



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

(烟台经济技术开发区黑龙江路 10 号)

## 二〇一一年年度报告

证券代码： 0 0 2 2 5 4

证券简称： 泰 和 新 材

披露日期： 2012 年 4 月 26 日

---

## 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、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。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

全体董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

信永中和会计师事务所为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人孙茂健、主管会计工作负责人隋胜强及会计机构负责人顾裕梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

---

## 目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第三节	股份变动及股东情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第五节	公司治理 .....	17
第六节	内部控制 .....	21
第七节	股东大会情况简介.....	24
第八节	董事会报告 .....	25
第九节	监事会报告 .....	40
第十节	重要事项 .....	42
第十一节	财务报告 .....	47
第十二节	备查文件目录.....	122

## 第一节 公司基本情况简介

- 1、 公司名称：烟台泰和新材料股份有限公司  
曾用公司名称：烟台氨纶股份有限公司  
英文名称：YANTAI TAYHO ADVANCED MATERIALS CO., LTD.  
英文缩写：YANTAI TAYHO
- 2、 主营业务：氨纶、芳纶系列产品的生产和销售  
主营产品：纽士达®氨纶（**Newstar**®）  
泰美达®间位芳纶（**Tametar**®）  
泰普龙®对位芳纶（**Taparan**®）
- 3、 法定代表人：孙茂健
- 4、 董事会秘书姓名：迟海平  
电话：0535-6394123  
传真：0535-6371234  
电子信箱：chihaiping@tayho.com.cn  
证券事务代表姓名：董旭海  
电话：0535-6394123  
传真：0535-6394123  
电子信箱：dongxuhai@tayho.com.cn
- 5、 公司注册及办公地址：烟台经济技术开发区黑龙江路 10 号  
邮政编码：264006  
互联网网址：www.tayho.com.cn  
电子信箱：securities@tayho.com.cn

- 6、 **指定信息披露报刊:** 《中国证券报》 《证券时报》  
《上海证券报》 《证券日报》
- 登载年度报告的网址: 巨潮资讯网  
<http://www.cninfo.com.cn>
- 年度报告备置地点: 深圳证券交易所、公司证券部
- 7、 **股票上市交易所:** 深圳证券交易所
- 上市日期: 2008年6月25日
- 股票简称: 泰和新材
- 曾用证券简称: 烟台氨纶
- 股票代码: 002254
- 8、 **公司首次注册日期:** 1993年5月20日
- 公司最近一次注册登记日期: 2011年9月15日
- 注册登记地点: 山东省工商行政管理局
- 企业法人营业执照号: 370000018019430
- 税务登记证号码: 鲁税烟字 370602165052087
- 组织机构代码: 16505208-7
- 聘请的会计师事务所名称: 信永中和会计师事务所有限责任公司
- 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9层
- 签字会计师: 钟明山、许志扬

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、近三年主要财务数据

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,540,288,154.96	1,490,532,695.63	3.34%	1,133,022,301.98
营业利润 (元)	164,189,063.98	323,742,650.25	-49.28%	138,545,779.50
利润总额 (元)	168,024,981.39	324,604,227.73	-48.24%	142,223,687.82
归属于上市公司股东的净利润 (元)	139,342,493.31	256,022,089.64	-45.57%	109,148,371.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	136,422,273.06	254,900,060.79	-46.48%	106,309,680.87
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-13,461,324.12	170,301,576.57	-107.90%	235,671,708.74
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	2,305,974,525.93	2,268,127,483.17	1.67%	1,942,033,095.94
负债总额 (元)	505,707,919.33	390,029,631.89	29.66%	244,545,933.20
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,647,364,175.82	1,709,436,635.77	-3.63%	1,551,304,546.13
总股本 (股)	391,560,000.00	261,040,000.00	50.00%	163,150,000.00

### 二、近三年主要财务指标

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.36	0.65	-44.62%	0.28
稀释每股收益 (元/股)	0.36	0.65	-44.62%	0.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.35	0.65	-46.15%	0.27
加权平均净资产收益率 (%)	8.49%	15.70%	-7.21%	6.95%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.32%	15.63%	-7.31%	6.77%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.03	0.65	-104.62%	1.44
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.21	6.55	-35.73%	9.51
资产负债率 (%)	21.93%	17.20%	4.73%	12.59%

### 三、近三年非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-221,158.58		85,329.26	-5,571,075.32
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,226,900.00		1,359,540.00	7,556,480.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00		0.00	339,625.00
对外委托贷款取得的损益	50,000.00		98,750.00	854,641.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	830,175.99		-583,291.78	1,692,503.64
所得税影响额	-655,142.90		-166,810.75	-1,571,701.98
少数股东权益影响额	-310,554.26		328,512.12	-461,782.20
合计	2,920,220.25	-	1,122,028.85	2,838,690.41

## 第三节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、报告期股份变动情况表

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	101,916,256	39.04%			50,958,128	-152,706,534	-101,748,406	167,850	0.04%
1、国家持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	100,880,000	38.65%			50,440,000	-151,320,000	-100,880,000	0	0.00%
3、其他内资持股	1,036,256	0.40%			518,128	-1,554,384	-1,036,256	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	1,036,256	0.40%			518,128	-1,554,384	-1,036,256	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%			0	167,850	167,850	167,850	0.04%
二、无限售条件股份	159,123,744	60.96%			79,561,872	152,706,534	232,268,406	391,392,150	99.96%
1、人民币普通股	159,123,744	60.96%			79,561,872	152,706,534	232,268,406	391,392,150	99.96%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	261,040,000	100.00%			130,520,000	0	130,520,000	391,560,000	100.00%

#### 2、报告期限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
烟台泰和新材料集团有限公司	100,880,000	151,320,000	50,440,000	0	发行限售	2011-6-25
于李强	16,640	6,240	8,320	18,720	高管持股	每年解锁上年末持股的25%
宫强	114,400	42,900	57,200	128,700	董事持股	每年解锁上年末持股的25%
陈殿欣	0	1,335	5,340	4,005	董事持股	每年解锁上年末持股的25%
朱敏英	20,800	15,600	10,400	15,600	离任董事持股	2012-10-26
辛宏	0	825	1,650	825	离任董事持股	2012-10-26



股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末 限售股数	限售原因	解除限售日期
张军岩	24,960	37,440	12,480	0	发行限售	2011-6-25
邵正丽	45,760	68,640	22,880	0	发行限售	2011-6-25
杨文杰	24,960	37,440	12,480	0	发行限售	2011-6-25
刘丽华	24,960	37,440	12,480	0	发行限售	2011-6-25
张钢	10,400	15,600	5,200	0	发行限售	2011-6-25
王加强	29,120	43,680	14,560	0	发行限售	2011-6-25
刘永锦	145,600	218,400	72,800	0	发行限售	2011-6-25
赵德亮	24,960	37,440	12,480	0	发行限售	2011-6-25
高昆伦	12,480	18,720	6,240	0	发行限售	2011-6-25
李忠山	73,840	110,760	36,920	0	发行限售	2011-6-25
蔚海星	4,160	6,240	2,080	0	发行限售	2011-6-25
田威	2,080	3,120	1,040	0	发行限售	2011-6-25
王中平	1,040	1,560	520	0	发行限售	2011-6-25
王超	10,400	15,600	5,200	0	发行限售	2011-6-25
王学	2,080	3,120	1,040	0	发行限售	2011-6-25
周国永	8,320	12,480	4,160	0	发行限售	2011-6-25
张德广	8,320	12,480	4,160	0	发行限售	2011-6-25
林荣	64,480	96,720	32,240	0	发行限售	2011-6-25
常勇	45,760	68,640	22,880	0	发行限售	2011-6-25
曹健萌	2,080	3,120	1,040	0	发行限售	2011-6-25
顾裕梅	6,240	9,360	3,120	0	发行限售	2011-6-25
张曙光	47,840	71,760	23,920	0	发行限售	2011-6-25
侯方震	54,080	81,120	27,040	0	发行限售	2011-6-25
姜茂忠	24,960	37,440	12,480	0	发行限售	2011-6-25
王国强	6,240	9,360	3,120	0	发行限售	2011-6-25
曹德龙	41,600	62,400	20,800	0	发行限售	2011-6-25
周兴琴	29,120	43,680	14,560	0	发行限售	2011-6-25
汤光武	21,216	31,824	10,608	0	发行限售	2011-6-25
王志新	60,320	90,480	30,160	0	发行限售	2011-6-25
李卫	2,080	3,120	1,040	0	发行限售	2011-6-25
刘作义	24,960	37,440	12,480	0	发行限售	2011-6-25
合计	101,916,256	152,713,524	50,965,118	167,850	—	—

## 二、近三年证券发行与上市情况

1、2009年7月13日，公司实施了每10股转增3股的资本公积转增股本方案；2009年7月27日，公司内部职工股57,852,340股上市流通。截至2009年12月31日，公司股份总数16,315万股，其中有限售条件的流通股6,369.766万股，无限售条件的流通股9,945.234万股。

2、2010年6月11日，公司实施了每10股转增6股的资本公积转增股本方案。截至2010年12月31日，公司股份总数26,104万股，其中有限售条件的流通股10,191.6256万股，无限售条件的流通股15,912.3744万股。

3、2011年6月8日，公司实施了每10股转增5股的资本公积转增股本方案；2011年6月27日，公司有限售条件的流通股152,874,384股解除限售条件。截至2011年12月31日，公司股本结构为：股份总数39,156万股，其中有限售条件的流通股16.785万股，无限售条件的流通股39,139.215万股。

4、截至报告期末，公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011年末股东总数	34,000	本年度报告公布日前一个月末股东总数	34,441		
<b>前10名股东持股情况</b>					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
烟台泰和新材料集团有限公司	国有法人	38.77%	151,816,116		9,984,000
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	2.41%	9,430,000		0
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.05%	4,108,942		0
中国银行－富兰克林国海中小盘股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.98%	3,830,934		0
中国工商银行－申万菱信新经济混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.94%	3,692,565		0
全国社保基金六零一组合	基金、理财产品等其他	0.84%	3,288,936		0
杭宝年	境内自然人	0.83%	3,258,430		0
孙洋	境内自然人	0.77%	3,000,000		0
交通银行－科瑞证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.76%	2,969,652		0
中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金	基金、理财产品等其他	0.71%	2,782,253		0
持股5%以上股东年度内股份增减变动的情况、质押或冻结情况的说明	烟台泰和新材料集团有限公司所持股份较年初增加50,936,116股，其中，因公司实施资本公积转增股本增加50,440,000股，因二级市场买入增加496,116股；根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的规定，其所持国有法人股9,984,000股被予以冻结。				
<b>前10名无限售条件股东持股情况</b>					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
烟台泰和新材料集团有限公司	151,816,116		人民币普通股		
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	9,430,000		人民币普通股		
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	4,108,942		人民币普通股		

中国银行—富兰克林国海中小盘股票型证券投资基金	3,830,934	人民币普通股
中国工商银行—申万菱信新经济混合型证券投资基金	3,692,565	人民币普通股
全国社保基金六零一组合	3,288,936	人民币普通股
杭宝年	3,258,430	人民币普通股
孙洋	3,000,000	人民币普通股
交通银行—科瑞证券投资基金	2,969,652	人民币普通股
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	2,782,253	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	烟台泰和新材集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系或一致行动，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。	

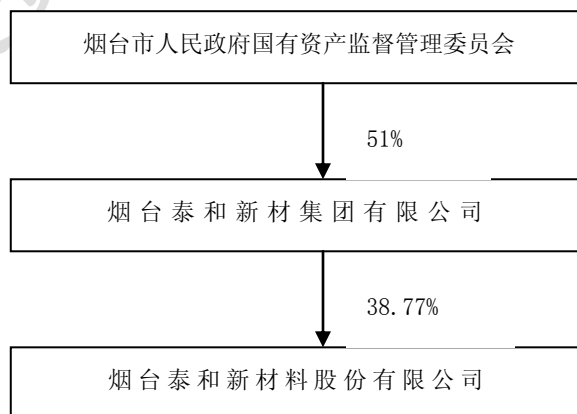
## 2、公司控股股东情况

公司控股股东——烟台泰和新材集团有限公司（原名烟台氨纶集团有限公司）成立于1998年10月21日，法定代表人孙茂健先生，组织机构代码70580683-x，注册资本（实收资本）为9,573万元，经营范围：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（国家禁止的除外，须凭许可经营的凭许可经营）；国家政策允许范围内的产业投资。

## 3、公司实际控制人情况

烟台市人民政府国有资产监督管理委员会为本公司的实际控制人，其主要职责为依照《公司法》、《企业国有资产监督管理条例》等法律和行政法规，履行出资人职责，指导推进国有及国有控股企业的改革和重组，对所监管企业国有资产的保值增值进行监督，推进建立国有及国有控股企业的现代企业制度，完善公司治理结构，指导和推动本地区国有经济结构和布局的战略性调整。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下：



报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更，但控股股东名称由烟台氨纶集团有限公司变更为烟台泰和新材集团有限公司。

## 4、公司无其他持股 10%以上的股东

## 第四节 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情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元, 税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
孙茂健	董事长	男	53	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	无	0.00	是
宋西全	董事、总经理	男	38	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	无	60.36	否
马千里	董事、副总经理	男	41	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	无	52.50	否
陈殿欣	董事	女	46	2011年04月26日	2014年04月25日	3,560	5,340	转增	0.00	否
李雪村	董事	男	41	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	无	0.00	否
宫强	董事	男	49	2011年04月26日	2014年04月25日	114,400	171,600	转增	7.30	否
夏延致	独立董事	男	51	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	无	5.00	否
付若勤	独立董事	女	60	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	无	5.00	否
于建青	独立董事	男	47	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	无	0.00	否
王思源	监事会主席	男	55	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	无	0.00	是
姜进强	监事	男	39	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	无	0.00	否
徐永宝	监事	男	44	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	无	15.00	否
迟海平	董事会秘书、副总经理	男	41	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	无	22.30	否
于李强	副总经理	男	48	2011年04月26日	2014年04月25日	16,640	24,960	转增	51.33	否
隋胜强	总会计师	男	44	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	无	22.30	否
朱敏英	离任董事	女	57	2008年05月14日	2011年04月26日	20,800	31,200	转增	25.60	否
丛龙国	离任董事	男	50	2008年05月14日	2011年04月26日	0	0	无	0.00	否
辛宏	离任董事	男	45	2008年05月14日	2011年04月26日	0	1,650	买入及转增	0.00	否
金福海	离任独立董事	男	47	2008年05月14日	2011年04月26日	0	0	无	5.00	否
王洪祥	离任监事	男	49	2008年05月14日	2011年04月26日	0	0	无	0.00	否
合计	-	-	-	-	-	155,400	234,750	-	271.69	-

报告期内，上述人员未持有本公司股票期权，也未被授予限制性股票。

#### 2、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

##### (1) 董事主要工作经历

姓名	简历	近5年公司任职经历	近5年控股股东任职经历	近5年其他主要任职经历
孙茂健	中国籍, 1959年出生, 中共党员, 本科学历, 研究员。曾任烟台张裕集团香槟酒公司经理, 烟台张	2007年1月至2010年4月, 任公司董事; 2010年4月至今, 任公司董事长。	2007年1月至今, 任烟台泰和新材料集团有限公司董事长、总	2009年5月起, 任烟台民士达特种纸业股份有限公司董

	裕集团公司副总经理，烟台星华氨纶有限公司董事长。现任本公司董事长，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。		经理。	事长。
宋西全	中国籍，1974年出生，中共党员，硕士学历，高级工程师。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。现任本公司董事、总经理，烟台裕祥精细化工有限公司董事长。	2007年1月至2009年10月，任公司董事、副总经理；2009年10月至今，任公司董事、总经理。	无	2010年8月至今，任烟台裕祥精细化工有限公司董事长。
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。现任本公司董事、副总经理。	2007年1月至今，任公司董事、副总经理。	无	无
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。现任公司董事、总经理助理、销售管理部副经理。	2007年1月至今，任公司销售管理部副经理；2010年11月起，任公司总经理助理；2011年4月起，任公司董事。	无	无
陈殿欣	中国籍，1966年出生，中共党员，硕士学历，注册会计师。曾任烟台化工采购供应站职员、烟台市商业局科员、烟台市国有资产评估中心副主任。现任烟台市国资委科长、本公司董事、烟台泰和新材集团有限公司董事。	2011年4月至今，任本公司董事。	2011年3月至今，任烟台泰和新材集团董事。	2007年1月起任烟台市国资委科长。
李雪村	中国籍，1971年出生，中共党员，本科学历。曾任烟台市莱山区组织部科员、烟台市国资委副主任科员、副科长。现任烟台市国资委科长、本公司董事、烟台冰轮集团有限公司董事、烟台泰和新材集团有限公司董事。	2011年4月至今，任本公司董事。	2011年3月至今，任烟台泰和新材集团董事。	2007年1月至10月，任烟台市国资委副科长；2007年10月至今，任烟台市国资委科长；2009年2月至今，任烟台冰轮集团有限公司董事。
夏延致	中国籍，1961年出生，中共党员，博士学历，教授，博士生导师，山东省泰山学者特聘教授。曾任山东纺织工学院差别化研究室主任、青岛大学化工系副主任、青岛大学化工学院院长。现任本公司独立董事，青岛大学纤维新材料与现代纺织国家重点实验室培育基地副主任、山东省功能纤维及纺织品重点实验室主任、山东省功能纤维工程技术研究中心主任，系中国阻燃学会副主任委员、中国纺织工程学会理事、中国材料研究学会高级会员、中国防护服研究会副理事长。	2008年5月至今，任公司独立董事。	无	2007年1月至今，任青岛大学纤维新材料与现代纺织国家重点实验室培育基地副主任。
付若勤	中国籍，1952年出生，中共党员，本科学历，教授，注册会计师。	2008年5月至今，任公司	无	2007年1月至今，任烟台职业学院

	曾在烟台财政学校任教，现任本公司独立董事，烟台职业学院会计系教授，烟台市会计学会常务理事，烟台市国际税收研究会理事，山东财政学院东方学院特聘教授。	独立董事。		计系教授；2010年5月至今，任山东财政学院东方学院特聘教授。
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。现任山东通世律师事务所主任、本公司独立董事、烟台市仲裁委员会仲裁员。	2011年4月至今，任公司独立董事。	无	2007年至2008年，任山东通世律师事务所副主任；2008年至今，任山东通世律师事务所主任。

### (2) 监事主要工作经历

姓名	简历	近5年公司任职经历	近5年控股股东任职经历	近5年其他主要任职经历
王思源	中国籍，1957年出生，中共党员，本科学历，高级政工师。曾任烟台市政府办公室秘书，烟台市人大常委会农经委秘书科科长，烟台市宽幅布厂党委书记、副厂长，烟台兴华毛巾制品有限公司董事长，本公司董事。现任本公司监事会主席，烟台泰和新材料集团有限公司董事、副总经理，烟台裕兴纸制品有限公司董事长。	2007年1月至2008年5月，任公司董事；2008年5月至今，任公司监事会主席。	2007年1月至今，任烟台泰和新材料集团有限公司董事、副总经理。	2007年1月至今，任烟台裕兴纸制品有限公司董事长。
姜进强	中国籍，1973年出生，中共党员，本科学历，注册会计师、注册评估师。曾任烟台市国有资产评估中心副主任、烟台市国资委副科长。现任烟台市国资委专职监事（任职公司包括本公司、烟台张裕葡萄酒股份有限公司、烟台泰和新材料集团有限公司、烟台蓝天投资控股有限公司）。	2011年4月至今，任本公司监事。	2010年11月至今，任烟台泰和新材料集团有限公司监事。	2007年1月至10月，任烟台市国资委副科长；2007年10月至今，任烟台市国资委专职监事。
徐永宝	中国籍，1968年出生，中共党员，本科学历，高级会计师、注册税务师。曾任烟台氨纶厂会计，本公司会计、财务部部长助理，烟台裕兴纸制品有限公司财务负责人。现任本公司监事、芳纶事业部副经理，烟台裕祥精细化工有限公司总经理。	2007年1月至3月，任公司芳纶事业部副经理；2007年4月至今，任公司监事、芳纶事业部副经理。	无	2011年1月至今，任烟台裕祥精细化工有限公司总经理。

