



泰鹏环保
NEEQ : 832076

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



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

一、派发红利。公司第二届董事会第六次会议于 2018 年 4 月 25 日召开，会议审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》，议案内容如下：根据华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的会审字[2018]0342 号《审计报告》，公司 2017 年度实现净利润 18,828,472.3 元，至 2017 年度公司（母公司）累计可分配净利润为 37,701,633.62 元。公司拟以 2017 年末总股本 91,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派息 0.90 元（含税），派发现金红利人民币总额为 819 万元（含税）。公司 2017 年年度股东大会通过了上述议案，公司以 2018 年 5 月 31 日为股权登记日，2018 年 6 月 1 日完成了 2017 年年度的权益分配。

二、在 2018 年公司获得山东省经济和信息化委员颁发的“山东制造业单项冠军企业”的殊荣；被中国产业用纺织品行业协会评为“2017 年中国产业用纺织品行业竞争力 20 强企业”。

三、在 2018 年公司完成了对现有机器设备的升级改造，对涤纶纺粘双组份、SMS 技术进行了再挖掘与提升，在技术上引领国内细分行业的发展，与国内竞争对手相比较，在产品的多层次上形成了高端差异化的优势，在国内市场具有较强的市场话语权；与国际竞争对手相比较，公司具有后发优势，在国内具有低成本替代进口产品的优势，在国外具有同等质量售价较低的优势，综合来看具有很好的性价比。公司的竞争优势，为公司 2019 年度的市场扩展、利润快速增长奠定了良好的基础。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目		释义
公司、本公司或泰鹏环保	指	山东泰鹏环保材料股份有限公司
母公司、控股股东	指	山东泰鹏集团有限公司
子公司或泰鹏新材料	指	山东泰鹏新材料有限公司
股东大会	指	山东泰鹏环保材料股份有限公司股东大会
董事会	指	山东泰鹏环保材料股份有限公司董事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《山东泰鹏环保材料股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、监事会、董事会
会计师事务所	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期	指	2018年01月01日至2018年12月31日

第一节 声明与提示

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

公司负责人刘建三、主管会计工作负责人王绪华及会计机构负责人（会计主管人员）董峰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、市场竞争加剧的风险	国内非织造布企业于1986年引进德国纺粘无纺布生产技术，并在此技术基础上进行创新而发展起来。目前国内大部分涤纶无纺布生产企业采用的工艺和设备接近，生产产品主要用于地板革、家纺、箱包、汽车等方面，同质化竞争激烈，公司面临较强的市场竞争风险。公司2014年全球定制采购的新型环保滤材料生产线于2016年6月正式投产；公司在2016年又新上一条涤纶纺粘SMS阻燃滤材生产线，该生产线于2017年6月份正式投产。公司的产品主要应用于常温、高温状态下的气体、液体过滤、PLA环保可降解等高端应用领域。公司通过技术创新能生产各类涤纶纺粘热轧非织造布产品，无论是技术还是产能，公司在国内细分行业处于领先地位，尤其在液体过滤、气体过滤、高温过滤方面，公司产品在性能上已达到国际知名企业的水准，在国际上也具有了较强的竞争力。但公司与世界知名涤纶纺粘非织造布生产企业在管理和经营上仍有一定的差距，公司的高档产品将与这些知名企业形成竞争。因此，公司面临着市场竞争进一步加剧的风险。
2、核心技术人员流失及技术泄密的风险	公司长期以来持续的产品与技术创新积累了丰富的技术经验性成果，公司已通过申请专利方式对部分核心技术进行保护，但还有一部分核心技术并不适合申请专利，该部分核心技术以专有技术的形式掌握在公司及部分核心技术人员手中。核心技术是公司赖以生存和发展的关键，核心技术一旦失密，将会对公

