67
无纺布五线	-	23,418.14	-	-	23,418.14
信息平台	-	21,948.63	-	-	21,948.63
合计	-	209,721.44	-	-	209,721.44

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	商标权	软件及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,951,373.90	2,009,400.00	275,580.45	4,236,354.35
2.本期增加金额	-	-	56,603.77	56,603.77
(1) 购置	-	-	56,603.77	56,603.77
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.期末余额	1,951,373.90	2,009,400.00	332,184.22	4,292,958.12
二、累计摊销				
1.期初余额	562,998.70	1,440,070.00	117,115.50	2,120,184.20
2.本期增加金额	19,513.68	100,470.00	33,421.56	153,405.24
(1) 计提	19,513.68	100,470.00	33,421.56	153,405.24
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.期末余额	582,512.38	1,540,540.00	150,537.06	2,273,589.44
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				-
1.期末账面价值	1,368,861.52	468,860.00	181,647.16	2,019,368.68
2.期初账面价值	1,388,375.20	569,330.00	158,464.95	2,116,170.15

(2) 本期末无形资产用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况见附注五、13 短期借款。

11. 递延所得税资产

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
应收账款坏账准备	4,594,854.89	689,228.23	4,014,641.17	602,196.18
其他应收款坏账准备	155,335.67	23,300.35	162,355.73	24,353.36
递延收益	6,386,878.12	958,031.72	7,094,532.60	1,064,179.88
存货跌价准备	367,146.84	55,072.03	367,146.84	55,072.03
合 计	11,504,215.52	1,725,632.33	11,638,676.34	1,745,801.45

12. 其他非流动资产

(1) 其他非流动资产情况

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	3,263,557.45	1,097,764.10

(2) 期末其他非流动资产较期初增长 197.29%，主要系公司本期末预付设备、工程款增加所致。

13. 短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	40,200,000.00	42,200,000.00
保证借款	78,000,000.00	89,500,000.00
合 计	118,200,000.00	131,700,000.00

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日公司抵押短期借款金额为 4,020.00 万元，其中：

2018 年 8 月 24 日、2018 年 9 月 6 日，公司与中国银行股份有限公司肥城支行签订借款合同，借款金额分别为 277.36 万元和 392.64 万元，借款期限不超过 12 个月，保证人为山东泰鹏集团有限公司，抵押物为公司三线无纺布设备和五线无纺布设备。2018 年 12 月 6 日，公司与中国工商银行股份有限公司肥城支行签订借款合同，借款金额为 500.00 万元，借款期限不超过 12 个月，保证人为刘建三、路梅，抵押物为公司《鲁（2018）肥城市不动产权第 0000657 号》不动产。2019 年 3 月 28 日公司与中国建设银行股份有限公司肥城支行签订借款合同，借款金额为 1,000.00 万，借款期限不超过 12 个月，保证人为肥城金隆纺织有限公司、山东泰鹏集团有限公司，抵押物为四线无纺布设备。2019 年 5 月 24 日，公司与中国建设银行股份有限公司肥城支行签订两笔借款合同，金额分别为 1,000.00 万元、850.00 万元，借款期限均为不超过 12 个月，抵押物为《肥城国用（2014）第 000059 号》土地、《肥房权证高新区字第 0026752 号》、《肥房权证高新区字第 0026753 号》、《肥房权证

高新区字第 0026754 号》、《肥房权证高新区字第 0026755 号》、《肥房权证高新区字第 0026756 号》、《肥房权证高新区字第 0026757 号》、《肥房权证高新区字第 0026758 号》、《肥房权证高新区字第 0026759 号》、《肥房权证高新区字第 0026760 号》房产。