### (3) 高级管理人员主要工作经历

姓名	简历	近5年公司任职经历	近5年控股股东任职经历	近5年其他主要任职经历
宋西全	同上	同上	无	同上
马千里	同上	同上	无	无
迟海平	中国籍，1971年出生，中共党员，	2007年1月至2008年5	无	无

	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。现任本公司董事会秘书、副总经理。	月，任公司总经理办公室主任；2008年5月至2010年8月，任公司董事会秘书、总经理办公室主任；2010年8月至今，任公司董事会秘书、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。现任本公司副总经理。	2007年1月至今，任公司副总经理。	无	无
隋胜强	中国籍，1968年出生，中共党员，硕士学历，高级会计师。曾任烟台冰轮股份有限公司财务部副部长，烟台冰轮集团有限公司副总会计师、财务处处长、资产经营处处长，本公司副总会计师、财务部部长。现任本公司财务负责人、总会计师。	2007年1月至2010年8月，任公司财务负责人、副总会计师、财务部部长；2010年8月至今，任公司财务负责人、总会计师。	无	无

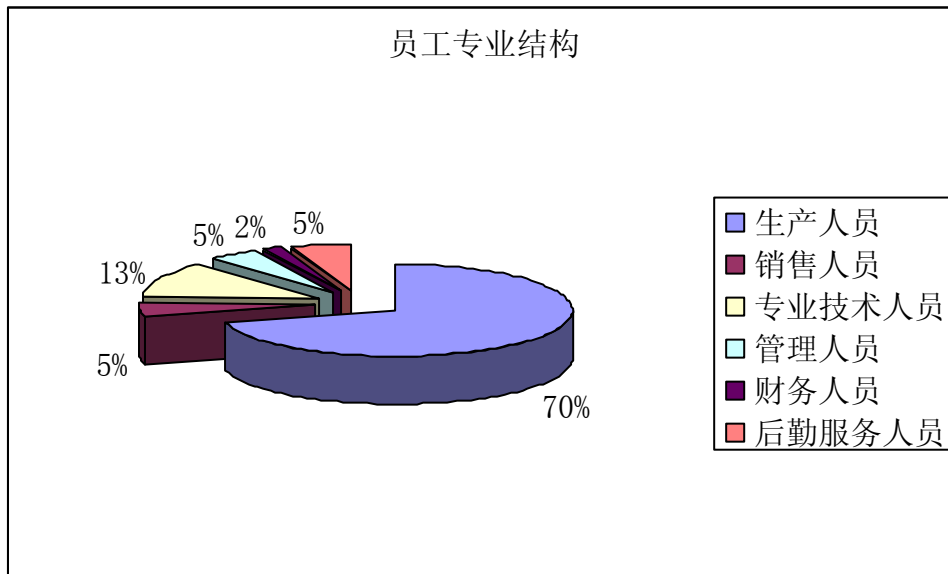
### 3、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年4月25日，公司四届三次职工代表大会选举宫强先生为第七届董事会职工代表董事，选举徐永宝先生为第七届监事会职工代表监事；2011年4月26日，公司2010年度股东大会选举孙茂健先生、宋西全先生、陈殿欣女士、李雪村先生、马千里先生为公司第七届董事会董事，选举夏延致先生、付若勤女士、于建青先生为第七届董事会独立董事，选举王思源先生、姜进强先生为第七届监事会监事。上述董事中，孙茂健先生、宋西全先生、马千里先生、夏延致先生、付若勤女士为连任，陈殿欣女士、李雪村先生、宫强先生、于建青先生为新任，上一届董事会董事朱敏英女士、丛龙国先生、辛宏先生、金福海先生届满离任；上述监事中，王思源先生、徐永宝先生为连任，姜进强先生为新任，上一届监事会监事王洪祥先生届满离任。

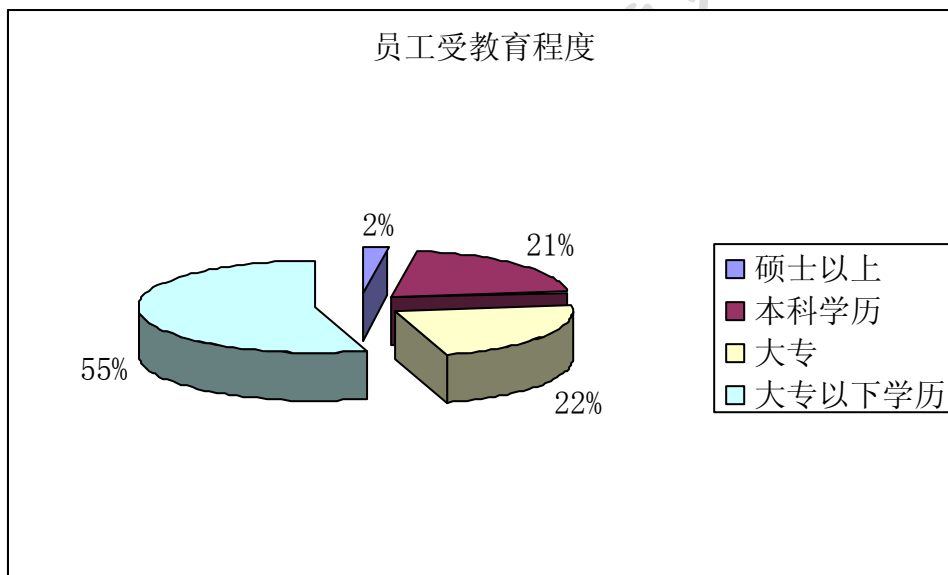
## 二、公司员工情况

截至2011年12月31日，本公司的员工人数为1,245人，有关构成情况如下：

## 1、按员工专业结构划分

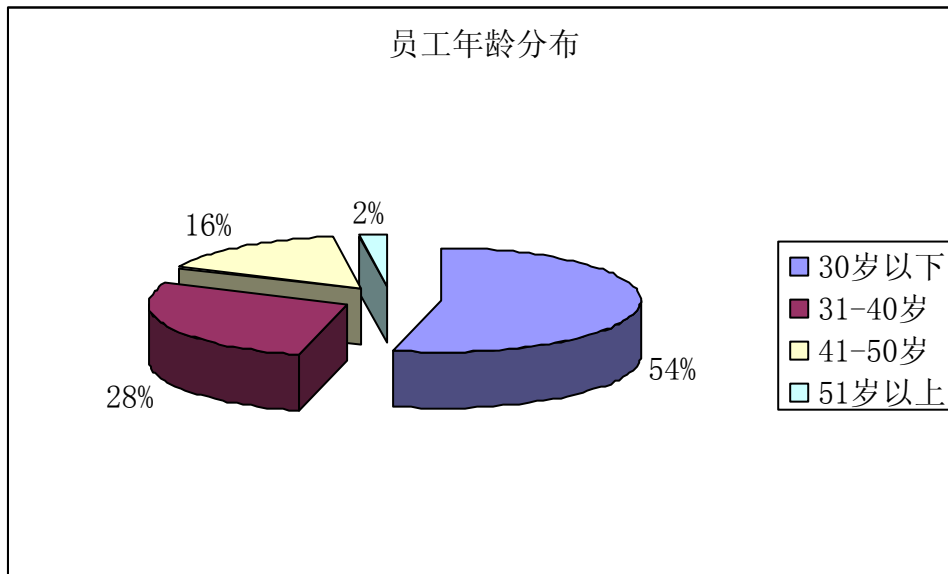


## 2、按员工受教育程度划分

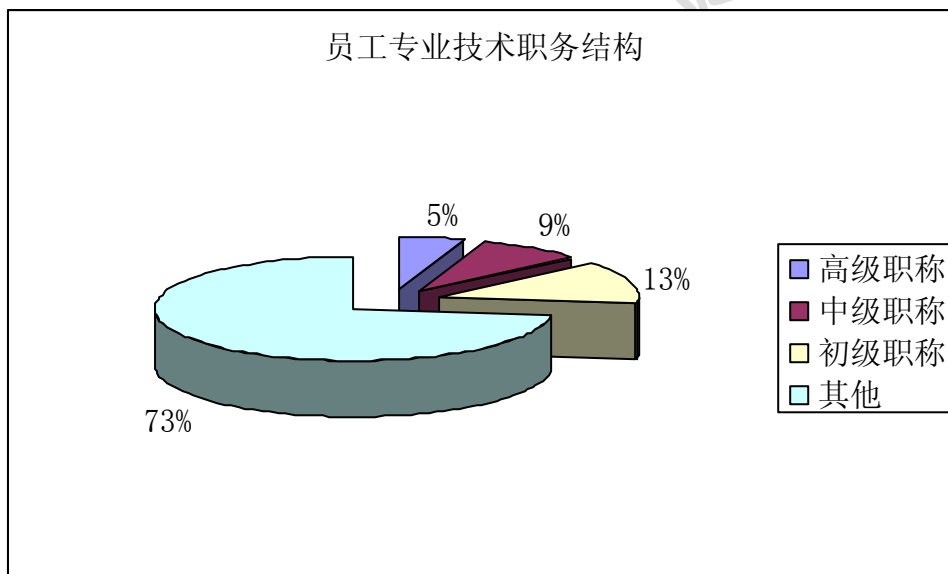




### 3、按员工年龄分布划分



### 4、按员工专业技术职务划分



报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

## 第五节 公司治理

### 一、公司治理情况

#### 1、公司治理评价

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基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

##### (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。

## 2、开展公司治理专项活动情况

2011年9月，公司根据深圳证券交易所要求，开展了“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动，《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》于2011年9月30日在巨潮资讯网披露；根据山东证监局要求，公司针对上市公司治理常见问题开展了自查活动，未发现需要整改的问题。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

### 1、全体董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《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》以及《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规和规章制度的规定，诚实守信，恪尽职守，充分发挥各自的专业特长、技术技能和阅历经验，积极地履行职责，切实维护公司及全体股东的权益。

### 2、董事长履行职责情况

公司董事长严格按照法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的要求，依法行使权力，严格董事会集体决策机制；积极推动公司治理工作和内部控制体系的提高和改善，依法召集、主持董事会会议，并积极督促董事会决议的执行；在董事会运作中充分尊重和保障独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事；督促公司董事、高级管理人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识，确保董事会依法正常运作。

### 3、独立董事履行职责情况

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职责，积极出席公司相关会议，深入了解生产经营状况、内部控制制度的建设及董事会决议的执行情况，认真审议各项议案，独立、客观

地发表自己的看法及观点，并做出独立、公正的判断和意见。报告期内，独立董事对公司的内部控制、关联交易、关联方资金占用、对外担保、聘任高级管理人员、续聘会计师等事项进行了独立核查，并发表了独立意见，切实维护了公司和股东尤其是中小股东的利益。

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

#### 4、董事会会议召开及董事出席情况

报告期内，公司共召开董事会 6 次，其具体情况如下：

(1) 董事会会议召开情况：

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(2) 董事出席董事会的情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
孙茂健	董事长	6	4	2	0	0	否
宋西全	董事、总经理	6	3	2	1	0	否
马千里	董事、副总经理	6	3	2	1	0	否
陈殿欣	董事	5	3	2	0	0	否
李雪村	董事	5	3	2	0	0	否
宫强	董事	5	3	2	0	0	否
夏延致	独立董事	6	4	2	0	0	否
付若勤	独立董事	6	4	2	0	0	否
于建青	独立董事	5	3	2	0	0	否
朱敏英	原董事	1	1	0	0	0	否
丛龙国	原董事	1	1	0	0	0	否
辛宏	原董事	1	1	0	0	0	否
金福海	原独立董事	1	1	0	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、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。

#### 1. 业务独立

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于控股股东或其它任何关联方。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间没有同业竞争或者显失公平的关联交易。公司的关

联交易严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的规定，遵循公开、公平、公正及市场原则，交易价格公允合理。

## 2. 人员独立

公司人员、薪酬管理完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东及其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东及其下属企业领取薪酬；公司拥有独立的人力资源职能，能够自主进行人员招聘和人事安排；财务人员也未有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。

## 3. 资产独立

本公司与控股股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权、使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。本公司没有以资产为股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

## 4. 机构独立

公司具有健全的内部经营管理机构，能够独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间没有机构混同的情形，也不存在从属关系。

## 5. 财务独立

公司有独立的财务会计部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；没有与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

## 四、高级管理人员的考评和激励机制

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。

## 第六节 内部控制

### 一、内部控制概况

为规范经营管理,有效控制风险,保证公司各项经营业务活动的正常开展,公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等有关法律、法规和规范性文件的要求,结合公司实际情况和经营特点,建立了一套贯穿于公司生产经营、财务管理和信息披露的各层面、各环节的内部控制体系,并设立了专门的内部审计部门,对其运行情况进行检查监督,发现其中存在的问题并及时进行修订和完善,提高了公司规范运作的水平和稳健经营的能力,确保了公司发展目标的实现。公司内部控制基本具备了完整性、合理性和有效性,今后公司将根据实际运行情况进一步完善规范。

### 二、内部控制情况表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度,内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会,公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成,独立董事占半数以上并担任召集人,且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效,请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的,公司董事会、监事会是否针对所涉事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见,请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	不适用	已过持续督导期
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效 (1) 审计委员会每季度至少召开一次会议,审议审计部提交的《季度内审报告》、《季度募集资金使用专项审计报告》、《年度内审报告》、年度《内审工作计划》、《年度募集资金使用专项审计报告》、《内部控制自我评价报告》等。 (2) 定期向董事会报告内审工作情况。 (3) 按照年报审计工作规程,做好年报审计相关工作,与会计师进行沟通,审阅公司财务报表,对年审会计师的工作进行评价并提议聘请或更换外部审计机构。 (4) 报告期内,审计委员会未发现公司内部控制存在重大缺陷或重大风险。		

## 2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效

(1) 审计部根据《内部审计制度》，按照内审工作计划对内控环境、内控制度的建立健全情况、日常经营管理、财务会计系统的管理、财务会计报表、信息披露等情况进行了审计。经查，本公司在所有重大方面保持了与财务报表相关的、有效的内部控制，信息披露相关事务是真实的、完整的。

(2) 审计部按季度向审计委员会提交《内部审计报告》和《募集资金存放和使用使用情况的专项审计报告》。

(3) 报告期内，审计部未发现公司的内部控制存在重大缺陷或重大风险。

(4) 审计部按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告。

(5) 审计部向审计委员会提交了下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告。

(6) 审计部内部审计工作底稿和和内部审计报告的编制和归档符合有关规定。

## 四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

## 三、内部控制存在的问题及改进

公司内部控制实施过程中，尚有以下方面有待加强和完善：公司业务和规模在不断扩大，内部控制制度方面还需同步完善和不断提高；公司需不断加强内部控制教育和培训，增强员工素质，提升人力资源管理水平；加强企业管理，增创成本保障新优势。对于目前公司在内部控制方面存在的问题，公司拟采取下列措施加以改进和提高：及时根据相关法律法规的要求，持续不断地完善内部控制制度；加强相关人员的法规学习和培训，提高其对加强内部控制意义的认识，培养内部控制的主动性；加强董事会各专门委员会的建设和运作，更好地发挥各委员会在专业领域的作用，进一步提高上市公司科学决策能力和风险防范能力。

## 四、内部控制审计与评价

### 1. 公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度较为完整、合理、有效，公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资以及信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行。公司董事会《2011年度内部控制自我评价报告》详见2012年4月26日的巨潮资讯网。

### 2. 公司监事会的审核意见

公司监事会在审核后认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况，我们同意该报告。监事会决议详见2012年4月26日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

### 3. 独立董事的独立意见

公司独立董事在核查后认为：公司内部控制制度符合《公司法》、《证券法》、《企业内部

控制基本规范》等相关法律法规和规章制度的要求，并且得到了有效执行，公司《2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建立、运行和检查监督情况，我们同意该报告。独立董事的独立意见详见 2012 年 4 月 26 日的巨潮资讯网。

#### 4、注册会计师的审计意见

信永中和会计师事务所对公司的内部控制情况进行了审核，认为，泰和新材公司于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照内部控制标准建立的与财务报表编制相关的有效的内部控制。注册会计师的审核报告详见 2012 年 4 月 26 日的巨潮资讯网。

### 五、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立和执行情况

公司在《信息披露事务管理制度》中对信息披露违规、差错的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确的规定。报告期内，公司未发生信息披露违规、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、业绩预告修正等情况。



## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 2 次股东大会，会议的召集、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的规定。

1、2011 年 4 月 26 日，公司召开 2010 年度股东大会，会议决议于 2011 年 4 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露。

2、2011 年 9 月 9 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，会议决议于 2011 年 9 月 13 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露。

价值投资，从细读财报开始

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、报告期内总体经营情况

2011 年我国氨纶行业遇到了有史以来最为严重的困难。一方面，受国外经济疲软、国内宏观调控等因素影响，纺织企业面临订单减少、成本上升、融资困难等诸多问题，接单积极性不断降低，对氨纶的需求持续低迷；另一方面，氨纶行业的过度扩张导致供需严重失衡，销售价格快速下跌，再加上原料成本的上升，氨纶企业逐步陷入行业性亏损。针对这一局面，公司重点实施区域化管理、差别化竞争策略，充分发挥在质量、品牌、网络、品种等方面的综合优势，着重加大终端大客户的开发力度，取得了较好的效果。公司保持了行业领先的开机率和产销率水平，产、销量创出历史新高，市场占有率也有所上升。

公司间位芳纶业务发展较好，成为 2011 年利润的主要来源。针对过滤领域竞争激烈、防护领域增长较快的竞争态势，公司大力实施标准化带动、专业化开发策略，积极引导参与国内相关行业标准的制订，不断拓展产品应用领域，在国内防护服等新兴领域的销量出现了较大幅度的增长，国内领先优势进一步巩固扩大；海外市场方面，在巩固欧美等传统市场的同时，着重开发加拿大、墨西哥等新兴市场，出口额较上年大幅增长。

经过多年的不懈努力，公司年产 1000 吨对位芳纶项目在 2011 年建成投产并实现商业化运营，打破国外对我国的长期技术封锁和市场垄断。经过半年多的努力，公司产业化生产线的稳定性逐步提高，产品制成率和合格品率不断上升，产品品种也日趋丰富。公司营销人员在产品推广方面做了大量工作，对位芳纶在国内市场网络已初步建立，在汽车胶管、光缆、防护、摩擦密封等领域得到批量应用，客户数量和销量不断增加。

由于三大主营产品的销量均创历史最好水平，公司在外部经济环境较差的情况下营业收入仍有所增长。2011 年，公司实现营业收入 154,028.82 万元，同比增长 3.34%；营业利润 16,418.91 万元，同比下降 49.28%；归属于上市公司股东的净利润 13,934.25 万元，同比下降 45.57%。氨纶售价下降和成本上升是公司利润未能实现同步增长的主要原因；间位芳纶实现的收入和利润同比升幅较大，但由于市场总体规模尚小，其带来的利润增长未能完全弥补氨纶业务下降导致的利润损失。

##### 2、报告期内财务指标变动情况

报告期内，公司的主要经营数据和财务指标见第二节“会计数据和财务指标摘要”。股本增加较多，主要是由于报告期内公司实施了每 10 股转增 5 股的资本公积转增股本方案；归属于上市公司股东的每股净资产下降较大，主要是由于股本增加；收益类指标同比降幅较大，主要原因是氨纶售价下降、成本上升；经营活动产生的现金流下降较大，主要由于本期用银行承兑汇票结算的货款和用现金结算的采购款增加。