	<p>司利益产生重大影响。随着国内纺粘涤纶非织布行业的不断发展，行业竞争将不断激烈，拥有先进技术能力、优秀研发人员、熟练技术人才的企业在市场竞争中往往处于有利地位，行业内企业对核心技术人员争夺在所难免。尽管公司通过培训、加薪、提职等系统方式，尽量保持核心技术人员的稳定性，但公司也存在因核心技术人员流失以及其带来的核心技术失密的风险。</p>
3、主要原材料价格波动风险	<p>公司主要产品涤纶纺粘非织布系列产品的主要原材料为聚酯切片，原材料聚酯切片成本占成品生产成本的 69%左右。2018 年下半年聚酯切片价格上涨较快，全年价格波动幅度较大，公司利润水平受此影响有所下降。未来公司产品原材料价格的波动性将影响公司的经营业绩的稳定性。</p>
4、税收优惠及政府补助不能持续享受的风险	<p>根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，泰鹏环保与泰鹏新材料均为高新技术企业，享受所得税减按 15%的优惠税率征收的政策；上述两公司也享有所得税中研发费用加计扣除的税收优惠政策。公司本年度计入当期损益政府补助资金 2,561,227.57 元。若上述税收优惠政策到期后，公司及其子公司不能通过高新技术企业审核，或国家税收优惠政策改变，公司及子公司将不能继续享有上述所得税税收优惠，会对公司的税负及盈利带来不利影响；另外由于政府补贴具有偶发性，如果公司未来获得的政府补贴收入减少，将可能对公司的经营业绩产生一定的影响。</p>
5、公司经营活动现金流紧张可能产生的财务风险	<p>为满足因经营规模扩大而增加的资金需求，公司积极运用财务杠杆、供应商信用等方式进行融资，2018 年 12 月 31 日公司资产负债率为 50.64%，其中公司负债中银行借款、银行票据、应付账款等需要较高信用的负债期末余额合计占资产总额的比例为 45.16%。在未来几年内，公司仍处于较快的发展周期，如果公司不能根据业务发展规模和自身财务状况，将负债水平保持在合理的范围内，将会导致过多的经营活动现金流用于偿还负债，可能对公司的经营状况造成不利影响，使公司面临一定的财务风险。</p>
6、汇率风险	<p>公司注重开拓国际市场，2016 年、2017 年、2018 年产品国外销售收入占总收入的比例分别为 33.30%、32.43%、33.16%。因此，未来随着公司国外销售占比的提高，汇率变动对公司利润影响会逐渐增加。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东泰鹏环保材料股份有限公司
英文名称及缩写	SHANDONG TAIPENG NONWOVEN CO.,LTD
证券简称	泰鹏环保
证券代码	832076
法定代表人	刘建三
办公地址	山东省肥城市高新技术产业开发区

二、 联系方式

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

三、 企业信息

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

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

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

五、中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴强、王英航、刘佳明
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926 号

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	298,214,352.03	262,344,344.42	13.67%
毛利率%	26.04%	30.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,365,454.92	18,828,472.34	-7.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,511,497.45	16,247,633.04	-4.53%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.96%	15.50%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.69%	13.37%	-
基本每股收益	0.19	0.22	-13.64%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	311,147,039.61	318,643,905.62	-2.35%
负债总计	157,563,005.94	177,497,904.70	-11.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	150,510,955.85	141,146,000.92	6.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.65	1.55	6.45%
资产负债率%（母公司）	48.50%	52.02%	-
资产负债率%（合并）	50.64%	55.70%	-
流动比率	0.90	0.80	-
利息保障倍数	3.73	3.71	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	28,630,449.14	22,762,735.18	25.78%
应收账款周转率	10.61	11.98	-
存货周转率	6.98	6.71	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.35%	9.79%	-
营业收入增长率%	13.67%	34.09%	-
净利润增长率%	-5.21%	-6.70%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	91,000,000.00	91,000,000.00	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
资产处置收益	-677,377.83
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,561,227.57
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	24,446.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,413.11
非经常性损益合计	1,941,709.78
所得税影响数	99,101.97
少数股东权益影响额（税后）	-11,349.66
非经常性损益净额	1,853,957.47