(3) 截至 2019 年 6 月 30 日公司保证短期借款金额为 7,800.00 万元，其中：

2018 年 12 月 27 日，公司与泰安银行肥城支行签订借款合同，借款金额为 500.00 万元，借款期限为一年，保证人为肥城金隆纺织有限公司、山东泰鹏集团有限公司、刘建三；2019 年 1 月 11 日公司与泰安银行肥城支行签订两笔借款合同，借款金额分别为 256.00 万元、474.00 万元，借款期限为一年，保证人均均为肥城金隆纺织有限公司、山东泰鹏集团有限公司、刘建三；2019 年 2 月 21 日，公司与泰安银行肥城支行签订借款合同，借款金额为 370.00 万元，借款期限为不超过 12 个月，保证人为肥城金隆纺织有限公司、山东泰鹏集团有限公司、刘建三。公司分别于 2018 年 7 月 17 日、2019 年 2 月 27 日、2019 年 3 月 20 日、2019 年 3 月 25 日、2019 年 4 月 26 日，2019 年 4 月 30 日，2019 年 5 月 28 日与莱商银行肥城支行签订借款合同，借款金额均为 500.00 万元，共计 3,500.00 万元，借款期限均为一年，保证人为山东泰鹏集团有限公司、刘建三、王绪华、范明、王健、孙远奇、石峰。公司分别于 2018 年 10 月 18 日、2018 年 11 月 14 日与齐鲁银行泰安肥城支行签订借款合同，借款金额分别为 600.00 万元、400.00 万元，借款期限均为一年，保证人为山东泰鹏集团有限公司。2019 年 1 月 25 日，公司与中国邮政储蓄银行肥城市支行签订借款合同，借款金额为 200.00 万元，借款期限为一年，保证人为山东泰鹏集团有限公司、刘建三。

2018 年 11 月 12 日，泰鹏新材料与中国工商银行股份有限公司肥城支行签订借款合同，借款金额为 500.00 万元，借款期限为不超过 12 个月，保证人为山东泰鹏集团有限公司、刘建三、路梅。2019 年 4 月 2 日，泰鹏新材料与中国建设银行股份有限公司肥城支行签订借款合同，借款金额为 1,000.00 万元，借款期限为一年，保证人为肥城金隆纺织有限公司、山东泰鹏环保材料股份有限公司、山东泰鹏集团有限公司、孙远奇、郑玉。

(4) 保证借款担保人情况见附注八、关联方关系及其交易。

14. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,550,000.00	-
合 计	3,550,000.00	-

期末公司不存在已到期未支付的应付票据。

15. 应付账款

(1) 按性质列示

项 目	期末余额	期初余额
应付货款	8,526,263.17	5,624,473.82
应付工程、设备款	2,515,923.19	3,094,007.54
其他	186,663.35	87,742.40
合 计	11,228,849.71	8,806,223.76

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐州东大钢结构建筑有限公司	469,129.78	尚未偿还
合 计	469,129.78	

16. 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	2,371,620.29	1,902,042.98

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,319,440.93	9,054,392.24	11,929,217.73	1,444,615.44
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,692,397.34	1,692,397.34	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	4,319,440.93	10,746,789.58	13,621,615.07	1,444,615.44

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,319,440.93	7,360,426.77	10,242,620.26	1,437,247.44
职工福利费	-	129,629.96	129,629.96	-
社会保险费	-	812,226.30	812,226.30	-
其中：医疗保险费	-	686,018.90	686,018.90	-
工伤保险费	-	61,990.91	61,990.91	-
生育保险费	-	64,216.49	64,216.49	-
住房公积金	-	732,418.00	732,418.00	-
工会经费和职工教育经费	-	19,691.21	12,323.21	7,368.00
合计	4,319,440.93	9,054,392.24	11,929,217.73	1,444,615.44

(3) 设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	1,627,588.04	1,627,588.04	-
失业保险费	-	64,809.30	64,809.30	-
合 计	-	1,692,397.34	1,692,397.34	-

(4) 期末应付职工薪酬较期初下降 66.56%，主要系上期末计提的年终奖金于本期发放所致。

18. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	479,772.24	1,082,664.37
增值税	155,863.53	821,483.27
印花税		574.61
土地使用税	112,789.50	169,184.25
房产税	75,085.58	74,766.79
城市维护建设税	1,120.94	16,475.65
教育费附加	480.40	7,060.99
地方教育费附加	320.27	4,707.33
水利基金	80.07	1,176.83
资源税		3,823.50
代扣代缴个人所得税		2,775.97
合计	825,512.53	2,184,693.56

期末应交税费较期初下降 62.21%，主要系本期采购增加导致进项税增加及缴纳所得税增加所致。

19. 其他应付款

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	585,087.65	1,556,072.11
合计	585,087.65	1,556,072.11