### 3、公司主营业务及其经营情况

#### (1) 公司所处行业与主营业务

公司所处行业为化学纤维制造业（高性能纤维领域），主营业务为氨纶、芳纶系列产品的生产和销售。

#### (2) 主营业务分行业、分产品经营情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减（百分点）
化学纤维制造业	150,056.01	120,846.20	19.47%	3.37%	21.82%	-12.19
主营业务分产品情况						
纽士达氨纶	102,554.45	89,135.84	13.08%	-4.19%	19.23%	-17.08
泰美达间位芳纶、泰普龙对位芳纶	47,501.56	31,710.37	33.24%	24.63%	29.72%	-2.63

芳纶业务营业收入同比增长较大，主要是由于国内防护领域销量及出口增加；主营业务毛利率和氨纶业务毛利率有所下降，主要是由于氨纶价格下降、成本上升。

#### (3) 主营业务分地区经营情况：

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	118,872.04	-0.39%
国外	31,183.97	20.78%
<b>合计</b>	<b>150,056.01</b>	<b>3.37%</b>

报告期内，芳纶出口数量增长较快，国外市场实现的主营业务收入同比增加。

#### (4) 主营业务及结构变动情况

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

与上年相比，公司氨纶、芳纶的销量均有所增加，但由于氨纶销量增幅较小、芳纶销量增幅较大，氨纶业务实现的营业收入和毛利占比有所下降，芳纶业务实现的营业收入和毛利占比有所上升。其中，氨纶收入占比由上年的 73.74% 下降到 68.34%，毛利占比由上年的 70.25% 下降到 45.94%；芳纶收入占比由上年的 26.26% 上升到 31.66%，毛利占比由上年的 29.75% 上升到 54.06%。

#### (5) 主要产品价格变动情况

报告期内，氨纶年平均售价下降 9.67%，间位芳纶年平均售价上升 2.05%。

#### (6) 主要原材料价格变动情况

报告期内，多数原料价格呈上涨趋势，其中，PTMG 平均上涨 21.36%，MDI 平均上涨 12.87%，间苯二甲酰氯平均上涨 11.81%，间苯二胺平均下降 5.71%。

#### (7) 毛利率变动情况

公司近三年的毛利率变动情况如下：

项目	2011年	2010年	2009年
----	-------	-------	-------

综合毛利率	19.47%	31.66%	22.21%
其中：纽士达氨纶	13.08%	30.16%	18.11%
泰美达间位芳纶、泰普龙对位芳纶	33.24%	35.87%	35.49%

氨纶毛利率变动的原因见“(2) 主营业务分行业、分产品经营情况”。

#### (8) 主要供应商和客户情况

##### 1) 近三年前五名供应商情况

单位：（人民币）万元

项 目	2011 年	2010 年	2009 年
前五名供应商采购金额合计	76,418.68	50,270.82	37,727.59
公司年度采购总金额	132,638.71	93,768.78	72,835.59
前五名供应商合计采购金额占公司年度采购总金额的比例	57.61%	53.61%	51.80%
前五名供应商预付帐款余额合计	0	0	1.31
公司年末预付帐款总额	1,441.07	785.69	984.33
前五名供应商预付帐款余额合计占公司预付帐款总额的比例	0.00%	0.00%	0.13%

近三年公司前五名供应商未发生重大变化；单一供应商的采购比例未超过 30%；上述供应商与公司不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在上述供应商中不直接或间接拥有权益。

##### 2) 近三年前五大客户情况

单位：（人民币）万元

项 目	2011年	2010 年	2009 年
前五名客户销售额合计	23,967.87	22,250.86	13,049.97
公司年度销售总额	154,028.82	149,053.27	113,302.23
前五名客户合计销售额占年度销售总额的比例	15.56%	14.93%	11.52%
前五名客户应收帐款余额合计	0.30	214.80	340.77
公司年末应收帐款总余额	3,918.72	4,874.33	3,905.40
前五名客户应收帐款余额合计占公司应收帐款总余额的比例	0.01%	4.41%	8.73%

近三年公司前五名客户未发生重大变化；单一客户的销售比例未超过 30%；上述客户与公司不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在上述客户中不直接或间接拥有权益。

#### 4、非经常性损益情况

##### (1) 报告期内非经常性损益情况

报告期内非经常性损益情况见第二节“会计数据和财务指标摘要 三、近三年非经常性损益项目”。

#### 5、期间费用及所得税费用情况

##### (1) 近三年期间费用及所得税费用变动情况

单位：（人民币）万元

费用项目	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
销售费用	4,246.85	4,271.72	-0.58%	3,718.49
管理费用	9,564.02	10,411.13	-8.14%	8,555.02
财务费用	81.14	-504.14	116.09%	-399.12
所得税费用	2,529.79	5,161.99	-50.99%	2,230.37

本期财务费用同比增加，主要是由于利息收入减少；所得税费用同比下降较大，主要是由于本期盈利减少。

## (2) 期间费用占营业收入比例的变动情况

单位：（人民币）万元

费用项目	2011年	2010年	2009年
销售费用	2.76%	2.87%	3.28%
管理费用	6.21%	6.98%	7.55%
财务费用	0.05%	-0.34%	-0.35%

近三年，公司销售费用、管理费用、财务费用占营业收入的比例基本保持稳定。

## 6、现金流量构成情况

单位：（人民币）万元

项目	2011年度	2010年度	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入量	115,108.57	125,428.52	-8.23%
经营活动现金流出量	116,454.71	108,398.36	7.43%
经营活动产生的现金流量净额	-1,346.13	17,030.16	-107.90%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入量	74.10	1,030.42	-92.81%
投资活动现金流出量	22,079.39	16,215.39	36.16%
投资活动产生的现金流量净额	-22,005.29	-15,184.98	-44.91%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入量	740.00	3,536.47	-79.08%
筹资活动现金流出量	17,615.52	11,616.81	51.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,875.52	-8,080.34	-108.85%
四、现金及现金等价物净增加额	-40,401.81	-6,310.88	-540.19%
五、期末现金及现金等价物余额	12,304.03	52,705.84	-76.66%

本期经营活动产生的现金流量净额变化原因见“2、报告期内财务指标变动情况”。

投资活动产生的现金流量净额同比下降，主要是由于本期项目投资支出较大。

筹资活动产生的现金流量净额同比下降，主要是由于本期派发的红利较多。

上述三个因素共同影响，导致现金及现金等价物净增加额同比减少 540.19%，期末现金及现金等价物余额同比减少 76.66%。

## 7、主要资产情况

### (1) 主要资产构成情况

资产项目	2011年末	2010年末	本年末同比增减 (百分点)	2009年末
货币资金	5.58%	23.24%	-17.66	30.39%
应收票据	12.67%	12.55%	0.12	12.27%
应收账款	1.61%	2.04%	-0.43	1.91%
预付款项	0.62%	0.35%	0.27	0.51%
存货	12.82%	8.83%	3.99	6.74%
长期股权投资	1.19%	0.00%	1.19	0.00%
投资性房地产	0.52%	0.53%	-0.01	0.67%
固定资产	46.83%	42.09%	4.74	42.51%
在建工程	14.85%	7.59%	7.26	1.68%
无形资产	2.22%	2.33%	-0.11	2.34%
应付票据	0.86%	0.00%	0.86	0.00%
应付账款	15.97%	10.48%	5.49	7.64%
预收款项	0.69%	1.46%	-0.77	1.24%
短期借款	1.08%	0.00%	1.08	0.00%
长期借款	0.00%	0.00%	0.00	0.00%
专项应付款	2.26%	2.46%	-0.20	1.46%

报告期末，货币资金所占比例同比下降 17.66 个百分点，主要是由于本期经营活动收到的银行承兑汇票和支付的现金增加，同时，公司分红及项目投资支出的现金较多；存货所占比例同比上升 3.99 个百分点，主要是随着本期氨纶、芳纶产能的增加和产品规格的丰富，以及原料价格的上涨，正常的库存产成品相应增加；固定资产所占比例同比上升 4.74 个百分点，主要由于对位芳纶产业化项目投产，相应资产转入固定资产；在建工程所占比例增加 7.26 个百分点，主要是由于本期舒适氨纶项目、3000 吨差别化间位芳纶项目投资增加；应付账款所占比例同比增加 5.49 个百分点，主要是公司 2011 年的多个工程项目正在建设当中，未付工程款增加。

### (2) 主要资产的计量

报告期内公司主要资产采用历史成本计量；主要资产计量属性在报告期内未发生重大变化。

### (3) 核心资产状况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
氨纶、芳纶厂房	位于公司住所，正常无风险	生产、研发、管理部门使用	使用效率正常，未低于 70%	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情况发生	无	无
氨纶、间位芳纶设备	位于公司住所，正常无风险	生产，研发使用	使用效率正常，未低于 70%	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	无	无

				的情况发生		
对位芳纶设备	位于公司住所，正常无风险	生产，研发使用	正处于商业推广阶段，使用效率暂未达到70%	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情况发生	无	无

#### (4) 资产营运能力分析

指标	2011年	2010年	2009年
应收账款周转率	35.95	34.83	27.49
存货周转率	4.87	5.99	5.84
总资产周转率	0.66	0.69	0.58
净资产周转率	0.89	0.89	0.72

#### (5) 偿债能力分析

项目	2011年	2010年	2009年
流动比率（倍）	1.73	3.21	4.70
速动比率（倍）	1.07	2.61	4.10
资产负债率	21.93%	17.20%	12.59%

报告期内，公司加快了对位芳纶、舒适氨纶、3000吨差别化间位芳纶项目的建设，流动比率、速动比率同比略有下降，主要由于流动负债增加；资产负债率虽然有所增加，但仍处于较低水平。

#### (6) 存货及存货跌价准备计提情况

报告期末，公司存货占总资产的比例达到12.82%，计提存货跌价准备173.97万元。

#### (7) 债权债务变动情况

单位：（人民币）万元

资产项目	2011年末	2010年末	本年末同比增减	2009年末
应收票据	29,208.17	28,471.72	2.59%	23,819.05
应收账款	3,722.72	4,625.39	-19.52%	3,710.13
应付票据	1,983.46	-	-	-
应付账款	36,821.83	23,780.30	54.84%	14,837.04
短期借款	2,490.28	-	-	-
长期借款	-	-	-	-

报告期内，加大对应收票据、应收账款的管理力度，相关风险得到了较好的控制；应付账款增加明显，表明公司商业信用的利用程度有所提高。

## 8、订单获取及产品的销售情况

公司产品的交货期较短，报告期内的订单金额与营业收入基本接近，即氨纶订单金额同比下降4%左右，芳纶订单金额同比上升25%左右；国内订单金额与上年基本持平，国外订单金额同比上升21%左右。

报告期内，公司的氨纶产销率为94.75%，芳纶产销率为96.98%，均处于较好水平。

## 9、财务性投资及创业投资情况

报告期内，公司控股子公司星华公司通过建设银行以股权质押方式向江西麒麟化工有限公司提供财务资助人民币 1,000 万元，贷款期限 18 个月，自 2011 年 12 月 6 日起至 2013 年 6 月 5 日，贷款年利率 12%。公司不存在其他财务投资及创业投资。

## 10、主要子公司、参股公司的经营情况

### (1) 烟台星华氨纶有限公司

注册资本 2,500 万美元，法定代表人周国永，主营业务为生产、销售氨纶产品。公司持有其 55% 的股权。经信永中和会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 35,073.91 万元，净资产 28,893.39 万元；2011 年实现营业收入 22,236.83 万元，净利润 -11.55 万元。

### (2) 烟台裕祥精细化工有限公司

注册资本 274.0961 万美元，法定代表人宋西全，主营业务为生产、销售酰氯产品。公司持有其 35% 的股权。经信永中和会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 4,939.86 万元，净资产 3,681.68 万元；2011 年实现营业收入 4,953.92 万元，净利润 475.69 万元。

### (3) 烟台民士达特种纸业股份有限公司

注册资本 10,000 万元，法定代表人孙茂健，主营业务为芳纶纸及其衍生产品的制造、销售。公司持有其 15% 的股权。经山东正源和信会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 16,105.15 万元，净资产 15,611.02 万元；2011 年实现营业收入 4,509.10 万元，净利润 418.95 万元。

报告期内，公司未处置子公司。

## 11、技术开发情况

2011 年，公司技术开发工作取得良好成绩：一是对位芳纶产业化项目成功投产，产品投放市场后获得客户认可，技术质量指标和工艺控制水平不断提高；二是经编、卫生、黑色等氨纶差别化产品的品质进一步提升；三是在全球率先开发出芳纶基导电纤维，并批量供应市场；四是显著提高 1200D 间位芳纶长丝性能指标，并成功用于汽车胶管领域。

### (1) 近三年研发费用投入情况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年	2010 年	2009 年
费用化技术开发	6,530.55	5,681.94	4,116.86
资本化技术开发	5,697.56	551.16	2,019.60
研发费用合计	12,228.11	6,233.10	6,136.46
主营业务收入	150,056.01	145,158.57	111,646.91
研发费用占主营业务收入的比重（%）	8.15%	4.29%	5.50%

近年来，公司研发费用一直处于较高水平，占主营业务收入的比重保持在 5% 左右。

### (2) 2009 年-2011 年，公司共申请专利 27 项，获得专利授权 7 项。



## 12、董事、监事和高级管理人员薪酬情况

	2011年	2010年	同比增减
董事、监事、高级管理人员薪酬总额（万元）	271.69	209.46	29.71%

2011年，公司向董事、监事、高管支付的薪酬总额同比略有增加，一是由于本期薪酬包含离任人员，人数有所增加；二是由于2010年度的部分绩效薪酬于2011年发放。

### （二）对公司未来发展的展望

#### 1、行业发展趋势及市场竞争格局

##### （1）氨纶行业

下游需求不振、行业产能过剩是我国氨纶行业面临的主要矛盾。

2011年，我国纺织企业经历了订单下滑、成本上升、资金紧张、汇率波动的阵痛。进入2012年，随着货币政策的微调和棉花等原料价格的稳定，纺织企业的经营环境有所改善，但由于外单持续低迷、内需尚未放量，一季度氨纶迎来了旺季不旺的尴尬。另一方面，尽管个别品牌影响力大、市场网络健全、差别化程度高的厂家在开机率、产销率等方面表现较好，但全国仍有约1/3的产能处于闲置状态，如不有效整合，将对行业的发展造成严重制约。

受成本制约，2012年氨纶出现恶性价格竞争的概率较小，但在目前的竞争形势下，上半年也较难出现恢复性上涨；随着全球经济的逐步复苏，下半年纺织行业可能逐渐回暖，氨纶的竞争形势也会有所好转，但在产能严重过剩的情形下，氨纶行业要恢复到盈利状态可能需要一个比较漫长的过程，但这也会给行业整合带来一丝契机。由于氨纶行业的退出门槛较高，行业整合真正出现可能需要经过漫长的等待。

##### （2）芳纶行业

间位芳纶的全球供应商主要有美国杜邦、本公司、日本帝人等。杜邦的市场占有率最高，产品规格非常丰富，是全球的行业领导者；本公司的市场占有率居全球第二，在产品的差异化等方面走在全球前列，“泰美达”品牌拥有很强的市场竞争力。美国杜邦和日本帝人占据了间位芳纶绝大部分的市场份额，是国际市场的主要竞争者。本公司于2011年实现了间位芳纶的商业化运营，但在市场占有率、产品的差异化程度等方面与国际大公司还存在较大差距。

我国间位芳纶的商业化情况相对较好。其中，高温过滤领域的发展比较充分，近年来增速有所下降，竞争有所加剧；随着人们安全防护意识的提高，近年来防护领域的发展速度逐渐加快，作为标准的制定者和行业的引导者，公司与下游客户成为主要的受益者；国产间位芳纶在绝缘、复合等领域的应用还处于起步阶段，公司参股的烟台民士达公司在国内处于领先地位，在经过多年的培育之后，有望成为另一个重要的市场增长点。

我国对位芳纶研发的时间较长，先后有多家企业宣布介入，但商业化进程缓慢。2008年，本公司建成国内第一条百吨级中试线，开始了对位芳纶商业化的探索；2011年，公司千吨级产业化项目建成投产，实现了对位芳纶的商业化运营。目前，公司的泰普龙纤维已经在光缆、防护、汽车胶管、摩擦密封等领域取得突破，客户的数量和采购量不断提高。

## 2、公司发展面临的机遇和挑战

### (1) 公司面临的机遇

国家大力发展战略新兴产业为公司发展提供了难得的历史机遇。今年以来，有关部门陆续发布化纤工业、产业用纺织品、新材料产业“十二五”发展规划。化纤工业规划提出，“十二五”发展目标之一是“高性能纤维产业化能力明显提升。芳纶 1313……等产品性能达到世界先进水平……芳纶 1414……等纤维完成中试技术的开发和生产，并实现产业化生产”；产业用纺织品规划指出，重点发展耐高温袋式除尘滤料、防弹防刺纺织品、功能性防护服等芳纶下游产品；新材料规划指出，“扩大间位芳纶（1313）生产规模，突破对位芳纶（1414）产业化瓶颈，拓展在蜂巢结构、绝缘纸等领域的应用。”上述政策的推出，将为公司大力发展芳纶等高性能纤维及其复合材料提供难得的发展机遇。

### (2) 公司面临的挑战

复杂的经济环境和严峻的竞争形势是公司当前面临的主要挑战。欧债危机的影响远未消除，经济复苏的势头还不明朗，将对我国纺织品的出口造成影响；中东局势持续紧张，原油价格不断上涨，给化纤产业带来较大的成本压力。另一方面，由于片面追求高速度、低成本扩张，我国氨纶行业产能过剩问题比较严重，较大的产能闲置给行业的复苏带来阴影；在全球经济增速下降的大背景下，各种高性能纤维之间、各个芳纶生产企业之间的竞争也有加剧的趋势，如何提高用户价值、保持竞争优势成为公司面临的重要问题。

## 3、新年度经营计划

2012 年，公司的经营计划是：深入贯彻落实科学发展观，以效益为中心，全面实施差别化战略，大力推行标准化带动和终端拉动战略，努力形成高端产品比例不断扩大、竞争优势不断增强、核心竞争力不断提升的新局面，力争氨纶、间位芳纶、对位芳纶的产销量及市场占有率稳步增长。

为实现上述经营目标，公司将采取以下措施：

(1) 以产品营销为龙头，增创市场竞争新优势。以“差别化产品、区域化开发、专业化服务、标准化带动”为基本原则，以利润为导向，转变营销思路和观念，树立为客户创造价值的营销理念，紧扣社会热点，突出产品卖点，启发、引导市场消费。

(2) 以建设项目为平台，增创持续发展新优势。舒适氨纶项目要以“扩大高端产品比例、满足高端市场需求”为目标，加快建设和调试准备工作，力争 5 月份首期 3500 吨生产线投产；3000 吨差别化间位芳纶项目要做好产品设计和产销对接，力争早日投产；要向上推进芳纶原料项目，向下发展复合材料，加快打造芳纶产品集群。

(3) 以产品研发为动力，增创效益提高新优势。紧紧围绕公司“氨纶、间位芳纶、对位芳纶”三大主导产品进行技术创新，加大产品研发、工艺改进和技术改造力度，优化产品结构，打造富有竞争力的差别化产品体系，为企业发展创造新的效益优势。

(4) 以四项管理为抓手，增创管理提升新优势。以提高资金使用效率为中心，提升财务管理水平；以增强员工素质为目的，提升人力资源管理水平；以高标准严考核为手段，提升技术质量和安全管理水平；以精细化管理为基础，提升现场管理和设备管理水平。

(5) 以四项工作为突破口，增创成本保障新优势。完善相关制度，引入竞争机制，降

低采购成本；树立“效益、成本、效率”意识，不断节约挖潜、降低管理成本；高效整合内部资源，降低公用工程运行成本；科学替代能源、原料，降低生产消耗成本。

#### 4、资金需求及使用计划

公司资金实力较强，银行授信额度较大，计划内的投资项目及正常经营所需的资金可通过自筹解决；公司将根据技术储备及市场情况，及时排查风险、准确把握机遇，择机启动新的投资项目，相应的资金缺口根据财务状况及融资环境而定。