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	13,957,342.55			
应收账款	23,817,918.71			
应收票据及应收账款		37,775,260.96		
其他应收款	1,406,421.86	1,406,421.86		
固定资产	175,384,149.43	175,384,149.43		
应付票据	6,380,500.00			
应付账款	10,731,266.27			
应付票据及应付账款		17,111,766.27		
其他应付款	1,336,860.72	1,336,860.72		
管理费用	25,780,732.98	15,096,382.51		
研发费用		10,684,350.47		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是国内涤纶纺粘热非织造布行业的优质滤料研发与供应商，是国内涤纶纺粘非织造布行业综合实力最强的公司之一，是国家高新技术企业，在国内引领行业的发展。公司拥有 7 项发明专利、24 项自主知识产权的实用新型专利、3 项外观设计专利。公司不断强化技术创新能力，精准把握客户的价值诉求。公司为常温、高温状态下的液体过滤、气体过滤的企业提供优质的、先进的功能性滤材，相对于进口材料而言，公司产品的性价比较高，产品实现了高端替代，能促进国内环保过滤行业的良性发展；根据下游企业的需求，公司也能提供综合性的解决方案及个性化的设计，确保了过滤行业等相关企业的效益提升，从而也为企业创造了系统性的增值价值链。公司主要通过直销的方式开拓业务，产品销售收入是公司主要收入来源，公司产品不但在国内销售，亦通过自营出口销售到欧美等国家。

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

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

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年公司管理层紧紧围绕公司的战略发展，全面布局，夯实基础，致力做大、做强公司，同时注重风险防控，在管理上有了较大的突破，为实现公司稳定发展奠定了基础。2018 年，公司对现有生产装备进行了重大升级改造，对公司拥有的技术进行了挖掘与优化，公司的核心竞争能力得到了巩固，为公司的持久发展，应对风险打下了基础。

2018 年公司实现营业总收入为 29,821.44 万元，与 2017 年营业总收入 26,234.43 万元相比较，收入增加了 6,668.91 万元，增长比率为 13.67%；2018 年公司产品综合毛利率为 26.04%，与 2017 年产品综合毛利率 30.91% 相比较，综合毛利率降低了 4.87%；2018 年公司实现净利润 1,784.82 万元，与 2017 年实现的净利润 1,882.85 万元相比较，净利润降低了 98.03 万元，净利润下降比率为 5.21%。

报告期内，公司管理能力有了较大提升，营销、研发、生产又进行了系统性建设，市场培育及团队培养效果也已显现，这些因素为以后业绩的增长奠定了基础。

(二) 行业情况

公司主要生产和销售用于环保过滤的涤纶纺粘系列产品、高温金属过滤材料、碳纤维动车用复合材料等非织造布产品。非织造布是国家新材料产业的重要组成部分，也是新能源、节能环保、高端制造业等新兴产业不可或缺的配套材料，其技术含量高，应用范围广市场潜力大。其下游应用领域呈现出了多元化，刚性需求且量大的特点。在我国该行业得到了快速的发展，生产、销售、利润等一系列指标均在纺织工业中处于较高的水平，是纺织行业中最活跃领域之一。

非织造布行业发展主要受行业周期、国家政策的引导等因素影响。预计未来随着环保治理的深入及政策的出台、广大群众对生活质量要求的提高将刺激非织造布行业快速发展；此外随着技术水平的进步，非织造布应用的领域将愈加广阔。非织造布作为一种新型工业原材料能够广泛运用到环保过滤、高铁、基础设施建设等领域，非织造布行业发展速度将继续保持高速增长。

《产业用纺织品行业“十三五”发展规划》显示，2014年，产业用纺织品行业总产值8500亿元，比2010年增长79.3%，年均增长12.6%；预计到“十三五”末，行业总产值达1.5万亿元，年均增长8%以上。