(2) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
运费	369,117.72	1,254,430.41
往来款	83,308.50	104,849.24
押金	74,940.00	183,741.03
其他	57,721.43	13,051.43
合计	585,087.65	1,556,072.11

② 期末公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

③ 期末其他应付款余额较期初下降 62.40%，主要系欠付运费下降所致。

20. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	7,094,532.60	-	707,654.48	6,386,878.12

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
再生涤纶纺热轧非织造布项目	2,715,000.00	-	452,500.00	2,262,500.00	与资产相关
新型环保滤材项目	1,676,389.17	-	113,015.00	1,563,374.17	与资产相关
涤纶纺粘 SMS 阻燃滤材项目	850,000.00	-	50,000.00	800,000.00	与资产相关
不锈钢纤维超高温非织造过滤材料生产线	140,000.00	-	10,000.00	130,000.00	与资产相关
新型热风棉设备节能提升改造项目	270,000.00	-	5,000.00	265,000.00	与资产相关
无纺布生产线技术改造项目	591,033.33	-	29,800.02	561,233.31	与资产相关
煤改气项目补助	852,110.10	-	47,339.46	804,770.64	与资产相关
合计	7,094,532.60	-	707,654.48	6,386,878.12	

21. 股本

	期初余额	本次增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	91,000,000.00	-	-	-	-	-	91,000,000.00

22. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	921,029.18	-		921,029.18
其他资本公积	-		-	-
合 计	921,029.18	-		921,029.18

23. 盈余公积

（1）盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,479,889.57	-	-	8,479,889.57
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	8,479,889.57	-	-	8,479,889.57

（2）本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积金。

24. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	50,110,037.10	42,181,482.82
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	50,110,037.10	42,181,482.82

加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,191,718.01	17,365,454.92
盈余公积补亏	-	-
其他转入	-	-
减：提取法定盈余公积		1,246,900.64
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	8,190,000.00	8,190,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	58,111,755.11	50,110,037.10

25. 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	141,952,522.31	141,907,899.49
其他业务收入	3,268,293.01	4,785,578.60
营业收入合计	145,220,815.32	146,693,478.09
主营业务成本	98,709,383.91	108,770,842.72
其他业务成本	441,909.08	952,538.91
营业成本合计	99,151,292.99	109,723,381.63

26. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	355,635.12	322,400.45
教育费附加	152,415.05	217,493.96
地方教育费	101,610.05	12,792.08
水利建设基金	25,402.50	23,028.61
土地使用税	225,579.00	338,368.50
房产税	162,846.07	149,754.63
印花税	26,154.72	53,302.55
车船税	1,116.00	432.00
资源税	9,261.00	-
合 计	1,060,019.51	1,117,572.78

27. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	5,101,143.54	5,846,651.22
职工薪酬	1,392,013.72	1,392,762.64
业务招待费	2,367,714.88	1,939,398.39
市场推广费用	856,700.73	1,090,788.00
交通差旅费	331,118.08	387,869.75
仓储费	-	88,615.89
办公费	48,847.53	69,550.33
物料消耗	42,041.42	27,308.11
其他	50,560.17	66,113.42
合 计	10,190,140.07	10,909,057.75

28. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,817,352.68	2,482,907.02

技术服务费用	813,867.46	80,094.34
固定资产费用	709,082.65	1,056,036.23
业务招待费	453,947.57	335,543.60
中介相关费用	573,804.71	1,226,525.13
物料消耗	325,945.56	353,021.10
办公费	82,286.43	81,269.07
摊销	137,487.01	119,983.68
差旅费	164,747.60	158,535.34
租赁费	12,244.00	12,580.00
其他	536,215.36	269,429.59
合 计	6,626,981.03	6,175,925.10

29. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	7,350,628.51	6,427,145.19
合 计	7,350,628.51	6,427,145.19

30. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,443,360.78	3,531,014.98
减：利息收入	174,338.88	151,024.25
利息净支出	3,269,021.90	3,379,990.73
汇兑损失	438,441.76	670,936.56
减：汇兑收益	570,579.61	785,579.09
汇兑净损失	-132,137.85	-114,642.53
手续费及其他	43,715.44	57,164.07
合计	3,180,599.49	3,322,512.27

31. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
再生涤纶纺热轧非织造布项目	452,500.00	452,500.00	资产
外经贸发展专项资金	359,800.00		收益
研究开发补助	313,800.00		收益
新型环保滤材项目	113,015.00	113,015.00	资产
科技发展计划资金	100,000.00		收益
稳岗补贴	88,400.00		收益
涤纶纺粘 SMS 阻燃滤材项目	50,000.00	50,000.00	资产
煤改气项目补助(66 万)	47,339.46		资产
无纺布生产线技术改造项目	29,800.02		资产
超高温过滤材料项目	10,000.00	10,000.00	资产
新型热风棉设备节能提升改造	5,000.00	15,000.00	资产
商务发展专项资金		137,700.00	收益
创新团队奖励		100,000.00	收益
标准量化项目奖励		80,000.00	收益
专利费补贴		1,000.00	收益
知识产权发明奖励		1,000.00	收益
合计	1,569,654.48	960,215.00	

32. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	-	24,446.93

33. 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	580,213.72	-
其他应收款坏账损失	-7,020.06	-
合 计	573,193.66	-

34. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	870,312.01
合计	-	870,312.01

35. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	9,667.09	51,690.53	9,667.09
合 计	9,667.09	51,690.53	9,667.09

36. 营业外支出

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
捐赠支出	-	-	-
其他	30,583.06	273.90	30,583.06
合 计	30,583.06	273.90	30,583.06

37. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,261,823.71	1,105,881.87
递延所得税费用	20,169.12	-34,469.55
合 计	2,281,992.83	1,071,412.32

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	18,636,698.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,795,504.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	313,433.76
税法规定的额外可扣除费用（研发费用加计扣除）	-826,945.71
所得税费用	2,281,992.83

38. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营往来款	20,051.14	20,621.67
政府补助收入	862,000.00	319,700.00
其他	9,667.09	30,068.86
合计	891,718.23	370,390.53

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的付现费用	13,670,062.55	14,742,420.32
经营往来款	816,790.51	726,581.40
合计	14,486,853.06	15,469,001.72

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	174,338.88	151,024.25
合计	174,338.88	151,024.25

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据、信用证保证金	5,801,585.18	4,343,358.96
合计	5,801,585.18	4,343,358.96

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据、信用证保证金	5,562,060.00	4,636,870.66
合计	5,562,060.00	4,636,870.66

39. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,354,705.74	8,112,237.60
加：资产减值准备	573,193.66	870,312.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,970,138.92	10,437,568.16
无形资产摊销	153,405.24	119,983.68
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,136,884.05	3,265,348.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-24,446.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,169.12	-34,469.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,936,975.36	-4,781,542.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	773,836.51	-13,485,332.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	499,432.15	-4,352,604.02

其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	19,544,790.03	127,054.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	33,590,064.74	46,696,608.66
减：现金的期初余额	43,973,965.97	42,285,024.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,383,901.23	4,411,584.64

*其他为本期农民工工资保证金收回。

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	33,590,064.74	46,696,608.66
其中：库存现金	1,036.73	3,618.07
可随时用于支付的银行存款	33,589,028.01	46,692,990.59
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	33,590,064.74	46,696,608.66

40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,563,060.00	保证金
固定资产	147,604,351.54	用于抵押借款
无形资产	1,951,373.90	用于抵押借款
合计	155,118,785.44	

41. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	959,389.18	6.8747	6,595,512.80
应收账款			
其中：美元	1,376,521.73	6.8747	9,463,173.94
欧元	15,369.26	7.8170	120,141.51

42. 政府补助

(1) 本期收到的政府补助的种类、金额和列报项目

项 目	补助类型	本期发生额	上期发生额	列表项目
外经贸发展专项资金	与收益相关	359,800.00		其他收益

研究开发补助	与收益相关	313,800.00		其他收益
科技发展计划资金	与收益相关	100,000.00		其他收益
稳岗补贴	与收益相关	88,400.00		其他收益
商务发展专项资金	与收益相关		137,700.00	其他收益
创新团队奖励	与收益相关		100,000.00	其他收益
标准量化项目奖励	与收益相关		80,000.00	其他收益
专利费补贴	与收益相关		1,000.00	其他收益
知识产权发明奖励	与收益相关		1,000.00	其他收益
合 计		862,000.00	319,700.00	