#### 5、风险因素分析

##### （1）经济复苏乏力的风险

欧债危机给全球经济的复苏带来了新的阴影，导致发达经济体的消费能力下降，对出口导向型的新兴经济体造成冲击。目前，问题仍未得到有效解决，危机长期化的迹象开始显现。受此影响，我国纺织品的出口面临着较大的压力，对氨纶的需求可能会受到抑制；公司的芳纶产品虽然拥有较高的竞争力，但出口比例一直较高，如果欧债危机久拖不决，也可能对销量的增长产生不利影响。为应对这一风险，公司将加强市场网络的建设，在氨纶方面加大直销力度，在芳纶方面实施标准化带动和终端拉动战略，争取通过更好的服务来为客户创造价值，以此来稳定公司的销量和市场份额。

##### （2）生产成本上涨的风险

受中东政局影响，今年以来国际原油价格出现了较大幅度的上涨，各种化工原料都面临着成本推动型的价格上涨压力；另一方面，国家正在进行资源价格改革，成品油价格已经创出新高，水、电、煤、天然气等的价格也将逐步提高；随着社会的发展，人力成本和环保成本上涨也是必然。为应对这一风险，一方面公司将全面实施差别化战略，通过独特的品质和服务来获取较高的价值；另一方面，将继续深化节能降耗、节约挖潜工作，并通过适度规模扩张、上下游一体化等手段来获取更高的利润。

##### （3）产品价格波动的风险

目前，氨纶全行业处于亏损状态，受成本影响价格进一步下跌的可能性不大，但如果下游纺织行业的困难进一步加剧，或者原料价格有所降低，不排除氨纶售价进一步下降的可能。芳纶是一个全球定价的产品，国际上通常以美元等货币来标注价格，在人民币不断升值的背景下，以人民币折算的售价存在着下行的压力。为应对这一风险，公司将各个市场进行细分，针对不同的市场进行专业化开发，在增加客户价值的过程中获得回报，并通过对原料和市场的掌控来设置较高的进入门槛，以维持较好的市场竞争秩序。

## 二、投资情况

### 1、募集资金投资情况

#### （1）资金募集情况

2008年6月，经证监会证监许可[2008]756号文核准，公司采用网下询价配售和网上定价发行相结合的方式发行人民币普通股3,200万股，发行价格为18.59元/股，扣除上市费

用后，募集资金净额 551,031,020 元。上述募集资金的到位情况已经信永中和会计师事务所 XYZH/2007A5061 号《验资报告》验证。

### (2) 募集资金管理情况

根据《募集资金管理制度》的相关规定，公司在中国光大银行烟台开发区支行、中国建设银行烟台开发区支行开立募集资金专用账户，对募集资金进行专户管理。

截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：（人民币）万元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国光大银行烟台开发区支行	38080188000029559	活期账户	4,012.34
合计	--	--	4,012.34

### (3) 募集资金运用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		55,103.10		本年度投入募集资金总额		12,076.97				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		51,865.06				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
服装用间位芳纶项目	否	17,500.00	17,500.00	0.00	17,529.10	100.17%	2008年09月01日	3,129.88	否	否
对位芳纶产业化工程	否	25,000.00	25,000.00	12,076.97	21,732.86	86.93%	2011年05月31日	-79.15	否	否
承诺投资项目小计	-	42,500.00	42,500.00	12,076.97	39,261.96	-	-	3,050.73	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	12,603.10	12,603.10	0.00	12,603.10	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	12,603.10	12,603.10	0.00	12,603.10	-	-	0.00	-	-
合计	-	55,103.10	55,103.10	12,076.97	51,865.06	-	-	3,050.73	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、服装用间位芳纶项目 2011 年度未达到预计效益，主要原因系受金融危机和人民币升值影响，以人民币计价的产品价格较预期降低所致。 2、对位芳纶产业化项目未达到预计效益，主要原因系 2011 年 5 月刚投产并处于开拓市场阶段，产量、销售量较小，单位成本、单位费用较高所致。 3、对位芳纶产业化募集资金使用未达到计划进度，主要原因系一条生产线仍在进行工艺提升、相关的工程款及质保金尚未支付。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2008 年 7 月，根据《招股说明书》的约定，经第六届董事会第三次会议审议通过，本公司将超募募集资金 12,603.10 万元补充流动资金，使用期限为永久使用。									

募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 对位芳纶产业化工程原计划建在本公司位于峨嵋山路的西部工业园区（烟台开发区 J-1 小区），由于该地域蒸汽难以满足对位芳纶产业化的技术要求，2009 年 4 月，经第六届董事会第八次会议审议通过，本公司将该项目的实施地点变更为位于黑龙江路的东部厂区（烟台开发区 I-2 小区），并经本公司保荐人光大证券股份有限公司出具相关核查报告。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 首发募集资金到位前，本公司利用自筹资金对募投项目服装用间位芳纶工程项目已先期投入 9,318.52 万元（截至 2008 年 6 月 19 日）。募集资金到位后，经第六届董事会第三次会议审议通过，本公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 9,318.52 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 服装用间位芳纶项目节余 0.46 元，为利息收入结余。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 2、非募集资金投资的重大项目

单位：（人民币）万元

项目名称	项目本期发生金额	项目累计发生金额	项目进度	项目收益情况
舒适氨纶纤维工程	18,626.40	19,540.66	59.07%	不适用
3000 吨差别化间位芳纶工程	14,801.97	14,801.97	59.21%	不适用
合计	33,428.37	34,342.63	-	-

## 三、财务报告审计相关事项

- 1、信永中和会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告；
- 2、报告期内主要会计政策、会计估计及会计核算方法未发生变更；
- 3、报告期内未进行重大前期会计差错更正。

## 四、董事会日常工作情况

### 1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开董事会 6 次，具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	披露媒体	披露日期
1	第六届董事会第十六次会议	2011-03-29	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2011-03-31
2	第七届董事会第一次会议	2011-04-26		2011-04-28

3	第七届董事会第二次会议	2011-08-16		2011-08-18
4	第七届董事会第三次会议	2011-09-29		2011-09-30
5	第七届董事会第四次会议	2011-10-20		2011-10-21
6	第七届董事会第五次会议	2011-11-23		2011-11-24

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，认真执行股东大会通过的各项决议，较好地完成了股东大会授予的各项职权：

(1) 2010 年度股东大会于 2011 年 4 月 26 日召开，会议通过《2010 年度利润分配方案》。公司于 2011 年 6 月 1 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网发布《2010 年度权益分派公告》，于 6 月 8 日实施完毕。

(2) 2010 年度股东大会通过《关于修改公司章程的议案》和《关于增加公司注册资本的议案》，相应的工商登记变更备案手续于 2011 年 6 月 29 日办理完毕。

(3) 2010 年度股东大会选举产生了第七届董事会、监事会，公司于 2011 年 4 月 26 日召开第七届董事会第一次会议和第七届监事会第一次会议，新一届董事会、监事会开始履行职责。

(4) 2010 年度股东大会通过决议，续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度审计机构，并授权董事长决定其报酬事项。信永中和会计师事务所已为公司 2011 年度的财务报告出具了审计报告，本年度公司向其支付的报酬为 37 万元。

(5) 公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 9 月 9 日召开，会议通过《关于修改公司名称并变更公司章程相应条款的议案》，相应的工商登记变更备案手续于 2011 年 9 月 15 日办理完毕。

## 3、审计委员会履职情况汇总报告

报告期内，审计委员会共召开 5 次会议，具体情况如下：

(1) 第六届董事会审计委员会 2011 年第一次会议于 2011 年 2 月 25 日召开，会议讨论通过了《2011 年内审工作计划》、《2010 年度内审报告》、《2010 年度财务会计报表初稿》，并就审计工作时间安排等与年审会计师进行了磋商和沟通。

(2) 第六届董事会审计委员会 2011 年第二次会议于 2011 年 3 月 28 日召开，会议讨论通过了《2010 年度内部审计情况的报告》、《募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于聘任 2011 年度审计机构的议案》、《2010 年度财务会计报告》，决定将有关议案提交董事会审议。

(3) 第六届董事会审计委员会 2011 年第三次会议于 2011 年 4 月 26 日召开，会议讨论通过了《2011 年第一季度内审报告》、《募集资金 2011 年一季度存放与使用情况的审计报告》、《关于 2011 年一季度内部审计情况的报告》、《关于聘任内部审计部门负责人的议案》，决定将有关议案提交董事会审议。

(4) 第七届董事会审计委员会 2011 年第一次会议于 2011 年 8 月 16 日召开，会议讨论通过了《2011 年半年度内审报告》、《募集资金 2011 年上半年存放与使用情况的专项审核报

告》、《关于 2011 年第二季度内部审计情况的报告》，决定将有关议案提交董事会审议。

(5) 第七届董事会审计委员会 2011 年第二次会议于 2011 年 10 月 20 日召开，会议讨论通过了《2011 年第三季度内审报告》、《募集资金 2011 年第三季度存放与使用情况的审计报告》、《关于 2011 年第三季度内部审计情况的报告》，决定将有关议案提交董事会审议。

#### 4、薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

第六届董事会薪酬与考核委员会 2011 年第一次会议于 2011 年 3 月 29 日召开，对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行了审查，认为公司董事、监事、高级管理人员薪酬的考核与发放均符合有关制度的规定，薪酬水平与公司的绩效完成情况和行业地位相适应，公司披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬真实、准确；会议还讨论通过了《关于第七届董事会独立董事津贴的议案》，并决定将有关议案提交董事会审议。

### 五、利润分配

#### 1、前三年利润分配预案和资本公积转增股本预案

(1) 2008 年中期利润分配预案：

以 2008 年 6 月 30 日股本总额 125,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 10 元（含税），合计分派红利 125,500,000 元。

(2) 2008 年度利润分配及资本公积转增股本预案：

以 2008 年末股本总数 125,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股分派现金红利 10 元（含税），合计分派红利 125,500,000 元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 37,650,000 股。

(3) 2009 年度利润分配及资本公积转增股本预案：

以 2009 年末股本总数 163,150,000 股为基数，向全体股东每 10 股分派现金红利 6 元（含税），合计分派红利 97,890,000 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 97,890,000 股。

(4) 2010 年度利润分配及资本公积转增股本预案：

以 2010 年末股本总数 261,040,000 股为基数，向全体股东每 10 股分派现金红利 8 元（含税），合计分派红利 208,832,000.00 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 130,520,000.00 股。

上述利润分配及资本公积转增股本预案由董事会根据公司经营及财务状况提出，报股东大会审议通过，符合公司章程的有关规定。

#### 2、公司前三年现金分红执行情况

单位：（人民币）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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
------	------------	------------------------	------------------------	---------

2010年	208,832,000.00	256,022,089.64	81.57%	622,200,185.62
2009年	97,890,000.00	109,148,371.28	89.69%	465,187,310.29
2008年	251,000,000.00	181,901,427.94	137.99%	489,816,890.42
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			305.84%	

### 3、本年度利润分配预案

公司拟以2011年末股本总数391,560,000股为基数,向全体股东每10股分派现金红利2.50元(含税),合计分派红利97,890,000.00元。本年度不进行资本公积转增股本。

## 六、其他重要事项

### 1、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

公司建立了《内幕信息知情人管理制度》并不断修订完善。报告期内,公司针对定期报告、重大投资、利润分配、控股股东增持等内幕信息,对内幕信息知情人进行了登记。经自查,上述内幕信息知情人未在重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份。

### 2、外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

公司在《内幕信息知情人管理制度》第四章中对内幕信息的外部信息使用人管理制度作出专门规定。报告期内,公司外部信息使用人管理制度得到了严格执行,未出现违规向外部信息使用人报送信息的情形。

### 3、投资者关系管理情况

报告期内,公司按照交易所的规定,认真开展投资者关系管理工作:

(1) 公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人,安排专人接待投资者来访,并严格执行有关规定做好承诺书签署、访谈资料存档和报备等工作。

(2) 报告期内,公司共接待投资者124人次。公司在接待投资者的过程中未提供未公开的重大信息。

(3) 报告期内,公司通过投资者关系管理电话、投资者关系互动平台、网上业绩说明会、股东大会等渠道与投资者进行沟通,较好地回答了投资者的问询。

### 4、董事、监事、高级管理人员买卖股票情况

报告期内,公司严格执行董事、监事、高级管理人员股票买卖事先申报制度,并在敏感期来临之前通过有效手段予以提醒,未出现董事、监事、高级管理人员违规买卖股票行为。

### 5、指定信息披露媒体

报告期内,公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。



## 第九节 监事会报告

### 一、监事会的召开情况

本年度，公司共召开了四次监事会，有关情况如下：

1、公司第六届监事会第十三次会议于2011年3月29日在本公司召开，会议决议于2011年3月31日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露；

2、公司第七届监事会第一次会议于2011年4月26日在本公司召开，会议决议于2011年4月28日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露；

3、公司第七届监事会第二次会议于2011年8月16日在本公司召开，会议通过《关于审核2011年半年度报告的议案》。

4、公司第七届监事会第三次会议于2011年10月20日在本公司召开，会议通过《关于审核2011年第三季度报告的议案》。

### 二、公司依法运作情况

监事会对2011年公司的运作情况进行了监督，认为本年度公司能够依法运作，决策层、监督层、执行层各负其责，股东大会、董事会、监事会及经理层作出各项决策的过程均符合法律程序，并取得了良好的效果。2011年，公司共召开了6次董事会、4次监事会、2次股东大会，监事会均出席或列席了有关会议，对公司重大事项的决策过程进行了全方位的监督。通过监督我们认为，上述会议召开的程序及时间均符合《公司法》、《公司章程》等有关文件的规定，决策过程合法有效。监事会也对公司董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务的情况进行了审查，认为上述人员在执行公司职务时没有出现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### 三、公司财务检查情况

2011年，监事会及时了解和检查公司的经营情况及财务状况，对公司的季度报告、半年度报告、年度报告进行了认真审核。通过检查和审核，监事会认为：董事会编制公司2011年季度报告、半年度报告和年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，年度财务报告已经信永中和会计师事务所审计并出具标准无保留意见的审计报告，财务报告内容真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 四、对募集资金使用和管理情况的监督

报告期内，公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》的规定，对募集资金实行专户管理，由公司与保荐人、存管银行三方共同

监管。本次募集资金投资项目之一“服装用间位芳纶项目”已按计划于 2008 年三季度建成投产；另一项目“对位芳纶产业化工程”已按计划于 2011 年 5 月份建成投产，截至报告期末已累计投入募集资金 21,732.87 万元，尚未使用的募集资金仍在中国光大银行烟台开发区支行专户存储。报告期内，公司对募集资金使用计划做出变更，董事会已履行了相应的决策程序。信永中和会计师事务所已对公司的 2011 年度募集资金存放与使用情况出具了鉴证报告。监事会认为：公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，募集资金的使用和管理符合证监会和交易所的有关规定。

## 五、对公司收购、出售资产的审查

报告期内，公司未出现收购、出售资产的情形，不存在利用内幕交易损害部分股东权益或造成公司资产流失的情形。

## 六、对关联交易的审查

2011 年公司的关联交易主要包括：向烟台裕兴纸制品有限公司采购纸管，向烟台民士达特种纸业股份有限公司出售间位芳纶短切纤维和沉析纤维，向烟台民士达特种纸业股份有限公司、烟台裕兴纸制品有限公司出租厂房土地及提供综合服务，参与竞拍烟台民士达特种纸业股份有限公司股权，上述关联交易均在关联方回避的情况下履行了必要的决策程序，独立董事均按照有关规定发表了独立意见。经认真审查，监事会认为：公司 2011 年度与关联公司发生的关联交易，定价公允，符合市场原则，交易公平、公开，无内幕交易行为，不存在利用关联交易损害公司和股东利益的情形。

## 七、对其他有关情况的审查

2011 年，公司未违规对外提供担保，不存在控股股东及关联方违规占用公司资金的情形；公司已按照有关规定建立了《内幕信息知情人管理制度》，并得到了有效的执行。

监事会对董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 第十节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

### 三、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期末，公司不持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

### 四、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

### 五、股权激励计划

报告期内，公司未实施股权激励计划。

### 六、重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）万元

序号	关联方名称	与上市公司的关联关系	交易类型	交易金额	占同类交易金额的比例（%）
1	烟台民士达特种纸业股份有限公司	受关键管理人员影响	销售商品	2,418.88	5.15%
2			租出资产	140.50	66.18%
3	烟台裕兴纸制品有限公司	控股股东控制的法人	采购物资	1,871.21	43.10%
4			租出资产	71.79	33.82%

本公司向民士达销售间位芳纶短切纤维和沉析纤维，是为了依托其芳纶纸生产技术，开拓间位芳纶的应用领域，增加公司产品的销量；向民士达出租厂房土地是为了加强与其在间位芳纶纸领域的战略合作关系，实现共赢和发展；向裕兴纸品采购纸管，是为了利用产地近的优势减少原材料库存，降低采购成本；向裕兴纸品出租厂房土地是为了提高公司暂时闲置的房产的收益，并加强与其的战略合作关系，实现共赢和发展。

公司与关联方的交易价格按照公开、公平、公正的原则，依据公允的市场价格确定，不存在损害公司和全体股东利益的行为，对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响。公司的独立性未受到影响，主要业务也不因此类交易而对关联方形成依赖。

公司年初预计 2011 年第 1 项的关联交易金额为 3,700.00 万元，实际交易金额为 2,418.88 万元；预计第 2 项的关联交易金额为 140.50 万元，实际交易金额为 140.50 万元；预计第 3 项的关联交易金额为 1,900.00 万元，实际交易金额为 1,871.21 万元；预计第 4 项的关联交易金额为 71.79 万元，实际交易金额为 71.79 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

无

## 3、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

2011 年 8 月，公司经董事会批准，出资 2,760 万元竞拍烟台民士达特种纸业股份有限公司) 1,500 万股股份，持股比例 15%。

## 4、公司与关联方的债权债务往来、担保事项

### (1) 关联方往来余额

单位：(人民币) 万元

关联方名称	与上市公司的 关联关系	往来性质	年末金额	年初金额
烟台裕兴纸制品有限公司	控股股东控制的法人	应付账款	605.31	378.76
烟台民士达特种纸业股份有限公司	受关键管理人员影响	预收账款	1.45	1.49
合计	--	--	606.76	380.25

### (2) 非经营性关联债权债务往来

无

### (3) 与关联方的担保事项

无

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、重大托管、承包、租赁

报告期内，公司向烟台民士达特种纸业股份有限公司、烟台裕兴纸制品有限公司出租厂房，该事项为公司带来的利润未达到本期利润总额的 10%，具体情况见本节“六、重大关联交易事项 1、与日常经营相关的关联交易”。除此之外，公司无本期发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

### 2、重大担保

报告期内，公司未对外提供担保，亦不存在以前期间发生但延续到报告期的担保事项。

### 3、委托他人进行现金资产管理事项

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

委托贷款情况见“第八节 董事会报告 一、管理层讨论与分析 (一) 报告期内公司

经营情况的回顾 9、财务性投资及创业投资情况”。

#### 4、其他重大合同

无

### 八、承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	烟台泰和新材料集团有限公司	在增持期间及法定期限内将不减持所持有的本公司股份。	得到了有效履行
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	烟台泰和新材料集团有限公司 原董事朱敏英女士、副总经理于李强先生	烟台泰和新材料集团有限公司承诺：(1) 自股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前持有的本公司股份，也不由发行人回购该部分股份；(2) 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。 公司原董事朱敏英女士、副总经理于李强先生承诺：(1) 本人所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 36 个月内不转让；(2) 在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持本公司股份总数的 25%；(3) 本人离职后半年内，不转让所持有的本公司股份；(4) 本人申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	得到了有效履行
其他承诺（含追加承诺）	董事陈殿欣女士、宫强先生、原董事辛宏先生	公司董事陈殿欣女士、宫强先生、原董事辛宏先生承诺：本人申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	得到了有效履行

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘信永中和会计师事务所为公司财务审计机构，2011 年度支付的报酬为人民币 37 万元。该所已连续为公司提供 10 年审计服务，本年度的签字会计师为钟明山、许志扬，其中钟明山连续为公司服务 1 年，许志扬连续为公司服务 2 年。