发达国家一直领跑非织造布行业，并在迅速向纵深化发展。我国虽然是非织造布行业生产大国，但在产品品质、技术装备水平上与国外相比较还有较大的差距，尤其是高端产品，主要技术为国外所垄断。近几年国内化纤工业的迅速发展，为非织造布快速发展提供了相当的原料支持。其次国内经济的发展、内需拉动，国内消费者收入的提高也将有力拉动各种非织造布材料的消费。饮用水的净化、海水的淡化、工业污水的处置、空气的洁净给非织造布产业带来了发展机遇。未来我国非织造布行业发展潜力巨大。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	49,776,551.15	16.00%	48,254,982.98	15.14%	3.15%
应收票据与应收账款	41,798,580.03	13.43%	37,775,260.96	11.86%	10.65%
存货	31,871,201.34	10.24%	31,654,214.98	9.93%	0.69%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	170,422,735.09	54.77%	175,384,149.43	55.04%	-2.83%
在建工程					
短期借款	131,700,000.00	42.33%	138,200,000.00	43.37%	-4.7%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

报告期末公司总资产为31,114.70万元，与上年同期总资产31,864.39万元相比较减少749.69万元，减

少比率为 2.35%；总资产减少中主要表现为其他流动资产的减少，本报告期末其他流动资产较上期金额减少 990.04 万元，减少比率为 92.22%，该减少额占总资产减少额的 132.06%。报告期末公司总负债为 15,756.30 万元，与上年同期总负债 17,749.79 万元相比较减少 1,993.49 万元，减少 11.23%；总负债减少金额中主要是公司银行借款和应付票据及应付账款减少所致，银行贷款减少金额 983.33 万元，应付票据及应付账款减少金额 830.55 万元。报告期末公司净资产为 15,358.40 万元，与上年同期净资产 14,114.60 万元相比较增长 1,243.80 万元，增长比率为 8.81%；净资产增长中主要表现为公司吸收投资致少数股东权益及本期净利润增加所致，其中少数股东权益增加 307.31 万元，未分配利润增加 792.86 万元。通过分析可以看出：公司在报告期内持续经营的能力较强，具有较好的盈利水平，保持了较强的融资能力。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	298,214,352.03	-	262,344,344.42	-	13.67%
营业成本	220,548,553.43	73.96%	181,243,908.80	69.09%	21.69%
毛利率%	26.04%	-	30.91%	-	-
管理费用	12,189,683.93	4.09%	15,096,382.51	5.75%	-19.25%
研发费用	13,062,972.76	4.38%	10,684,350.47	4.07%	22.26%
销售费用	24,268,517.17	8.14%	25,591,896.91	9.76%	-5.17%
财务费用	6,318,207.65	2.12%	8,365,189.26	3.19%	-24.47%
资产减值损失	947,290.16	0.32%	841,991.72	0.32%	12.51%
其他收益	2,539,727.57	0.85%	2,183,226.86	0.83%	16.33%
投资收益	24,446.93	0.01%	656,144.08	0.25%	-96.27%
公允价值变动 收益					
资产处置收益	-677,377.83	-0.23%	-241,528.88	-0.09%	-180.45%
汇兑收益					
营业利润	20,005,858.66	6.71%	21,022,213.11	8.01%	-4.83%
营业外收入	171,184.15	0.06%	239,769.13	0.09%	-28.60%
营业外支出	137,771.04	0.05%	143,067.40	0.05%	-3.70%
净利润	17,848,232.75	5.99%	18,828,472.34	7.18%	-5.21%

项目重大变动原因：

营业收入：报告期末与上期同期相比较，增长金额为 35,870,007.61 元，增长比率为 13.67%。增加的主要原因是公司在报告期内加大了市场的开拓力度，销售客户增加所致。

营业成本：报告期末与上期同期相比较，增长金额为 39,304,644.63 元。增加的主要原因一是公司的销售收入增加，必须销售成本也随之增加；二是报告期内主要原材料聚酯切片价格上升较快，导致本报告期内成本较高所致。

管理费用：报告期末与上期同期相比较，减少金额为 2,906,698.58 元，减少比率为 19.25%。减少的主要原因是公司在报告期内严格控制各项变动管理费用，费用下降所致。