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	补助类型	本期发生额	上期发生额	列表项目
再生涤纶纺热轧非织造布项目	与资产相关	452,500.00	452,500.00	其他收益
外经贸发展专项资金	与收益相关	359,800.00		其他收益
研究开发补助	与收益相关	313,800.00		其他收益
新型环保滤材项目	与资产相关	113,015.00	113,015.00	其他收益
科技发展计划资金	与收益相关	100,000.00		其他收益
稳岗补贴	与收益相关	88,400.00		其他收益
涤纶纺粘 SMS 阻燃滤材项目	与资产相关	50,000.00	50,000.00	其他收益
煤改气项目补助(66 万)	与资产相关	47,339.46		其他收益
无纺布生产线技术改造项目	与资产相关	29,800.02		其他收益
超高温过滤材料项目	与资产相关	10,000.00	10,000.00	其他收益
新型热风棉设备节能提升改造	与资产相关	5,000.00	15,000.00	其他收益
商务发展专项资金	与收益相关		137,700.00	其他收益
创新团队奖励	与收益相关		100,000.00	其他收益
标准量化项目奖励	与收益相关		80,000.00	其他收益
专利费补贴	与收益相关		1,000.00	其他收益
知识产权发明奖励	与收益相关		1,000.00	其他收益
合 计		1,569,654.48	960,215.00	

六、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	
泰鹏新材料	山东	肥城市	生产、销售棉制品	90.08	-	企业合并

(2) 重要的非全资子公司

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

泰鹏新材料	9.92%	162,987.73	394,816.00	2,841,249.55
-------	-------	------------	------------	--------------

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
泰鹏新材料	36,290,584.29	15,294,326.45	51,584,910.74	22,364,359.53	582,155.98	22,946,515.51

(续上表)

子公司名称	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
泰鹏新材料	39,642,858.29	16,145,956.26	55,788,814.55	24,205,112.79	608,165.14	24,813,277.93

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泰鹏新材料	18,932,308.08	1,642,858.61	1,642,858.61	7,101,488.74

(续上表)

子公司名称	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
泰鹏新材料	18,014,541.39	1,676,048.96	1,676,048.96	1,031,667.78

2.其他

无。

七、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司董事会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收

款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

3.市场风险

（1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。

（2）利率分析

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的借款主要为固定利率借款，故不存在该方面风险。

八、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
山东泰鹏集团有限公司	山东肥城	企业管理、投资、咨询	1,768.00	65.27	65.27

本公司实际控制人为：刘建三、王绪华、范明、王健、李雪梅、韩帮银、孙远奇。上述人员为一致行动人。

2. 本公司的子公司情况

详见附注六、1 在子公司中的权益。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
肥城泰鹏纺织助剂有限公司	同受山东泰鹏集团有限公司控制
山东泰鹏智能家居有限公司	同受山东泰鹏集团有限公司控制
山东安琪尔家饰用品有限公司	同受山东泰鹏集团有限公司控制
肥城金隆纺织有限公司	同受山东泰鹏集团有限公司控制
刘建三	主要投资者个人、一致行动人、董事长
王绪华	投资者个人、一致行动人、董事、总经理
范明	投资者个人、一致行动人、董事
王健	投资者个人、一致行动人、董事
李雪梅	投资者个人、一致行动人
韩帮银	投资者个人、一致行动人
孙远奇	投资者个人、一致行动人
张静	董事、副总经理
张泉城	董事、副总经理
陈志和	董事
阎增涛	监事
张建华	监事
王余成	监事
李静	副总经理
董峰	董事会秘书、财务负责人

4. 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

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
肥城泰鹏纺织助剂有限公司	助剂	市场价格			1,274,705.01	100.00
山东安琪尔家饰用品有限公司	床品	市场价格	577,481.00	100.00		

出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

肥城金隆纺织有限公司	胶棉	市场价格	1,460.49	-		
山东安琪尔家饰用品有限公司	硬质棉	市场价格	1,816.73	-		
山东泰鹏智能家居有限公司	珍珠棉	市场价格	1,113.79	-		
山东泰鹏智能家居有限公司	无纺布	市场价格	1,759.14	-		