### 十、调查、稽查或处罚等相关事项

报告期内不存在公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

### 十一、其他重要事项

1、报告期内，公司发布的重大事件公告情况如下：

公告编号	公告内容	披露日期	披露媒体
2011-001	关于对位芳纶产业化工程进展的公告	2011-1-26	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-002	2010 年度业绩快报	2011-2-28	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-003	第六届董事会第十六次会议决议公告	2011-3-31	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-004	2010 年年度报告摘要	2011-3-31	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-005	关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告	2011-3-31	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-006	2011 年度关联交易预计公告	2011-3-31	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-007	关于投资建设 3000 吨差别化间位芳纶工程项目的公告	2011-3-31	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-008	第六届监事会第十三次会议决议公告	2011-3-31	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-009	关于召开 2010 年度股东大会的公告	2011-3-31	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-010	关于举行 2010 年年度报告网上业绩说明会的公告	2011-4-8	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-011	2010 年度股东大会决议公告	2011-4-27	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-012	关于选举产生职工董事、职工监事的公告	2011-4-27	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-013	第七届董事会第一次会议决议公告	2011-4-28	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-014	第七届监事会第一次会议决议公告	2011-4-28	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-015	2011 年第一季度季度报告正文	2011-4-28	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-016	关于对位芳纶产业化试产的公告	2011-5-31	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-017	2010 年度权益分派实施公告	2011-6-1	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-018	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2011-6-22	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-019	2011 半年度业绩快报	2011-7-14	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-020	2011 年半年度报告摘要	2011-8-18	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-021	第七届董事会第二次会议决议公告	2011-8-18	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-022	关于竞拍美士达股权的关联交易公告	2011-8-18	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-023	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的公告	2011-8-18	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-024	关于竞拍美士达股权的关联交易进展公告	2011-8-24	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报

2011-025	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-9-13	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-026	关于变更名称、证券简称的公告	2011-9-23	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-027	第七届董事会第三次会议决议公告	2011-9-30	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-028	关于控股股东名称变更的公告	2011-10-13	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-029	2011 年第三季度季度报告正文	2011-10-21	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-030	第七届董事会第四次会议决议公告	2011-10-21	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-031	关于控股子公司对外提供财务资助的公告	2011-10-21	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-032	第七届董事会第五次会议决议公告	2011-11-24	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2011-033	关于控股股东增持股份的公告	2011-12-7	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报

2、除前述事项外，报告期内公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的其他重大事件。

# 第十一节 财务报告

烟台泰和新材料股份有限公司

2011 年度

审计报告

## 索引

审计报告

财务报表及附注

- 合并资产负债表
- 母公司资产负债表
- 合并利润表
- 母公司利润表
- 合并现金流量表
- 母公司现金流量表
- 合并股东权益变动表
- 母公司股东权益变动表
- 财务报表附注



## 审计报告

XYZH/2011QDA1017

### 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2011年12月31日的合并及母公司资产负债表,2011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。

#### 一、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。

#### 二、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。

### 三、 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2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011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有限责任公司

中国注册会计师：钟明山

中国注册会计师：许志扬

中国 北京

二〇一二年四月二十四日

价值投资，

从细读财报开始

## 合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八、1	128,782,393.03	527,058,447.24
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	八、2	292,081,657.96	284,717,239.90
应收账款	八、3	37,227,164.50	46,253,882.47
预付款项	八、4	14,410,655.87	7,856,900.11
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	八、5	7,394,632.15	1,583,897.62
买入返售金融资产		-	-
存货	八、6	295,729,592.87	200,179,809.77
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		775,626,096.38	1,067,650,177.11
<b>非流动资产：</b>			
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	八、7	10,000,000.00	-
长期股权投资	八、8	27,374,017.91	-
投资性房地产	八、9	12,089,459.97	12,062,871.32
固定资产	八、10	1,079,923,076.21	954,764,074.21
在建工程	八、11	342,435,162.03	172,121,553.94
工程物资	八、12	226,592.12	457,375.44
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	八、13	51,263,966.28	52,808,963.68
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	八、14	7,036,155.03	8,262,467.47
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,530,348,429.55	1,200,477,306.06
<b>资产总计</b>		<b>2,305,974,525.93</b>	<b>2,268,127,483.17</b>

公司法定代表人：孙茂健    主管会计工作负责人：隋胜强    会计机构负责人：顾裕梅

## 合并资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八、16	24,902,778.04	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据	八、17	19,834,628.00	0.00
应付账款	八、18	368,218,264.82	237,803,007.14
预收款项	八、19	15,988,609.47	33,207,516.17
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	八、20	12,663,516.77	21,748,208.76
应交税费	八、21	-194,170.02	33,825,410.17
应付利息		0.00	0.00
应付股利	八、22	0.00	2,070.00
其他应付款	八、23	5,076,188.33	5,696,657.26
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债	八、24	1,450,000.00	0.00
流动负债合计		447,939,815.41	332,282,869.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款	八、25	52,124,000.00	55,724,000.00
预计负债	八、26	1,354,966.20	1,354,966.20
递延所得税负债	八、14	1,289,137.72	667,796.19
其他非流动负债		3,000,000.00	0.00
非流动负债合计	八、27	57,768,103.92	57,746,762.39
<b>负债合计</b>		<b>505,707,919.33</b>	<b>390,029,631.89</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	八、28	391,560,000.00	261,040,000.00
资本公积	八、29	407,847,816.05	531,367,816.05
减：库存股		0.00	0.00
专项储备	八、31	417,046.74	0.00
盈余公积	八、30	262,277,283.92	246,460,899.59
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	八、32	585,262,029.11	670,567,920.13
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司股东权益合计		1,647,364,175.82	1,709,436,635.77
少数股东权益	八、33	152,902,430.78	168,661,215.51
<b>股东权益合计</b>		<b>1,800,266,606.60</b>	<b>1,878,097,851.28</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,305,974,525.93</b>	<b>2,268,127,483.17</b>

公司法定代表人：孙茂健    主管会计工作负责人：隋胜强    会计机构负责人：顾裕梅

## 母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		101,260,642.13	415,405,310.97
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		163,792,019.22	269,116,526.94
应收账款	十五、1	37,227,164.50	46,280,526.69
预付款项		13,542,326.90	6,846,093.88
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	十五、2	2,612,215.74	1,579,795.92
存货		246,965,895.30	171,953,038.22
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		565,400,263.79	911,181,292.62
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十五、3	155,322,982.91	123,948,965.00
投资性房地产		12,089,459.97	12,062,871.32
固定资产		953,532,335.46	802,574,579.32
在建工程		332,872,176.85	170,605,766.80
工程物资		226,592.12	348,257.76
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		37,764,983.30	38,883,541.34
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		2,445,489.70	4,136,688.21
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		1,494,254,020.31	1,152,560,669.75
<b>资产总计</b>		<b>2,059,654,284.10</b>	<b>2,063,741,962.37</b>

公司法定代表人：孙茂健    主管会计工作负责人：隋胜强    会计机构负责人：顾裕梅

## 母公司资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		24,902,778.04	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		2,974,628.00	0.00
应付账款		326,221,781.07	263,015,397.58
预收款项		15,972,491.07	33,207,516.17
应付职工薪酬		12,097,270.54	20,980,552.87
应交税费		4,618,629.68	29,601,846.56
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		4,742,025.12	5,393,811.86
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		850,000.00	0.00
流动负债小计		392,379,603.52	352,199,125.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		52,124,000.00	55,724,000.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		3,000,000.00	0.00
非流动负债小计		55,124,000.00	55,724,000.00
<b>负债合计</b>		<b>447,503,603.52</b>	<b>407,923,125.04</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		391,560,000.00	261,040,000.00
资本公积		407,847,816.05	531,367,816.05
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		257,027,219.99	241,210,835.66
一般风险准备		0.00	
未分配利润		555,715,644.54	622,200,185.62
<b>股东权益合计</b>		<b>1,612,150,680.58</b>	<b>1,655,818,837.33</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,059,654,284.10</b>	<b>2,063,741,962.37</b>

公司法定代表人：孙茂健    主管会计工作负责人：隋胜强    会计机构负责人：顾裕梅

## 合并利润表

2011年度

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>1,540,288,154.96</b>	<b>1,490,532,695.63</b>
其中：营业收入	八、34	1,540,288,154.96	1,490,532,695.63
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		<b>1,376,191,418.83</b>	<b>1,166,889,211.38</b>
其中：营业成本	八、34	1,234,539,674.76	1,017,518,345.12
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加	八、35	1,537,430.97	5,639,179.05
销售费用	八、36	42,468,499.82	42,717,180.08
管理费用	八、37	95,640,186.91	104,111,321.90
财务费用	八、38	811,371.63	-5,041,440.73
资产减值损失	八、39	1,194,254.74	1,944,625.96
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)		0.00	416.00
投资收益(损失以“-”填列)	八、40	92,327.85	98,750.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益(损失以“-”填列)		0.00	0.00
<b>三、营业利润(亏损以“-”填列)</b>		<b>164,189,063.98</b>	<b>323,742,650.25</b>
加：营业外收入	八、41	4,538,321.33	1,590,177.72
减：营业外支出	八、42	702,403.92	728,600.24
其中：非流动资产处置损失		696,856.55	79,192.29
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”填列)</b>		<b>168,024,981.39</b>	<b>324,604,227.73</b>
减：所得税费用	八、43	25,297,941.33	51,619,928.18
<b>五、净利润(净亏损以“-”填列)</b>		<b>142,727,040.06</b>	<b>272,984,299.55</b>
归属于母公司股东的净利润		139,342,493.31	256,022,089.64
少数股东损益		3,384,546.75	16,962,209.91
<b>六、每股收益</b>			
(一) 基本每股收益	八、44	0.36	0.65
(二) 稀释每股收益	八、44	0.36	0.65
<b>七、其他综合收益</b>		-	-
<b>八、综合收益总额</b>		<b>142,727,040.06</b>	<b>272,984,299.55</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		139,342,493.31	256,022,089.64
归属于少数股东的综合收益总额		3,384,546.75	16,962,209.91

公司法定代表人：孙茂健  主管会计工作负责人：隋胜强  会计机构负责人：顾裕梅

# 母公司利润表

2011年度

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业收入</b>	十五、4	<b>1,609,628,592.51</b>	<b>1,585,836,188.54</b>
减：营业成本	十五、4	1,319,921,477.31	1,171,466,827.03
营业税金及附加		718,539.15	5,475,687.59
销售费用		42,233,621.88	42,717,001.08
管理费用		87,691,780.16	97,763,221.18
财务费用		1,924,356.12	-4,331,997.99
资产减值损失		-545,479.22	531,866.71
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)		0.00	416.00
投资收益(损失以“-”填列)	十五、5	21,746,417.91	22,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>二、营业利润(亏损以“-”填列)</b>		<b>179,430,715.02</b>	<b>294,213,998.94</b>
加：营业外收入		3,710,664.70	1,561,467.45
减：营业外支出		696,856.55	82,114.04
其中：非流动资产处置损失		696,856.55	79,192.29
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”填列)</b>		<b>182,444,523.17</b>	<b>295,693,352.35</b>
减：所得税费用		24,280,679.92	40,790,477.02
<b>四、净利润(净亏损以“-”填列)</b>		<b>158,163,843.25</b>	<b>254,902,875.33</b>
<b>五、每股收益</b>			—
(一) 基本每股收益		-	
(二) 稀释每股收益		-	
<b>六、其他综合收益</b>		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>158,163,843.25</b>	<b>254,902,875.33</b>

公司法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：隋胜强

会计机构负责人：顾裕梅



## 合并现金流量表

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,089,395,772.60	1,233,743,688.54
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	
向中央银行借款净增加额		0.00	
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	
收到再保险业务现金净额		-	
保户储金及投资款净增加额		0.00	
处置交易性金融资产净增加额		0.00	
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	
拆入资金净增加额		0.00	
回购业务资金净增加额		0.00	
收到的税费返还		45,332,129.78	1,223,017.19
收到其他与经营活动有关的现金	八、45	16,357,841.07	19,318,448.55
经营活动现金流入小计		1,151,085,743.45	1,254,285,154.28
购买商品、接受劳务支付的现金		967,728,584.31	921,000,521.57
客户贷款及垫款净增加额		0.00	
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	
支付保单红利的现金		0.00	
支付给职工以及为职工支付的现金		82,187,076.21	69,871,555.97
支付的各项税费		77,364,404.89	68,128,301.81
支付其他与经营活动有关的现金	八、45	37,267,002.16	24,983,198.36
经营活动现金流出小计		1,164,547,067.57	1,083,983,577.71
经营活动产生的现金流量净额		-13,461,324.12	170,301,576.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		50,000.00	98,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		690,989.00	205,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计		740,989.00	10,304,150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,166,273.28	158,462,552.62
投资支付的现金		27,627,600.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	3,691,379.67
支付其他与投资活动有关的现金	八、45	10,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		220,793,873.28	162,153,932.29
投资活动产生的现金流量净额		-220,052,884.28	-151,849,782.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	4,664,660.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	4,664,660.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	八、45	7,400,000.00	30,700,000.00
筹资活动现金流入小计		7,400,000.00	35,364,660.00
偿还债务支付的现金		28,139,764.99	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		146,603,857.84	115,890,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		18,002,070.00	18,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	八、45	1,411,618.69	278,070.00
筹资活动现金流出小计		176,155,241.52	116,168,070.00
筹资活动产生的现金流量净额		-168,755,241.52	-80,803,410.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,748,653.23	-757,166.89
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-404,018,103.15	-63,108,782.61
加：期初现金及现金等价物余额		527,058,447.24	590,167,229.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		123,040,344.09	527,058,447.24

公司法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：隋胜强

会计机构负责人：顾裕梅

## 母公司现金流量表

2011年度

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		985,434,172.03	1,059,344,047.09
收到的税费返还		45,332,129.78	1,223,017.19
收到其他与经营活动有关的现金		25,623,206.39	18,463,782.56
经营活动现金流入小计		1,056,389,508.20	1,079,030,846.84
购买商品、接受劳务支付的现金		850,655,684.85	844,888,959.86
支付给职工以及为职工支付的现金		70,517,442.34	62,248,367.14
支付的各项税费		60,719,135.86	44,801,994.04
支付其他与经营活动有关的现金		47,940,545.34	21,043,602.20
经营活动现金流出小计		1,029,832,808.39	972,982,923.24
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>26,556,699.81</b>	<b>106,047,923.60</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		22,000,000.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		660,989.00	205,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		22,660,989.00	205,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		180,161,171.09	135,497,406.82
投资支付的现金		31,627,600.00	3,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	6,642,965.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		211,788,771.09	145,640,371.82
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-189,127,782.09</b>	<b>-145,434,971.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		7,400,000.00	30,700,000.00
筹资活动现金流入小计		7,400,000.00	30,700,000.00
偿还债务支付的现金		28,139,764.99	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,601,787.84	97,890,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,411,618.69	278,070.00
筹资活动现金流出小计		158,153,171.52	98,168,070.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-150,753,171.52</b>	<b>-67,468,070.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,717,129.73</b>	<b>-754,232.36</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-315,041,383.53</b>	<b>-107,609,350.58</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>		<b>415,405,310.97</b>	<b>523,014,661.55</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>100,363,927.44</b>	<b>415,405,310.97</b>

公司法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：隋胜强

会计机构负责人：顾裕梅

## 合并股东权益变动表

2011年度

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	261,040,000.00	531,367,816.05	-	-	246,460,899.59	-	670,567,920.13	-	168,661,215.51	1,878,097,851.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年初余额</b>	261,040,000.00	531,367,816.05	-	-	246,460,899.59	-	670,567,920.13	-	168,661,215.51	1,878,097,851.28
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	130,520,000.00	-123,520,000.00	-	417,046.74	15,816,384.33	-	-85,305,891.02	-	-15,758,784.73	-77,831,244.68
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	139,342,493.31	-	3,384,546.75	142,727,040.06
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	139,342,493.31	-	3,384,546.75	142,727,040.06
（三）股东投入和减少资本	-	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00
（四）利润分配	-	-	-	-	15,816,384.33	-	-224,648,384.33	-	-18,000,000.00	-226,832,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	15,816,384.33	-	-15,816,384.33	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-208,832,000.00	-	-18,000,000.00	-226,832,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	130,520,000.00	-130,520,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	130,520,000.00	-130,520,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	417,046.74	-	-	-	-	-1,143,331.48	-726,284.74
1. 本年提取	-	-	-	417,046.74	-	-	-	-	774,515.38	1,191,562.12
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	1,917,846.86	1,917,846.86
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	391,560,000.00	407,847,816.05	-	417,046.74	262,277,283.92	-	585,262,029.11	-	152,902,430.78	1,800,266,606.60

法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：隋胜强

会计机构负责人：顾裕梅

## 合并股东权益变动表（续）

2011年度

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	163,150,000.00	629,257,816.05			246,460,899.59		512,435,830.49		146,182,616.61	1,697,487,162.74
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
<b>二、本年初余额</b>	163,150,000.00	629,257,816.05	-	-	246,460,899.59		512,435,830.49	-	146,182,616.61	1,697,487,162.74
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	97,890,000.00	-97,890,000.00	-	-	-		158,132,089.64	-	22,478,598.90	180,610,688.54
（一）净利润							256,022,089.64		16,962,209.91	272,984,299.55
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-		256,022,089.64	-	16,962,209.91	272,984,299.55
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-		-	-	23,516,388.99	23,516,388.99
1. 股东投入资本									6,497,990.00	6,497,990.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他									17,018,398.99	17,018,398.99
（四）利润分配	-	-	-	-	-		-97,890,000.00	-	-18,000,000.00	-115,890,000.00
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-97,890,000.00		-18,000,000.00	-115,890,000.00
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	97,890,000.00	-97,890,000.00	-	-	-		-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	97,890,000.00	-97,890,000.00								-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-		-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
（七）其他										-
<b>四、本年年末余额</b>	261,040,000.00	531,367,816.05	-	-	246,460,899.59	-	670,567,920.13	-	168,661,215.51	1,878,097,851.28

法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：隋胜强

会计机构负责人：顾裕梅

## 母公司股东权益变动表

2011年度

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	261,040,000.00	531,367,816.05	-	-	241,210,835.66	-	622,200,185.62	1,655,818,837.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年初余额</b>	261,040,000.00	531,367,816.05	-	-	241,210,835.66	-	622,200,185.62	1,655,818,837.33
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	130,520,000.00	-123,520,000.00	-	-	15,816,384.33	-	-66,484,541.08	-43,668,156.75
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	158,163,843.25	158,163,843.25
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	158,163,843.25	158,163,843.25
（三）股东投入和减少资本	-	7,000,000.00	-	-	-	-	-	7,000,000.00
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	7,000,000.00	-	-	-	-	-	7,000,000.00
（四）利润分配	-	-	-	-	15,816,384.33	-	-224,648,384.33	-208,832,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	15,816,384.33	-	-15,816,384.33	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-208,832,000.00	-208,832,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	130,520,000.00	-130,520,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	130,520,000.00	-130,520,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	391,560,000.00	407,847,816.05	-	-	257,027,219.99	-	555,715,644.54	1,612,150,680.58

法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：隋胜强

会计机构负责人：顾裕梅

## 母公司股东权益变动表（续）

2011年度

编制单位：烟台泰和新材料股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	163,150,000.00	629,257,816.05			241,210,835.66		465,187,310.29	1,498,805,962.00
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
<b>二、本年初余额</b>	163,150,000.00	629,257,816.05	-	-	241,210,835.66	-	465,187,310.29	1,498,805,962.00
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	97,890,000.00	-97,890,000.00	-	-	-	-	157,012,875.33	157,012,875.33
（一）净利润							254,902,875.33	254,902,875.33
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	254,902,875.33	254,902,875.33
（三）股东投入和减少资本	-	-	-		-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-			-	-	-97,890,000.00	-97,890,000.00
1. 提取盈余公积								-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配							-97,890,000.00	-97,890,000.00
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	97,890,000.00	-97,890,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	97,890,000.00	-97,890,000.00						-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
（七）其他								-
<b>四、本年年末余额</b>	261,040,000.00	531,367,816.05	-	-	241,210,835.66	-	622,200,185.62	1,655,818,837.33