研发费用：报告期末与上期同期相比较，增加金额为 2,378,622.29 元，增加比率为 22.26%。增加的主

要原因为公司在报告期内加大了新产品的研发力度，增加了研发投入，如新增研发了 PLA 产品等。

财务费用：报告期末与上期同期相比较，减少金额为 2,046,981.61 元，减少比率为 24.47%。减少的原因主要是一是公司在报告期内通过与银行金额机构进行磋商，降底了贷款利率；二是汇率变动较大，尤其是 2018 年 7 月份以后，人民币贬值幅度较大，公司的出口业务较多，从而导致公司全年的汇总收益大幅提高。

资产减值损失：报告期末与上期同期相比较，增加金额为 105,298.44 元，增加比率为 12.51%。增加主要原因是公司一些老应收账款未清收回来，这些应收账款按照计提坏账的标准增加所致。

其他收益：报告期内与上期同期相比较，增加金额为 356,500.70，增加比率为 16.33%。增加主要原因为公司从政府获得的补贴增多所致。

投资收益：报告期末与上期同期相比较，减少金额为 653,697.151 元，减少比率为 96.27%。减少的原因主要 2018 年市场推出的理财产品，大部分均为保本不保收益的产品，这不符合公司的投资理念，公司减少购买理财产品所致。

资产处置收益：报告期内与上期同期相比较，减少金额为 435,848.95 元，减少比率为 180.45%。减少主要原因为公司本报告期内响应政府政策，进行了煤改汽工程后，将燃煤锅炉处置，锅炉账面金额较大，而处置收入较少而致。

营业外收入：报告期内与上期相比较，减少金额为 68,584.98 元，减少比率为 28.60%。减少主要原因为没有收到与企业日常活动无关的政府补助。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	291,595,119.38	255,119,256.99	14.30%
其他业务收入	6,619,232.65	7,225,087.43	-8.39%
主营业务成本	219,956,375.28	180,861,658.67	21.62%
其他业务成本	592,178.15	382,250.13	54.92%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
喷胶棉	14,598,599.81	4.90%	20,249,359.08	7.72%
仿丝棉	9,095,940.92	3.05%	10,025,653.60	3.82%
无纺布	190,825,972.94	63.99%	163,322,114.80	62.25%
针刺布	23,212,716.39	7.78%	16,688,023.79	6.36%
硬质棉	33,360,840.55	11.19%	27,772,320.02	10.59%
热风棉	12,290,697.66	4.12%	11,716,303.52	4.47%
聚酯棉	2,457,167.11	0.82%	2,261,575.45	0.86%
烧结网、烧结毡	5,753,184.00	1.93%	3,083,906.73	1.18%
合计	291,595,119.38	97.78%	255,119,256.99	97.25%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内销售	192,695,770.27	64.62%	170,047,811.12	64.82%

国外销售	98,899,349.11	33.16%	85,071,445.87	32.43%
合计	291,595,119.38	97.78%	255,119,256.99	97.25%

收入构成变动的原因:

无纺布、针刺布、动车用碳纤维复合材料（包括在硬质棉内）、烧结网、烧结毡是公司未来产品发展的重点，而其它产品都是公司的一些老产品，老产品竞争较为激烈，附加值低，是公司防御性产品。公司未来产品发展空间巨大，较有高附加值的特点，因此新产品具有较大的增长幅度，本期新产品的营业收入占营业收入比例较高，而老产品则相反。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	DAEHAN i. m. CO., ltd	22,550,935.73	7.56%	否
2	青岛客车防寒材料厂	14,761,075.24	4.95%	否
3	温州昆朗商贸有限公司	14,297,594.68	4.79%	否
4	TENCATE GEOSYNTHETICS ASIA SDN BHD	11,553,181.19	3.87%	否
5	溢泰实业股份有限公司	11,419,306.40	3.83%	否
合计		74,582,093.24	25.00%	-