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东泰鹏集团有限公司	房产	76,190.46	73,673.88

(3) 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东泰鹏集团有限公司、肥城金隆纺织有限公司	10,000,000.00	2019.3.28	2020.3.27	否
山东泰鹏集团有限公司	10,000,000.00	2019.5.24	2020.5.23	否
山东泰鹏集团有限公司	8,500,000.00	2019.5.24	2020.5.23	否
山东泰鹏集团有限公司、刘建三、王绪华、范明、王健、孙远奇、石峰	5,000,000.00	2019.2.27	2020.2.27	否
山东泰鹏集团有限公司、刘建三、王绪华、范明、王健、孙远奇、石峰	5,000,000.00	2019.3.20	2020.3.20	否
山东泰鹏集团有限公司、刘建三、王绪华、范明、王健、孙远奇、石峰	5,000,000.00	2019.3.25	2020.3.25	否
山东泰鹏集团有限公司、刘建三、王绪华、范明、王健、孙远奇、石峰	5,000,000.00	2019.3.25	2020.3.25	否
山东泰鹏集团有限公司、刘建三、王绪华、范明、王健、孙远奇、石峰	5,000,000.00	2019.3.25	2020.3.25	否

山东泰鹏集团有限公司、刘建三、王绪华、范明、王健、孙远奇、石峰	5,000,000.00	2019.4.26	2020.4.26	否
山东泰鹏集团有限公司、刘建三、王绪华、范明、王健、孙远奇、石峰	5,000,000.00	2019.4.30	2020.4.30	否
山东泰鹏集团有限公司、刘建三、王绪华、范明、王健、孙远奇、石峰	5,000,000.00	2019.5.28	2020.5.28	否
山东泰鹏集团有限公司	2,000,000.00	2019.1.25	2020.1.24	否
山东泰鹏集团有限公司、肥城金隆纺织有限公司、刘建三、路梅	2,560,000.00	2019.1.11	2020.1.10	否
山东泰鹏集团有限公司、肥城金隆纺织有限公司、刘建三、路梅	4,740,000.00	2019.1.11	2020.1.10	否
山东泰鹏集团有限公司、肥城金隆纺织有限公司、刘建三、路梅	3,700,000.00	2019.2.21	2020.1.10	否
山东泰鹏集团有限公司、山东泰鹏环保材料股份有限公司、肥城金隆纺织有限公司、刘建三、路梅、孙远奇、郑玉	10,000,000.00	2019.4.1	2019.3.31	否
山东泰鹏集团有限公司、刘建三、路梅、王绪华、范明、李雪梅、王健、孙远奇、石峰	1,000,000.00	2019.1.21	2019.7.21	否
山东泰鹏集团有限公司、刘建三、路梅、王绪华、范明、李雪梅、王健、孙远奇、石峰	1,300,000.00	2019.5.10	2019.11.10	否
山东泰鹏集团有限公司、刘建三、路梅、王绪华、范明、李雪梅、王健、孙远奇、石峰	1,017,500.00	2019.6.25	2019.12.25	否
合计	94,817,500.00			

5. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

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
预付账款	山东泰鹏集团有限公司	-	-	101,587.31	-
应收账款	肥城金隆纺织有限公司	1,694.16	-	-	-
应收账款	山东安琪尔家饰用品有限公司	2,052.90	-	-	-
应付账款	山东安琪尔家饰用品有限公司	70,395.00			

九、承诺及或有事项

无。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据

(1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,899,343.81	10,135,373.24
商业承兑汇票		300,000.00
合 计	2,899,343.81	10,435,373.24

(2) 期末应收票据余额较期初下降72.22%，主要系本期票据结算减少所致。

2. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	24,085,791.74	10,786,803.70
1 至 2 年	39,973.45	39,973.45
2 至 3 年	40,625.34	40,625.34

3 至 4 年	45,376.76	45,376.76
4 至 5 年	37,905.88	37,905.88
5 年以上	-	-
合计	24,249,673.17	10,950,685.13

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	121,045.20	0.45	-	-	121,045.20
按组合计提坏账准备	26,859,445.66	99.55	2,730,817.69	10.90	24,128,627.97
合 计	26,980,490.86	100.00	2,730,817.69	11.26	24,249,673.17