法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：隋胜强

会计机构负责人：顾裕梅

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 财务报表附注

#### 一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

本公司属特种化纤行业,经营范围主要为:氨纶、芳纶系列产品的制造、销售,纺织品、日用百货、金属材料、建筑材料、化工产品的批发、零售等,主要产品为“纽士达”牌氨纶丝、“泰美达”牌间位芳纶、“泰普龙”牌对位芳纶。注册地址:烟台经济技术开发区黑龙江路10号,法定代表人:孙茂健。

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

本公司的职能管理部门包括生产设备部、销售管理部、证券部、财务部、审计部、氨纶事业部、间位芳纶事业部、对位芳纶事业部、安全环保部、总经理办公室、技术中心等。子公司包括烟台星华氨纶有限公司、烟台裕祥精细化工有限公司。

### 二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

### 三、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。



## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 2. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

#### 4. 现金及现金等价物

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。

#### 5. 外币业务和外币财务报表折算

##### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

##### (2) 外币财务报表的折算

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

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 6. 金融资产和金融负债

#### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类

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

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

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

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

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

##### 2) 金融资产确认与计量

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

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

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

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

##### 3) 金融资产减值

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

#### 4) 金融资产转移

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### (2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

### 7. 应收款项坏账准备

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

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

#### (1) 单项金额重大并单项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
------------------	--------------------------

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

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

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

### (3) 单项金额虽不重大但单项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

## 8. 存货

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

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

际成本之间的差异单独核算,月度终了,结转其应负担的成本差异,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 and 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。

### 9. 长期股权投资

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

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权股份,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响:(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。(2) 参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。(3) 与被投资单位之间发生重要交易。(4) 向被投资单位派出管理人员。(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

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

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

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

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收益。

### 10. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

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

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

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

### 11. 固定资产

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

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、和其他设备等,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;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。

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
----	----	---------	----------	---------



## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5、10	4.50-4.75
2	机器设备	8-10	5、10	9-11.875
3	运输设备	5-8	5、10	11.25-19
4	其他设备	5	5、10	18.00-19.00

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。

### 12. 在建工程

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

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。

### 13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

### 14. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等,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。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和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。

### 15. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

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

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

### 16. 非金融长期资产减值

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、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，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

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。

### 17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

### 18. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

### 19. 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。

### 20. 收入确认原则

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,销售主要采取直接向终端用户销售和向经销商销售两种销售方式,收入确认原则如下:

(1) 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) 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。

### 21. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

按照名义金额(1元)计量。

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

### 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,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的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

### 23. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### 24. 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,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,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期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 25. 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。

### 26. 企业合并

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

对于同一控制下的企业合并,作为合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量,取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并,合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核确认后,计入当期损益。

### 27. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

#### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

### 五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

#### 1. 会计政策变更及影响

报告期内无会计政策变更事项。

#### 2. 会计估计变更及影响

报告期内无会计估计变更事项。

#### 3. 前期差错更正和影响

报告期内无重要前期差错更正事项

### 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%
营业税	租金收入及资产使用费收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应税所得额	25%
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	8元/平方米、3元/平方米
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
河道工程维护管理费	上年度主营业务收入	0.1%、0.08%
水利建设基金	应纳流转税	1%

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 2. 税收优惠及批文

#### (1) 企业所得税

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

根据山东省烟台经济技术开发区国家税务局《外商投资企业税收优惠资格确认书》([2004]029号),本公司的子公司烟台星华氨纶有限公司(以下简称星华公司)属于生产性外商投资企业,适用税率15%,且在经营期内免征地方所得税。星华公司从2004年起享受“两免三减半”的政策,根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》(财税[2008]21号),2011年度星华公司适用24%的企业所得税税率。

根据山东省栖霞市国家税务局《外商投资企业税收优惠资格确认书》(栖霞国税认字[2007]年1号),本公司的子公司烟台裕祥精细化工有限公司(以下简称裕祥公司)属于生产性外商投资企业,适用税率24%,从获利年度起享受“两免三减半”政策缴纳企业所得税。裕祥公司从2007年起享受“两免三减半”的政策,根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》(财税[2008]21号),2011年度裕祥公司适用12.5%的企业所得税税率。

#### (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。出口退税率自2008年11月1日起提高到14%,2009年2月1日起提高到15%,2009年4月1日起提高到16%。2011年出口退税率为16%。



## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 七、企业合并及合并财务报表

#### 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
非同一控制下企业合并取得的子公司													
烟台裕祥精细化工有限公司	中外合资	山东烟台栖霞经济开发区	生产	274.0961万美元	生产、销售酰氯产品	14,142,965.00		35.00	35.00	是	24,811,281.14		
其他方式取得的子公司													
烟台星华氨纶有限公司	中外合资	山东烟台开发区	生产	2,500万美元	生产、销售氨纶丝产品	113,806,000.00		55.00	55.00	是	128,091,149.64		

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

烟台裕祥精细化工有限公司(以下简称裕祥公司)成立于2005年10月24日,是经山东省人民政府“商外资鲁府烟栖字[2005]4087号”文件批准成立的中外合资企业,由烟台创业高科技有限公司、李皓榛、烟台弘方纺织科技有限公司共同出资设立,在栖霞经济技术开发区注册登记,注册资本为300万美元,其中,烟台创业高科技有限公司出资1,092.15万元(135万美元),占注册资本的45%;李皓榛出资105万美元,占注册资本的35%;烟台弘方纺织科技有限公司出资484.40万元(60万美元),占注册资本的20%。出资人李皓榛后变更为(香港)升辉投资有限公司。裕祥公司的经营范围为:生产酰氯产品(不含化学危险品),销售公司自产产品。

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

2010年7月18日,根据裕祥公司第一届第十九次董事会决议,裕祥公司进行投资主体改造,同意引进本公司和烟台瑞琪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、烟台瑞琪投资有限公司持有裕祥公司10%股权。

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

根据本公司与烟台创业高科技有限公司、(香港)升辉投资有限公司及烟台瑞琪投资有限公司签署的裕祥公司章程,裕祥公司设董事会,董事会是合营公司的最高权利机构;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)升辉投资有限公司委派一名董事;董事会决议的表决实行一人一票。

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

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2011年1月1日,“年末”系指2011年12月31日,“本年”系指2011年1月1日至12月31日,“上年”系指2010年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

#### 1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			225,573.39			80,670.63
人民币	214,705.59	1.0000	214,705.59	80,670.63	1.0000	80,670.63
日元	134,000.00	0.08110	10,867.80			
银行存款			122,812,930.42			516,004,530.32
人民币	102,655,641.96	1.0000	102,655,641.96	505,053,342.34	1.0000	505,053,342.34
美元	2,714,654.34	6.3009	17,104,765.53	1,502,275.32	6.6227	9,949,118.75
欧元	373,958.80	8.1625	3,052,438.71	74,947.99	8.8065	660,029.47
港币	103.89	0.8107	84.22	401,974.10	0.8509	342,039.76
其他货币资金			5,743,889.22			10,973,246.29
人民币	5,743,889.22	1.0000	5,743,889.22	10,973,246.29	1.0000	10,973,246.29
<b>合计</b>			<b>128,782,393.03</b>			<b>527,058,447.24</b>

其他货币资金主要为信用证保证金存款。

#### 2. 应收票据

##### (1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	292,081,657.96	284,717,239.90
<b>合计</b>	<b>292,081,657.96</b>	<b>284,717,239.90</b>

##### (2) 年末已用于质押的应收票据(金额最大的前五项)

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	金华市梦娜纺织有限公司	2011-8-2	2012-2-2	2,400,000.00
银行承兑汇票	浙江嘉丰贸易有限公司	2011-10-20	2012-4-20	2,000,000.00
银行承兑汇票	中宇建材集团有限公司	2011-9-20	2012-3-20	1,500,000.00
银行承兑汇票	瑞安市瑞祥针纺原料有限公司	2011-8-2	2012-2-1	1,260,000.00
银行承兑汇票	杭州好路贸易有限公司	2011-10-31	2012-4-30	1,250,000.00
<b>合计</b>				<b>8,410,000.00</b>

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (3) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据(金额最大的前五项)

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	江苏奥克斯纤维有限公司	2011-12-27	2012-6-27	7,000,000.00
银行承兑汇票	杭州萧山凤祥轻纺原料有限公司	2011-12-21	2012-6-21	4,000,000.00
银行承兑汇票	杭州萧山凤祥轻纺原料有限公司	2011-12-21	2012-6-21	3,351,008.33
银行承兑汇票	金华市梦娜纺织有限公司	2011-10-8	2012-4-8	3,000,000.00
银行承兑汇票	江苏邦源纺织有限公司	2011-12-23	2012-6-23	3,000,000.00
<b>合计</b>				<b>20,351,008.33</b>

(4) 截至2011年12月31日,已贴现未到期的票据金额为9,500,000.00元。

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	39,187,213.82	100.00	1,960,049.32	100.00	48,743,326.52	100.00	2,489,444.05	100.00
组合小计	39,187,213.82	100.00	1,960,049.32	100.00	48,743,326.52	100.00	2,489,444.05	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>39,187,213.82</b>	<b>—</b>	<b>1,960,049.32</b>	<b>—</b>	<b>48,743,326.52</b>	<b>—</b>	<b>2,489,444.05</b>	<b>—</b>

#### 1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	39,183,294.55	5.00	1,959,164.72	47,701,516.07	5.00	2,385,075.80

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1-2年	2,335.90	10.00	233.59	1,040,874.45	10.00	104,087.45
2-3年	703.37	30.00	211.01	936.00	30.00	280.80
3-4年	880.00	50.00	440.00		50.00	
合计	39,187,213.82	—	1,960,049.32	48,743,326.52	—	2,489,444.05

(2) 年末应收账款中不含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末余额中前五名欠款单位欠款9,164,072.58元,占应收账款总额的23.39%。

(4) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2,980,116.76	6.3009	18,777,417.69	3,668,484.89	6.6227	24,295,274.88
欧元	544,894.28	8.1625	4,447,699.56	460,209.42	8.8065	4,052,834.26
合计			23,225,117.25			28,348,109.14

### 4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	13,938,348.72	96.72	7,272,707.15	92.57
1-2年	172,390.01	1.20	432,322.96	5.50
2-3年	148,047.14	1.03	151,870.00	1.93
3年以上	151,870.00	1.05		
合计	14,410,655.87	100.00	7,856,900.11	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
烟台西部热电有限公司	非关联方	6,000,000.00	1年以内	合同未执行完
预缴进口增值税、关税	非关联方	4,009,573.41	1年以内	正在办理通关
SY CO., LTD.	非关联方	700,000.00	1年以内	合同未执行完
BASF	非关联方	598,837.54	1年以内	合同未执行完
QF CO., LTD.	非关联方	201,720.00	1年以内	合同未执行完
合计		11,510,130.95		

# 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(3) 年末预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元				56,192.60	6.6227	372,146.74
欧元	1,153,582.30	8.1625	9,416,115.52			
日元				220,000.00	0.08126	17,877.20
瑞士法郎	16,000.00	6.7287	107,659.20	4,860.00	7.0562	34,293.13
英镑	11,597.00	9.7116	112,625.43			
<b>合计</b>			<b>9,636,400.15</b>			<b>424,317.07</b>

## 5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	140,846.63	1.90	17,120.35	100.00	283,611.29	17.54	33,204.84	100.00
款项性质组合	7,270,905.87	98.10			1,333,491.17	82.46		
组合小计	7,411,752.50	100.00	17,120.35	100.00	1,617,102.46	100.00	33,204.84	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
<b>合计</b>	<b>7,411,752.50</b>	<b>—</b>	<b>17,120.35</b>	<b>—</b>	<b>1,617,102.46</b>	<b>—</b>	<b>33,204.84</b>	<b>—</b>

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	109,396.08	5.00	5,469.80	73,235.75	5.00	3,661.79
1-2年	22,000.00	10.00	2,200.00	200,924.99	10.00	20,092.50
2-3年		30.00			30.00	

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
3-4年		50.00			50.00	
4-5年		80.00			80.00	
5年以上	9,450.55	100.00	9,450.55	9,450.55	100.00	9,450.55
合计	140,846.63	—	17,120.35	283,611.29	—	33,204.84

2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额		坏账金额		款项性质或交易条件
	年末	年初	年末	年初	
款项性质组合	7,270,905.87	1,333,491.17			押金、备用金、保证金
合计	7,270,905.87	1,333,491.17			—

(2) 年末其他应收款中不含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
山东省烟台市中级人民法院	非关联方	4,582,352.20	1年以内	61.83	诉讼保证金
中华人民共和国烟台海关	非关联方	2,030,000.00	1年以内	27.39	保证金
开发区住房资金管理处	非关联方	186,193.99	2-3年	2.51	住房公积金存款
栖霞宇科机电设备有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	1.35	押金
栖霞市供电公司	非关联方	88,000.00	1年以内	1.19	押金
合计		6,986,546.19		94.27	

## 6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,794,842.20		46,794,842.20	41,513,107.89		41,513,107.89
在产品	58,900,282.10		58,900,282.10	49,486,682.71		49,486,682.71
库存商品	189,448,618.16	1,739,733.96	187,708,884.20	104,041,879.20		104,041,879.20
委托加工物资	2,325,584.37		2,325,584.37	5,138,139.97		5,138,139.97
合计	297,469,326.83	1,739,733.96	295,729,592.87	200,179,809.77		200,179,809.77

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
库存商品		1,739,733.96			1,739,733.96
<b>合计</b>		<b>1,739,733.96</b>			<b>1,739,733.96</b>

### (3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	成本高于可变现净值	—	—
<b>合计</b>		—	—

### 7. 长期应收款

项目	年末金额	年初金额
委托贷款	10,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	

2011年10月20日,经本公司第七届董事会第四次会议通过关于控股子公司对外提供财务资助的议案,原则同意子公司星华公司以委托贷款的方式向江西麒麟化工有限公司提供财务资助人民币1,000万元,贷款期限18个月,自2011年12月6日起至2013年6月5日,贷款年利率12%。

(香港)升辉投资有限公司以其所持的本公司之子公司裕祥公司25%的股权及其派生的权益为该笔委托贷款提供质押担保;江西麒麟化工有限公司的股东洪华星、洪华强以及洪华强控制的厦门永同丰制冷设备工程有限公司对该笔委托贷款承担连带保证责任。

### 8. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资		
按权益法核算长期股权投资	27,374,017.91	
<b>长期股权投资合计</b>	<b>27,374,017.91</b>	
减:长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>27,374,017.91</b>	



## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
权益法核算								
烟台民士达特种纸业股份有限公司	15.00	15.00	27,627,600.00		27,374,017.91		27,374,017.91	
<b>合计</b>			<b>27,627,600.00</b>		<b>27,374,017.91</b>		<b>27,374,017.91</b>	

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。

### (3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
烟台民士达特种纸业股份有限公司	15.00	15.00	161,051,459.88	4,941,248.15	156,110,211.73	45,091,033.68	4,189,513.19
<b>合计</b>			<b>161,051,459.88</b>	<b>4,941,248.15</b>	<b>156,110,211.73</b>	<b>45,091,033.68</b>	<b>4,189,513.19</b>

## 9. 投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>13,895,257.41</b>	<b>1,435,508.00</b>		<b>15,330,765.41</b>
房屋、建筑物	13,081,011.40	1,435,508.00		14,516,519.40
土地使用权	814,246.01			814,246.01
<b>累计折旧和累计摊销</b>	<b>1,832,386.09</b>	<b>1,408,919.35</b>		<b>3,241,305.44</b>
房屋、建筑物	1,742,217.80	1,384,327.99		3,126,545.79
土地使用权	90,168.29	24,591.36		114,759.65
<b>账面净值</b>	<b>12,062,871.32</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>12,089,459.97</b>
房屋、建筑物	11,338,793.60	—	—	11,389,973.61
土地使用权	724,077.72	—	—	699,486.36
<b>减值准备</b>				
房屋、建筑物				

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
土地使用权				
<b>账面价值</b>	<b>12,062,871.32</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>12,089,459.97</b>
房屋、建筑物	11,338,793.60	—	—	11,389,973.61
土地使用权	724,077.72	—	—	699,486.36

### 10. 固定资产

#### (1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>1,924,602,577.76</b>	<b>287,656,410.40</b>		<b>36,380,935.29</b>	<b>2,175,878,052.87</b>
房屋建筑物	274,026,675.29	44,511,585.30		1,859,480.34	316,678,780.25
机器设备	1,639,959,216.14	234,463,364.84		33,379,720.95	1,841,042,860.03
运输设备	6,158,689.22	1,272,489.18		1,141,734.00	6,289,444.40
其他设备	4,457,997.11	7,408,971.08			11,866,968.19
<b>累计折旧</b>	<b>949,269,558.47</b>	<b>本年新增</b>	<b>本年计提</b>	<b>20,557,834.92</b>	<b>1,076,457,737.03</b>
房屋建筑物	78,226,797.94	557,078.77	26,730,015.33	1,029,296.12	104,484,595.92
机器设备	866,265,875.60		114,137,786.27	18,689,778.89	961,713,882.98
运输设备	2,577,792.62		910,422.07	838,759.91	2,649,454.78
其他设备	2,199,092.31	3,958,333.50	1,452,377.54		7,609,803.35
<b>账面净值</b>	<b>975,333,019.29</b>	<b>—</b>		<b>—</b>	<b>1,099,420,315.84</b>
房屋建筑物	195,799,877.35	—		—	212,194,184.33
机器设备	773,693,340.54	—		—	879,328,977.05
运输设备	3,580,896.60	—		—	3,639,989.62
其他设备	2,258,904.80	—		—	4,257,164.84
<b>减值准备</b>	<b>20,568,945.08</b>			<b>1,071,705.45</b>	<b>19,497,239.63</b>
房屋建筑物	2,273.10				2,273.10
机器设备	20,564,138.51			1,071,705.45	19,492,433.06
运输设备	2,533.47				2,533.47
其他设备					
<b>账面价值</b>	<b>954,764,074.21</b>	<b>—</b>		<b>—</b>	<b>1,079,923,076.21</b>
房屋建筑物	195,797,604.25	—		—	212,191,911.23
机器设备	753,129,202.03	—		—	859,836,543.99
运输设备	3,578,363.13	—		—	3,637,456.15
其他设备	2,258,904.80	—		—	4,257,164.84

本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为 255,059,995.13 元。本年增加的累计折旧中,本年计提 143,230,601.21 元。

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
芳纶一期厂房	尚在办理中	2012年
芳纶二期厂房	尚在办理中	2012年
西部工业园单身宿舍	尚在办理中	2012年
A区扩建房屋	尚在办理中	2012年
九期厂房	尚在办理中	2012年
对位芳纶土建	尚在办理中	2012年
医用氨纶2土建	尚在办理中	2012年

## 11. 在建工程

## (1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对位芳纶产业化	10,823,060.31		10,823,060.31	152,196,510.24		152,196,510.24
舒适氨纶纤维工程	195,406,613.51		195,406,613.51	9,142,614.63		9,142,614.63
3000吨差别化间位芳纶工程	116,748,196.66		116,748,196.66			
其他零星工程	19,457,291.55		19,457,291.55	10,782,429.07		10,782,429.07
合计	342,435,162.03		342,435,162.03	172,121,553.94		172,121,553.94

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
对位芳纶产业化	152,196,510.24	69,888,068.86	211,261,518.79		10,823,060.31
舒适氨纶纤维工程	9,142,614.63	186,263,998.88			195,406,613.51
3000吨差别化间位芳纶工程		148,019,719.82	31,271,523.16		116,748,196.66
合计	161,339,124.87	404,171,787.56	242,533,041.95		322,977,870.48

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
对位芳纶产业化	250,000,000.00	88.83	88.83%				募投
舒适氨纶纤维工程	330,830,000.00	59.07	59.07%				自筹
3000吨差别化间位芳	250,000,000.00	59.21	59.21%				自筹

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

工程名称	预算数	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中:本 年利息 资本化 金额	本年利息 资本化率 (%)	资金 来源
纶工程							
<b>合计</b>	<b>830,830,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>				

### 12. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专用材料	457,375.44	66,117,848.13	66,348,631.45	226,592.12
<b>合计</b>	<b>457,375.44</b>	<b>66,117,848.13</b>	<b>66,348,631.45</b>	<b>226,592.12</b>

### 13. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>59,466,804.70</b>	<b>67,564.10</b>		<b>59,534,368.80</b>
土地使用权	59,460,394.44			59,460,394.44
金蝶财务软件	6,410.26	67,564.10		73,974.36
<b>累计摊销</b>	<b>6,657,841.02</b>	<b>1,612,561.50</b>		<b>8,270,402.52</b>
土地使用权	6,655,597.38	1,603,396.93		8,258,994.31
金蝶财务软件	2,243.64	9,164.57		11,408.21
<b>账面净值</b>	<b>52,808,963.68</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>51,263,966.28</b>
土地使用权	52,804,797.06	—	—	51,201,400.13
金蝶财务软件	4,166.62	—	—	62,566.15
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
金蝶财务软件				
<b>账面价值</b>	<b>52,808,963.68</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>51,263,966.28</b>
土地使用权	52,804,797.06	—	—	51,201,400.13
金蝶财务软件	4,166.62	—	—	62,566.15

(1) 本年增加的累计摊销中,本年摊销1,612,561.50元。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
裕祥公司二期土地	尚在办理中	2012年

### 14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	1,031,325.92	554,992.24
未实现的内部损益	2,898,951.02	3,341,712.19
应付职工薪酬	1,732,686.23	3,096,412.32
预提费用	1,373,191.86	1,269,350.72
<b>合计</b>	<b>7,036,155.03</b>	<b>8,262,467.47</b>
<b>递延所得税负债</b>		
评估增值	1,289,137.72	667,796.19
<b>合计</b>	<b>1,289,137.72</b>	<b>667,796.19</b>

### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
<b>应纳税差异</b>	
资产评估增值	5,156,550.88
<b>小计</b>	<b>5,156,550.88</b>
<b>可抵扣差异项目</b>	
资产减值准备	4,916,171.56
未实现的内部损益	12,162,491.78
应付职工薪酬	11,178,333.39
预提费用	6,975,616.96
<b>小计</b>	<b>35,232,613.69</b>

### 15. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	2,522,648.89	-545,479.22			1,977,169.67
存货跌价准备		1,739,733.96			1,739,733.96
固定资产减值准备	20,568,945.08			1,071,705.45	19,497,239.63
<b>合计</b>	<b>23,091,593.97</b>	<b>1,194,254.74</b>		<b>1,071,705.45</b>	<b>23,214,143.26</b>

### 16. 短期借款

#### 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	24,902,778.04	

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

借款类别	年末金额	年初金额
合计	24,902,778.04	

### 17. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	19,834,628.00	
合计	19,834,628.00	

下一会计年度将到期的金额为 19,834,628.00 元。

### 18. 应付账款

#### (1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	368,218,264.82	237,803,007.14
其中: 1年以上	18,041,106.42	8,827,521.45

账龄超过 1 年的应付款项主要为工程项目尾款。

(2) 年末应付账款中不含应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

#### (3) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2,778,695.97	6.3009	17,508,285.44	1,006,370.40	6.6227	6,664,889.24
日元	131,140,968.00	0.08110	10,635,925.93	39,842,968.00	0.08126	3,237,639.58
合计			28,144,211.37			9,902,528.82

### 19. 预收款项

#### (1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	15,988,609.47	33,207,516.17
其中: 1年以上	47,833.85	22,898.20

期末账龄超过 1 年的预收账款主要为尚未同客户结算的尾款。

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (3) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,157,765.30	6.3009	7,294,963.38	2,433,068.81	6.6227	16,113,484.81
欧元	237,154.61	8.1625	1,935,774.50	13,198.81	8.8065	116,235.31
港币				401,946.30	0.8509	342,016.11
<b>合计</b>			<b>9,230,737.88</b>			<b>16,571,736.23</b>

### 20. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	15,918,764.04	53,313,393.26	63,466,298.97	5,765,858.33
职工福利费		6,949,239.04	6,949,239.04	
社会保险费		11,952,380.47	11,952,380.47	
其中: 医疗保险费		2,529,267.09	2,529,267.09	
基本养老保险费		7,846,342.85	7,846,342.85	
失业保险费		693,185.04	693,185.04	
工伤保险费		473,348.96	473,348.96	
生育保险费		377,340.51	377,340.51	
大额医疗保险		32,896.02	32,896.02	
住房公积金		4,161,934.24	3,571,607.44	590,326.80
工会经费和职工教育经费	5,829,444.72	1,907,527.66	1,429,640.74	6,307,331.64
非货币性福利				
辞退福利				
其他				
其中:以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>21,748,208.76</b>	<b>78,284,474.67</b>	<b>87,369,166.66</b>	<b>12,663,516.77</b>

应付工资期末余额主要为已计提未发放的绩效奖金等。

### 21. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-12,923,746.36	-14,460,063.26
营业税	410,229.09	214,880.79
城市维护建设税	117,421.33	580,841.72
企业所得税	10,592,905.63	46,178,562.52
个人所得税	181,078.62	553,861.76
房产税	1,157,642.69	173,583.77
土地使用税	177,545.68	236,454.39

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
其他	92,753.30	347,288.48
<b>合计</b>	<b>-194,170.02</b>	<b>33,825,410.17</b>

### 22. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年未支付原因
香港升辉投资有限公司		2,070.00	
<b>合计</b>		<b>2,070.00</b>	

### 23. 其他应付款

#### (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>5,076,188.33</b>	<b>5,696,657.26</b>
其中: 1年以上	3,772,022.48	2,174,392.64

账龄超过1年的大额其他应付款主要为未满足支付条件的关键技术拨款及质保金。

(2) 年末其他应付款中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

#### (3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
烟台市科学技术局	1,400,000.00	5年以上	关键技术拨款有偿使用
销售优惠	1,202,944.32	1-2年	计提销售折让
住房公积金	595,282.47	1年以内	代扣代缴公积金
<b>合计</b>	<b>3,198,226.79</b>		

### 24. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内结转的递延收益	1,450,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,450,000.00</b>	

### 25. 专项应付款



## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
年产 2500 吨电气绝缘及蜂窝材料用间位芳纶纸项目		6,500,000.00	6,500,000.00		
年产 5000 吨医用氨纶技术改造项目		500,000.00	500,000.00		
对位芳纶产业化		400,000.00		400,000.00	
芳纶系列纤维及其下游产品	4,000,000.00		4,000,000.00	0.00	
间位芳纶系统优化项目	6,300,000.00			6,300,000.00	
新型可循环工艺、年产 7000 吨高品质芳纶原料工程项目	8,100,000.00			8,100,000.00	
原液着色间位芳纶短纤维产业化项目	10,000,000.00			10,000,000.00	
年产 1000 吨对位芳纶项目	27,324,000.00			27,324,000.00	
<b>合计</b>	<b>55,724,000.00</b>	<b>7,400,000.00</b>	<b>11,000,000.00</b>	<b>52,124,000.00</b>	

根据烟台市财政局《烟台开发区科技发展计划项目及资金使用合同书》文件,烟台市财政局拨付本公司对位芳纶产业化资金 40 万元,项目完工后按《烟台经济技术开发区科技发展资金管理暂行办法》规定处理。

### 26. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
弃置费用	708,480.00			708,480.00
违约金支出	646,486.20			646,486.20
<b>合计</b>	<b>1,354,966.20</b>			<b>1,354,966.20</b>

(1) 弃置费用为子公司裕祥公司计提的生产过程中产生的废弃物未来处置费用。

(2) 违约金支出为子公司裕祥公司与烟台恒基建设有限公司发生建设工程施工合同纠纷,根据山东省烟台市中级人民法院(2007)烟民一初字第111号民事判决,判决裕祥公司需偿还工程款301.92万元、并承担违约金;根据山东省烟台市中级人民法院(2009)烟执字第236-3号《执行裁定书》,已查封裕祥公司土地、房产及土地上其他附着物和设备。裕祥公司已计入应付工程款301.92万元,2010年末裕祥公司预提违约金64.65万元。裕祥公司因烟台恒基建设有限公司承建的厂房、仓库存在施工质量问题,反诉烟台恒基建设有限公司,要求赔偿修复费用,2007年12月,山东省烟台市中级人民法院受理了该案件。截止2011年12月31日,该案仍在审理中。裕祥公司于2011年9月2日自动履行了金钱给付义务,根据山东省烟台市中级人民法院(2009)烟执字第236-4号《执行裁定书》,

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

解除对裕祥公司位于栖霞市经济开发区、土地证号为(06)280037号土地使用权证项下全部土地使用权的查封。

### 27. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
与资产相关的政府补助	3,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>3,000,000.00</b>	

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年烟台泰和新材料集团有限公司转拨本公司芳纶系列纤维及下游产品项目资金400万，相关补助资金已全部用于设备购置。补助资金按照设备预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。其中：本年转入营业外收入50万元，未结转的递延收益350万元分别列示于“其他流动负债”50万元、“其他非流动负债”300万元。

#### (2) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
2007年自主创新成果转化补助经费	3,000,000.00	500,000.00	500,000.00		
<b>合计</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>500,000.00</b>	<b>500,000.00</b>		—

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 28. 股本

股份类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
<b>有限售条件股份</b>									
国有法人持股	100,880,000.00	38.64			50,440,000.00	-151,320,000.00	-100,880,000.00		
其他内资持股	1,036,256.00	0.40			518,128.00	-1,554,384.00	-1,036,256.00		
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,036,256.00	0.40			518,128.00	-1,554,384.00	-1,036,256.00		
高管股份						167,850.00	167,850.00	167,850.00	0.04
<b>有限售条件股份合计</b>	101,916,256.00	39.04			50,958,128.00	-152,706,534.00	-101,748,406.00	167,850.00	0.04
无限售条件股份									
人民币普通股	159,123,744.00	60.96			79,561,872.00	152,706,534.00	232,268,406.00	391,392,150.00	99.96
<b>无限售条件股份合计</b>	159,123,744.00	60.96			79,561,872.00	152,706,534.00	232,268,406.00	391,392,150.00	99.96
<b>股份总额</b>	261,040,000.00	100.00			130,520,000.00		130,520,000.00	391,560,000.00	100.00

经 2011 年 4 月 26 日召开的本公司 2010 年度股东大会审议通过，本公司以 2010 年末总股本 261,040,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增 130,520,000.00 股，转增后公司股本增至 391,560,000.00 股，每股面值 1 元。本次增资已经信永中和会计师事务所有限责任公司出具 XYZH/2010QDA1064 号验资报告予以验证。

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 29. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	457,467,816.05		130,520,000.00	326,947,816.05
其他资本公积	73,900,000.00	7,000,000.00		80,900,000.00
<b>合计</b>	<b>531,367,816.05</b>	<b>7,000,000.00</b>	<b>130,520,000.00</b>	<b>407,847,816.05</b>

本年其他资本公积增加包括：

(1) 根据烟台市财政局烟财建指[2009]75号《关于下达2009年重点产业振兴和技术改造项目建设扩大内需国债投资预算指标的通知》文件，烟台市财政局2009年拨付泰和新材集团年产2500吨电气绝缘及蜂窝材料用间位芳纶纸项目资金1,300万元；鉴于由本公司承担项目中沉析纤维制造阶段的建设，经协商，泰和新材集团本年拨付650万元给本公司用于项目建设，该资金已全部用于年产2500吨电气绝缘及蜂窝材料用间位芳纶纸项目的购买高技术沉析设备支出，并转为资本公积。

(2) 根据烟台经济技术开发区财政局烟开财综指[2011]17号《关于拨付2009年度区技术改造专项资金的通知》，烟台经济技术开发区财政局拨付本公司“产5000吨医用氨纶技术改造项目”设备购置补助50万元，本公司收到补助资金后根据烟开财[2009]35号文件《烟台经济技术开发区技术改造专项资金管理暂行办法》规定计入资本公积。

本年股本溢价的减少，详见本附注八、28。

### 30. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费		417,046.74		417,046.74
<b>合计</b>		<b>417,046.74</b>		<b>417,046.74</b>

### 31. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	178,800,008.95	15,816,384.33		194,616,393.28
任意盈余公积	67,660,890.64			67,660,890.64
<b>合计</b>	<b>246,460,899.59</b>	<b>15,816,384.33</b>		<b>262,277,283.92</b>

### 32. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	670,567,920.13	
加：年初未分配利润调整数		
本年年初金额	670,567,920.13	
加：本年归属于母公司股东的净利润	139,342,493.31	
减：提取法定盈余公积	15,816,384.33	母公司净利润的10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	208,832,000.00	每10股派发现金红利8元
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	585,262,029.11	

经2011年4月26日召开的本公司2010年度股东大会审议通过，以本公司2010年末总股本261,040,000股为基数，向全体股东每10股派送现金红利8元（含税），共计派发红利20,883.20万元，剩余利润作为未分配利润留存。截至2011年12月31日，相关现金股利已全部支付。

### 33. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例（%）	年末金额	年初金额
烟台星华氨纶有限公司	45.00	128,091,149.64	145,344,377.72
烟台裕祥精细化工有限公司	65.00	24,811,281.14	23,316,837.79
合计		152,902,430.78	168,661,215.51

### 34. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,500,560,062.62	1,451,585,676.96
其他业务收入	39,728,092.34	38,947,018.67
合计	1,540,288,154.96	1,490,532,695.63
主营业务成本	1,208,462,024.43	992,024,130.60
其他业务成本	26,077,650.33	25,494,214.52
合计	1,234,539,674.76	1,017,518,345.12

#### (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤行业	1,500,560,062.62	1,208,462,024.43	1,451,585,676.96	992,024,130.60

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	1,500,560,062.62	1,208,462,024.43	1,451,585,676.96	992,024,130.60

### (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氨纶丝	1,025,544,462.81	891,358,371.86	1,070,437,273.08	747,577,509.28
芳纶丝	475,015,599.81	317,103,652.57	381,148,403.88	244,446,621.32
合计	1,500,560,062.62	1,208,462,024.43	1,451,585,676.96	992,024,130.60

### (3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,188,720,385.14	957,956,901.02	1,193,400,476.02	815,578,500.44
国外	311,839,677.48	250,505,123.41	258,185,200.94	176,445,630.16
合计	1,500,560,062.62	1,208,462,024.43	1,451,585,676.96	992,024,130.60

(4) 本年本公司前五名客户销售收入总额 239,678,710.45 元,占本年全部销售收入总额的 15.56%。

### 35. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	2,500.00		
城建税	854,738.41	3,579,707.41	流转税 7%
教育费附加	366,316.46	1,534,160.31	流转税 3%
地方教育费附加	313,876.10	525,311.33	流转税 2%
合计	1,537,430.97	5,639,179.05	

### 36. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
销售费用	42,468,499.82	42,717,180.08
合计	42,468,499.82	42,717,180.08

### 37. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
管理费用	95,640,186.91	104,111,321.90
<b>合计</b>	<b>95,640,186.91</b>	<b>104,111,321.90</b>

### 38. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	315,910.15	
减：利息收入	3,915,608.76	6,817,504.65
加：汇兑损失	3,255,205.70	983,118.15
加：其他支出	1,155,864.54	792,945.77
<b>合计</b>	<b>811,371.63</b>	<b>-5,041,440.73</b>

### 39. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-545,479.22	531,866.71
存货跌价损失	1,739,733.96	
固定资产减值损失		1,412,759.25
<b>合计</b>	<b>1,194,254.74</b>	<b>1,944,625.96</b>

### 40. 投资收益

#### (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	42,327.85	
对外贷款利息收入	50,000.00	98,750.00
<b>合计</b>	<b>92,327.85</b>	<b>98,750.00</b>

#### (2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
<b>合计</b>	<b>42,327.85</b>		
其中：			
烟台民士达特种纸业股份有限公司	42,327.85		本年新增联营公司

本公司投资收益汇回无重大限制。

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 41. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	475,697.97	164,521.55	475,697.97
其中: 固定资产处置利得	475,697.97	164,521.55	475,697.97
政府补助	3,226,900.00	1,359,540.00	3,226,900.00
赔偿款	751,666.67		751,666.67
其他	84,056.69	66,116.17	84,056.69
<b>合计</b>	<b>4,538,321.33</b>	<b>1,590,177.72</b>	<b>4,538,321.33</b>

#### (2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
2011年度外贸公共服务平台专项资金	1,000,000.00		烟台市经济技术开发区财政局 烟开财综指[2011]14号
2007年自主创新成果转化补助经费	500,000.00		烟台市科学技术局、烟台市财政局 烟科计字[2007]80号、烟财教指[2007]122号 烟科[2008]60号、烟财教指[2008]74号
2011年新兴产业和重点行业发展专项基金	350,000.00		烟台市财政局、经济和信息化委员会 烟财企指[2011]25号
2011年度国家进口贴息资金	332,300.00		烟台市经济技术开发区财政局 烟开财综指[2011]23号
2010年度市级鼓励对外经贸发展专项资金	258,100.00		烟台市经济技术开发区财政局 烟开财综指[2011]3号
第十二届中国专利优秀奖奖励	200,000.00		烟台市经济技术开发区财政局 烟开财综指[2011]20号
2011年军民结合产业发展专项资金预算	200,000.00		烟台市财政局 烟财建指[2011]126号
2011年出口信用保险费补贴专项基金	27,000.00		烟台市经济技术开发区财政局 烟开财综指[2011]13号
2009年度市级鼓励对外经贸发展专项资金		104,258.00	烟台市经济技术开发区财政局 烟财企指[2010]4号
2010新兴产业和重点行业发展专项资金		350,000.00	烟台市经济技术开发区财政局 烟财企指[2010]28号
2010鼓励机电和高新产品扩大出口扶持资金		500,000.00	烟台市财政局 烟财企指[2010]46号
2010年科技补助经费		100,000.00	烟台市财政局 烟财教指[2010]43号、烟科计字[2010]43号
其他零星补助	359,500.00	305,282.00	



## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
合计	3,226,900.00	1,359,540.00	

### 42. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	696,856.55	79,192.29	696,856.55
其中：固定资产处置损失	696,856.55	79,192.29	696,856.55
违约金支出		646,486.20	
对外捐赠	4,280.00		4,280.00
其他	1,267.37	2,921.75	1,267.37
合计	702,403.92	728,600.24	702,403.92

### 43. 所得税费用

#### (1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	23,450,287.36	52,484,702.28
递延所得税	1,847,653.97	-864,774.10
合计	25,297,941.33	51,619,928.18

#### (2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	168,024,981.39
加：纳税调整增加额	22,038,521.09
减：纳税调整减少额	34,273,042.91
加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	
加：子公司本年亏损额	
本年应纳税所得额	155,790,459.57
法定所得税税率（25%）	25%
本年应纳所得税额	38,947,614.90
减：减免所得税额	15,510,039.51
减：抵免所得税额	
本年应纳税额	23,437,575.39

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	金额
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素	12,711.97
当年所得税	23,450,287.36

### 44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	139,342,493.31	256,022,089.64
归属于母公司的非经常性损益	2	2,920,220.25	1,122,028.85
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	136,422,273.06	254,900,060.79
年初股份总数	4	261,040,000.00	163,150,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	130,520,000.00	228,410,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	391,560,000.00	391,560,000.00
<b>基本每股收益（I）</b>	$13=1 \div 12$	0.36	0.65
<b>基本每股收益（II）</b>	$14=3 \div 12$	0.35	0.65
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
<b>稀释每股收益（I）</b>	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.36	0.65
<b>稀释每股收益（II）</b>	$20=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.35	0.65