(续上表)

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,987,926.88	100.00	2,037,241.75	15.69	10,950,685.13
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	12,987,926.88	100.00	2,037,241.75	15.69	10,950,685.13

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	25,226,048.99	1,261,302.45	5.00
1 至 2 年	44,414.94	4,441.49	10.00
2 至 3 年	50,781.67	10,156.33	20.00
3 至 4 年	90,753.52	45,376.76	50.00
4 至 5 年	189,529.40	151,623.52	80.00
5 年以上	1,257,917.14	1,257,917.14	100.00
合 计	26,859,445.66	2,730,817.69	10.17

(4) 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693,575.94元；本期无收回坏账准备。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	账龄	坏账准备
DAEHAN i. m Co., Ltd	3,313,738.35	12.28	1 年以内	165,686.92

EMTEX S.R.O. SYLVAROVSKA	2,183,558.48	8.09	1年以内	109,177.92
台湾溢泰环保科技有限公司	1,442,439.41	5.35	1年以内	72,121.97
杭州星点包装材料有限公司	1,442,341.25	5.35	1年以内	72,117.06
浙江大彩绗缝制品有限公司	1,046,998.65	3.88	1年以内	52,349.93
合计	4,708,087.98	34.95		471,453.80

(6) 期末应收账款较期初增长 121.44%，主要系本期发货增加所致。

3. 其他应收款

(1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	861,772.85	1,291,414.74
合 计	861,772.85	1,291,414.74

(2) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	852,005.16	1,288,861.95
1至2年	9,767.69	2,472.81
2至3年	-	-
3至4年	-	-
4至5年	-	79.98
5年以上	-	-
合 计	861,772.85	1,291,414.74

② 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	933,125.89	100.00	71,353.04	7.65	861,772.85
合 计	933,125.89	100.00	71,353.04	7.65	861,772.85

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提	1,397,269.61	100.00	105,854.87	7.58	1,291,414.74

坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,397,269.61	100.00	105,854.87	7.58	1,291,414.74

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	896,847.54	44,842.38	5.00
1 至 2 年	10,852.99	1,085.30	10.00
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	25,425.36	25,425.36	100.00
合 计	933,125.89	71,353.04	7.65

③ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-34,501.83元；本期无转回或转销坏账准备情况。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
出口退税	387,395.32	1,096,537.31
备用金	476,398.40	300,600.06
其他	69,332.17	132.24
合 计	933,125.89	1,397,269.61

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
肥城市国家税务局	出口退税	387,395.32	1 年以内	41.52	19,369.77
刘爱国	备用金	42,601.21	1 年以内	4.57	2,130.06
魏传锋	备用金	19,600.00	1 年以内	2.1	2,065.30
杨勇	备用金	30,000.00	2 年以内	3.22	1,500.00
李长文	备用金	29,297.87	1 年以内	3.14	1,464.89
合 计		508,894.40		54.55	26,530.02

4. 长期股权投资

被投资单位	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	18,336,661.10	-	18,336,661.10	18,336,661.10	-	18,336,661.10

(1) 对子公司投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
泰鹏新材料	成本法	18,336,661.10	18,336,661.10	-	18,336,661.10

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
泰鹏新材料	90.08	90.08	无	-	-	3,585,184.00

5. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	123,301,995.26	123,989,980.44
其他业务收入	2,986,511.98	5,275,862.11
营业收入合计	126,288,507.24	129,265,842.55
主营业务成本	87,131,468.46	98,309,273.94
其他业务成本	229,272.88	950,916.34
营业成本合计	87,360,741.34	99,260,190.28

6. 投资收益

(1) 投资收益明细

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	3,585,184.00	1,163,052.32
理财收益（购买银行理财产品）		19,803.16
合计	3,585,184.00	1,182,855.48

(2) 成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
泰鹏新材料	3,585,184.00	1,163,052.32

十三、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,569,654.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,915.97
所得税影响额	-126,162.60
少数股东权益影响额（税后）	-141,133.52
合 计	1,281,442.39

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.30	0.18	0.18

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.48	0.16	0.16
-------------------------	------	------	------

公司名称：山东泰鹏环保材料股份有限公司