### 45. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
往来款	4,798,238.35
利息收入	3,915,608.76
收押金、保证金及备用金收回	3,317,752.75
政府补助	3,676,900.00
货款折让	606,164.39
其他	43,176.82
<b>合计</b>	<b>16,357,841.07</b>

### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
管理费用	11,853,493.44
支付保证金、备用金及退押金	9,049,315.78
往来款	7,194,702.22
营业费用	7,523,487.62
财务费用-手续费等	1,155,864.54
其他	490,138.56
<b>合计</b>	<b>37,267,002.16</b>

### 3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
委托贷款	10,000,000.00
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>

### 4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
政府拨专项款	7,400,000.00
<b>合计</b>	<b>7,400,000.00</b>

### 5) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本年金额
股票分红手续费及登记费	514,904.00
银行承兑汇票保证金	896,714.69

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本金额
合计	1,411,618.69

### (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	142,727,040.06	272,984,299.55
加: 资产减值准备	1,194,254.74	1,944,625.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	143,872,289.11	130,215,364.66
无形资产摊销	1,637,152.86	1,356,282.46
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“-”填列)	221,158.58	-85,329.26
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		-416.00
财务费用(收益以“-”填列)	315,910.15	
投资损失(收益以“-”填列)	-92,327.85	-98,750.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	1,226,312.44	-858,967.27
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	621,341.53	-5,806.83
存货的减少(增加以“-”填列)	-98,866,026.85	-64,954,673.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-225,388,060.29	-204,174,581.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	18,652,584.66	33,271,047.69
其他	417,046.74	708,480.00
经营活动产生的现金流量净额	-13,461,324.12	170,301,576.57
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	123,040,344.09	527,058,447.24
减: 现金的期初余额	527,058,447.24	590,167,229.85
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	-404,018,103.15	-63,108,782.61

### (3) 当年取得子公司的有关信息

项目	本金额	上年金额
----	-----	------

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		6,642,965.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		6,642,965.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		2,951,585.33
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,691,379.67
4. 取得子公司的净资产		23,675,261.83
流动资产		16,534,489.37
非流动资产		22,278,479.53
流动负债		14,256,641.50
非流动负债		881,065.57

### (4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	123,040,344.09	527,058,447.24
其中: 库存现金	225,573.39	80,670.63
可随时用于支付的银行存款	122,812,930.42	516,004,530.32
可随时用于支付的其他货币资金	1,840.28	10,973,246.29
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	123,040,344.09	527,058,447.24
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东

##### (1) 控股股东

控股股东名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	组织机构代码
烟台泰和新材集团有限公司	有限责任公司	烟台市开发区黑龙江路9号	生产	孙茂健	70580683-x

##### (2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
烟台泰和新材料集团有限公司	9,573 万元			9,573 万元

### (3) 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 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
烟台泰和新材料集团有限公司	151,816,116.00	100,880,000.00	38.77	38.64

## 2. 子公司

### (1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	组织机构代码
烟台星华氨纶有限公司	中外合资	烟台市开发区嫩江路12号	生产	周国永	75748602-2
烟台裕祥精细化工有限公司	中外合资	栖霞经济开发区	生产	宋西全	78078709-3

### (2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
烟台星华氨纶有限公司	2,500 万美元			2,500 万美元
烟台裕祥精细化工有限公司	274.0961 万美元			274.0961 万美元

### (3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
烟台星华氨纶有限公司	1,375 万美元	1,375 万美元	55.00	55.00
烟台裕祥精细化工有限公司	95.9336 万美元	95.9336 万美元	35.00	35.00

## 3. 联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
烟台民士达特种纸业股份有限公司	股份有限公司	烟台市开发区峨眉山路1号内2号	生产	孙茂健	1 亿元	15.00	15.00	联营企业	68948423-5

## 4. 其他关联方

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一控股股东控制的其他企业			
	烟台裕兴纸制品有限公司	购入包装物、租出厂房	74567832-6

### (二) 关联交易

#### 1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
受同一控股股东控制的其他企业				
其中:烟台裕兴纸制品有限公司	18,712,119.90	43.10	16,049,476.28	41.96
<b>合计</b>	<b>18,712,119.90</b>	<b>43.10</b>	<b>16,049,476.28</b>	<b>41.96</b>

本公司向烟台裕兴纸制品有限公司采购纸管,用于缠绕氨纶丝,2011年交易定价为:  
 (1) 规格为 $\phi 82.3 \times \phi 73.5 \times 57.25$ 的纸管,单价为0.49元/只;(2) 规格为 $\phi 83.8 \times \phi 73.5 \times 57.25$ 的纸管,单价为0.56元/只。

上述关联交易定价已于2011年3月29日经本公司第六届董事会第十六次会议通过。

#### 2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
联营公司				
其中:烟台民士达特种纸业股份有限公司	24,188,778.67	5.15	22,363,652.16	5.87
<b>合计</b>	<b>24,188,778.67</b>	<b>5.15</b>	<b>22,363,652.16</b>	<b>5.87</b>

烟台民士达特种纸业股份有限公司为由烟台市人民政府国有资产监督管理委员会和烟台裕泰投资有限责任公司(本公司管理层持股公司)等成立的公司,主营芳纶纸的生产和销售。2011年,该公司增资扩股并公开征集战略投资者,本公司通过参与竞拍成为其股东,持有其15%的股份,本公司董事长孙茂健担任其法定代表人。该公司从本公司采购短切纤维和沉析纤维,用于生产芳纶纸。根据本公司第六届董事会第二次会议审议通过,并经2007年度股东大会批准的定价原则为:1)短切纤维为常规短纤维销售价格的98.2%;2)沉析纤维为常规短纤维销售价格的90%;3)同时统一享受公司的大客户销售优惠。

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2011年交易定价为:根据本公司2007年度股东大会批准的定价原则及本公司对外销售的间位芳纶短纤维的市场行情,磋商双方可接受的定货价格,具体的价格以本公司与烟台民士达特种纸业股份有限公司双方确认的产品订单为准。

上述关联交易定价已于2011年3月29日经本公司第六届董事会第十六次会议通过。

### 3. 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年确认的租赁收益
烟台泰和新材料股份有限公司	烟台民士达特种纸业股份有限公司	厂房租赁等	2011-4-1	2012-3-31	租赁及服务协议	1,405,032.00
烟台泰和新材料股份有限公司	烟台裕兴纸制品有限公司	厂房租赁等	2011-1-1	2011-12-31	租赁及服务协议	717,936.00

1) 烟台民士达特种纸业股份有限公司与本公司签订租赁协议,本公司将位于烟台开发区J-1小区8,826平方米厂房租赁给烟台民士达特种纸业股份有限公司。租赁费用为每月12元/平方米,每月共计105,912元。此外,本公司向烟台民士达特种纸业股份有限公司提供污水处理、食堂、安全保卫、班车、宿舍等后勤服务项目,烟台民士达特种纸业股份有限公司每月支付给本公司管理费用2万元。烟台民士达特种纸业股份有限公司实际使用的水、电、蒸汽等按当期市场价格支付。上述各项费用按季度结算,每季度末付清。租赁期限为2011年4月1日至2012年3月31日。

2) 烟台裕兴纸制品有限公司与本公司签订租赁协议,本公司将位于烟台经济开发区黑龙江路9号3,069平方米厂房租赁给烟台裕兴纸制品有限公司,租赁费用为每月12元/平方米,每月共计36,828元。此外,本公司向烟台裕兴纸制品有限公司提供污水处理、食堂、安全保卫、班车、宿舍等后勤服务项目,烟台裕兴纸制品有限公司每月支付给本公司管理费用2万元。本公司向烟台裕兴纸制品有限公司提供办公场所,烟台裕兴纸制品有限公司每月支付3,000元。上述各项费用按季度结算,每季度末付清。租赁期限为2011年1月1日至2011年12月31日。

上述关联交易定价已于2011年3月29日经本公司第六届董事会第十六次会议通过。

### 4. 其他关联交易

本公司2011年8月与烟台民士达特种纸业股份有限公司签订《股权认购协议》,认购其1,500万股增资扩股新增股份,占其增资扩股后总股本的15%。协议约定价格为烟台产权交易网公告的挂牌价:1.84元/股,共计2,760万元。



## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

上述关联交易已于2011年8月16日经本公司第七届董事会第二次会议通过。

### 5. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
关键管理人员薪酬	256.69万元	194.46万元

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 关联方应付账款

关联方	年末金额	年初金额
受同一控股股东控制的其他企业		
其中:烟台裕兴纸制品有限公司	6,053,146.12	3,787,589.77
合计	6,053,146.12	3,787,589.77

#### 2. 关联方预收账款

关联方	年末金额	年初金额
联营公司		
其中:烟台民士达特种纸业股份有限公司	14,490.63	14,940.21
合计	14,490.63	14,940.21

## 十、或有事项

### 1. 诉讼事项

本公司之子公司裕祥公司与烟台恒基建设有限公司发生建设工程施工合同纠纷,根据山东省烟台市中级人民法院(2007)烟民一初字第111号民事判决,判决裕祥公司需偿还工程款301.92万元、并承担违约金;根据山东省烟台市中级人民法院(2009)烟执字第236-3号《执行裁定书》,已查封裕祥公司土地、房产及土地上其他附着物和设备。裕祥公司已计入应付工程款301.92万元,2010年末裕祥公司预提违约金64.65万元。裕祥公司因烟台恒基建设有限公司承建的厂房、仓库存在施工质量问题,反诉烟台恒基建设有限公司,要求赔偿修复费用,2007年12月,山东省烟台市中级人民法院受理了该案件。截止2011年12月31日,该案仍在审理中。裕祥公司于2011年9月2日自动履行了金钱给付义务,根据山东省烟台市中级人民法院(2009)烟执字第236-4号《执行裁定书》,解除对裕祥公司位于栖霞市经济开发区、土地证号为(06)280037号土地使用权证项下全部土地使用权的查封。

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 除存在上述或有事项外,截至2011年12月31日,本集团无其他需说明的重大或有事项。

### 十一、承诺事项

1. 截至2011年12月31日,本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计12,301万元,具体情况如下:

单位:万元

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
对位芳纶产业化	21,174.00	17,568.00	3,606.00	2012年	
舒适氨纶纤维工程	18,214.00	9,519.00	8,695.00	2012年	
<b>合计</b>	<b>39,388.00</b>	<b>27,087.00</b>	<b>12,301.00</b>		

2. 除上述承诺事项外,截至2011年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

### 十二、资产负债表日后事项

1. 根据本公司2012年4月24日召开的第七届董事会第六次会议通过的有关决议,本公司拟以2011年12月31日股本总额391,560,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利2.50元(含税),合计分配红利97,890,000元,剩余利润作为未分配利润留存。该决议尚需经股东大会表决通过。

2. 除存在上述资产负债表日后事项,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

### 十三、分部信息

1. 2011年度报告分部

项目	氨纶业务	芳纶业务	抵销	合计
营业收入	1,053,830,646.13	486,457,508.83		1,540,288,154.96
其中: 对外交易收入	1,053,830,646.13	486,457,508.83		1,540,288,154.96
分部间交易收入				
营业费用	1,040,948,879.03	377,799,209.41		1,418,748,088.44
营业利润	12,881,767.10	108,658,299.42		121,540,066.52
资产总额	2,080,910,202.91	779,583,160.00	554,518,836.98	2,305,974,525.93
负债总额	708,260,808.00	336,093,046.91	538,645,935.58	505,707,919.33
补充信息				
折旧和摊销费用	91,288,448.78	55,310,537.24		146,598,986.02
资本性支出	436,230,288.03	277,769,383.52		713,999,671.55

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 2. 2010 年度报告分部

项目	氨纶业务	芳纶业务	抵销	合计
营业收入	1,101,499,898.15	389,032,797.48		1,490,532,695.63
其中：对外交易收入	1,101,499,898.15	389,032,797.48		1,490,532,695.63
分部间交易收入				
营业费用	800,354,431.48	265,520,272.77		1,065,874,704.25
营业利润	301,145,466.67	123,512,524.71		424,657,991.38
资产总额	2,018,188,888.10	409,991,176.78	160,052,581.71	2,268,127,483.17
负债总额	468,938,354.63	71,108,344.61	150,017,067.35	390,029,631.89
补充信息				
折旧和摊销费用	85,010,991.84	45,228,964.18		130,239,956.02
资本性支出	209,682,623.12	193,455,041.06		403,137,664.18

### 十四、其他重要事项

租赁

经营租出资产（原值）

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物	14,516,519.40	13,081,011.40
土地	814,246.01	814,246.01
合计	15,330,765.41	13,895,257.41

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	39,187,213.82	100.00	1,960,049.32	100.00	48,743,326.52	99.95	2,489,444.05	100.00
关联方组合					26,644.22	0.05		
组合小计	39,187,213.82	100.00	1,960,049.32	100.00	48,769,970.74	100.00	2,489,444.05	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	39,187,213.82	—	1,960,049.32	—	48,769,970.74	—	2,489,444.05	—

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	39,183,294.55	5.00	1,959,164.72	47,701,516.07	5.00	2,385,075.80
1-2年	2,335.90	10.00	233.59	1,040,874.45	10.00	104,087.45
2-3年	703.37	30.00	211.01	936.00	30.00	280.80
3-4年	880.00	50.00	440.00		50.00	
合计	39,187,213.82	—	1,960,049.32	48,743,326.52	—	2,489,444.05

(2) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末余额中前五名欠款单位欠款 9,164,072.58 元, 占应收账款总额的 23.39%。

(4) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2,980,116.76	6.3009	18,777,417.69	3,668,484.89	6.6227	24,295,274.88
欧元	544,894.28	8.1625	4,447,699.56	460,209.42	8.8065	4,052,834.26
合计			23,225,117.25			28,348,109.14

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2. 其他应收款

#### (1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	140,846.63	5.36	17,120.35	100.00	283,611.29	17.58	33,204.84	100.00
款项性质组合	2,488,489.46	94.64			1,329,389.47	82.42		
组合小计	2,629,336.09	100.00	17,120.35	100.00	1,613,000.76	100.00	33,204.84	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
<b>合计</b>	<b>2,629,336.09</b>	<b>—</b>	<b>17,120.35</b>	<b>—</b>	<b>1,613,000.76</b>	<b>—</b>	<b>33,204.84</b>	<b>—</b>

#### 1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	109,396.08	5.00	5,469.80	73,235.75	5.00	3,661.79
1-2年	22,000.00	10.00	2,200.00	200,924.99	10.00	20,092.50
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	9,450.55	100.00	9,450.55	9,450.55	100.00	9,450.55
<b>合计</b>	<b>140,846.63</b>	<b>—</b>	<b>17,120.35</b>	<b>283,611.29</b>	<b>—</b>	<b>33,204.84</b>

#### 2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额		坏账金额		款项性质或交易条件
	年末	年初	年末	年初	
款项性质组合	2,488,489.46	1,329,389.47			押金、备用金、保证金
<b>合计</b>	<b>2,488,489.46</b>	<b>1,329,389.47</b>			

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 年末其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
中华人民共和国烟台海关	非关联方	2,030,000.00	1年以内	77.21	保证金
开发区住房资金管理处	非关联方	186,193.99	1-2年	7.08	住房公积金存款
王鹏	员工	50,775.80	1年以内	1.93	备用金
刘付恒	员工	50,000.00	1年以内	1.90	备用金
孙鹏	员工	50,000.00	1年以内	1.90	备用金
<b>合计</b>		<b>2,366,969.79</b>		<b>90.02</b>	

### 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	127,948,965.00	123,948,965.00
按权益法核算长期股权投资	27,374,017.91	
<b>长期股权投资合计</b>	<b>155,322,982.91</b>	<b>123,948,965.00</b>
减: 长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>155,322,982.91</b>	<b>123,948,965.00</b>

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
烟台星华氨纶有限公司	55.00	55.00	113,806,000.00	113,806,000.00			113,806,000.00	22,000,000.00
烟台裕祥精细化工有限公司	35.00	35.00	10,142,965.00	10,142,965.00	4,000,000.00		14,142,965.00	
<b>小计</b>			<b>123,948,965.00</b>	<b>123,948,965.00</b>	<b>4,000,000.00</b>		<b>127,948,965.00</b>	<b>22,000,000.00</b>
权益法核算								

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
烟台民士达特种纸业股份公司	15.00	15.00	27,627,600.00		27,374,017.91		27,374,017.91	
小计			27,627,600.00		27,374,017.91		27,374,017.91	
合计			151,576,565.00	123,948,965.00	31,374,017.91		155,322,982.91	22,000,000.00

### (3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
烟台民士达特种纸业股份公司	15.00	15.00	161,051,459.88	4,941,248.15	156,110,211.73	45,091,033.68	4,189,513.19
合计			161,051,459.88	4,941,248.15	156,110,211.73	45,091,033.68	4,189,513.19

### 4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,501,925,590.74	1,451,585,676.96
其他业务收入	107,703,001.77	134,250,511.58
合计	1,609,628,592.51	1,585,836,188.54
主营业务成本	1,225,616,378.52	1,056,086,672.52
其他业务成本	94,305,098.79	115,380,154.51
合计	1,319,921,477.31	1,171,466,827.03

#### (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤行业	1,501,925,590.74	1,225,616,378.52	1,451,585,676.96	1,056,086,672.52
合计	1,501,925,590.74	1,225,616,378.52	1,451,585,676.96	1,056,086,672.52

#### (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氨纶丝	1,025,544,462.81	899,092,300.12	1,070,437,273.08	808,225,342.79

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
芳纶丝	476,381,127.93	326,524,078.40	381,148,403.88	247,861,329.73
合计	1,501,925,590.74	1,225,616,378.52	1,451,585,676.96	1,056,086,672.52

### (3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,190,085,913.26	1,004,698,245.43	1,193,400,476.02	881,186,671.43
国外	311,839,677.48	220,918,133.09	258,185,200.94	174,900,001.09
合计	1,501,925,590.74	1,225,616,378.52	1,451,585,676.96	1,056,086,672.52

(4) 本年本公司前五名客户销售收入总额 239,678,710.45 元,占本年全部销售收入总额的 14.89%。

## 5. 投资收益

### (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	22,000,000.00	22,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-253,582.09	
合计	21,746,417.91	22,000,000.00

### (2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原 因
烟台星华氨纶有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00	—

### (3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原 因
烟台民士达特种纸业股份有限公司	-253,582.09		本年新增长期股权投资

本公司投资收益汇回无重大限制。



## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	158,163,843.25	254,902,875.33
加: 资产减值准备	-545,479.22	531,866.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	118,727,548.08	106,183,716.69
无形资产摊销	1,143,149.40	1,143,149.40
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“-”填列)	267,998.54	-85,329.26
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		-416.00
财务费用(收益以“-”填列)	315,910.15	
投资损失(收益以“-”填列)	-21,746,417.91	-22,000,000.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	1,691,198.51	-1,063,251.03
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-75,012,857.08	-60,239,587.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-132,899,923.42	-224,312,744.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-23,548,270.49	50,987,643.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,556,699.81	106,047,923.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	100,363,927.44	415,405,310.97
减: 现金的期初余额	415,405,310.97	523,014,661.55
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	-315,041,383.53	-107,609,350.58

## 十六、补充资料

### 1. 非经常性损益表

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-221,158.58	85,329.26	

## 烟台泰和新材料股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	说明
计入当期损益的政府补助	3,226,900.00	1,359,540.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
对外委托贷款取得的损益	50,000.00	98,750.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	830,175.99	-583,291.78	
小计	3,885,917.41	960,327.48	
所得税影响额	-655,142.90	-166,810.75	
少数股东权益影响额(税后)	-310,554.26	328,512.12	
合计	2,920,220.25	1,122,028.85	

### 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
归属于母公司股东的净利润	8.49	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	8.32	0.35	0.35

### 十七、财务报告批准

本财务报告于2012年4月24日由本公司董事会批准报出。

## 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、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表原件；

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报纸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 2011 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

---

二〇一二年四月二十四日