上述五大销售客户，报告期内回款情况均良好。在报告期末，只有青岛客车防寒材料厂列入期末应收账款前五名，应收账款的余额为 3,716,563.30 元。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江苏海欣纤维有限公司	63,485,056.00	29.61%	否
2	张家港锦亿化纤有限公司	38,872,020.00	18.13%	否
3	常熟市政和无纺制品厂（普通合伙）	6,567,759.55	3.06%	否
4	张家港欣欣高纤股份有限公司	6,041,775.00	2.82%	否
5	唐山市丰南区金翔化纤有限公司	5,402,122.00	2.52%	否
合计		120,368,732.55	56.14%	-

上述五大供应商，在报告期内与公司保持着较好的合作关系。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	28,630,449.14	22,762,735.18	25.78%
投资活动产生的现金流量净额	-4,326,813.10	290,393.89	-1,589.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-22,504,020.83	-2,587,734.78	-769.64%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期净额增加 5,867,713.96 元，增长率为 25.78%，主要原因系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期净额减少 4,617,206.99 元，下降率为 1,589.98%，主要原因系投资支付净额的减少，减少金额为 11,541,357.92 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期净额减少 19,916,286.05 元，主要原因系本期吸收投资收到的现金较上期减少 2,630.02 元所致。

公司本年度净利润为 1,784.82 万元，经营活动产生的现金流量净额为 2,863.04 万元，差额 1,078.22 万元，主要影响因素为本年度固定资产折旧增加 2,091.25 万元，经营性应收项目增加 1,044.46 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

山东泰鹏新材料有限公司是公司控股子公司，子公司的注册资本 1,139.00 万元人民币。2018 年 6 月 19 日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于全资子公司增资扩股暨关联交易的议案》，同意引入其他股东将泰鹏新材料的实收资本增加至 1,139.00 万元，增资后公司的持股比例由 100.00% 下降为 90.08%。截至 2018 年 12 月 31 日，子公司资产总额为 5,578.88 万元，负债总额为 2,481.33 万元，资产负债率 44.48%，净资产为 3,097.55 万元；子公司 2018 年度实现营业收入 5,405.77 万元，毛利率为 40.82%，利润总额为 746.10 万元，净利润为 654.23 万元。

报告期内，公司不存在取得和处置子公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司为了提高资金的使用效率，购买了一些流动性高、保本保收益的理财产品与基金，产品风险较低，根据公司章程规定，无需董事会或股东大会批准。期初公司有理财产品 1000 万元，在报告期内购买了 915 万元的理财产品，并在报告期内予以了赎回，报告期末，公司未持有理财产品与基金。在本会计年度公司因持有、处置基金产生投资收益 24,446.93 元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

2017 年 6 月财政部发布了《企业会计准则解释第 9 号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于 2018 年 1 月 1 日起执行上述解释。

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

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

三、持续经营评价

一、经营方面

1、报告期内公司继续夯实了企业发展的基础。设立了严格的考核制度，使指标考核贯彻企业的整体工作；查找了生产管理中漏洞，弥补了企业发展中的短板。

2、公司紧跟行业发展趋势，通过研发高投入、适时扩大企业生产规模的途径，增加了企业的核心竞争力。报告期内公司除了优化双组份、SMS 技术外，又开发了可降解的 PLA 生产技术；公司高档产品主要用于饮用水的净化、海水的淡化、工业污水的过滤、空气的洁净，毛利率较高。公司的竞争优势有利于公司利润的快速提升。

3、内需呈现出了快速增长的趋式，在报告期内公司适时对国内进行了研究与拓展。公司所处的细分行业—涤纶纺粘非织造布行业，在中国属于新兴行业，是新材料产业的重要组成部分，也是新能源、节能环保、高端制造业等新兴产业不可或缺的配套材料，具有技术含量高，应用范围广，市场潜力大的特点。公司的主要产品用于液体与气体过滤，国家对行业给予了大量的关注和政策支持。

4、积极开拓国际市场。报告期内，公司积极参与国际、国内的非织造布展览会，在展览会上广交客户，积极推广了公司品牌、树立了企业良好形象；2018 年新开发美国、欧洲等多个国外客户，为公司今后的发展奠定了坚实的基础。

二、财务指标方面

公司毛利率、收入与国内同行业主要的竞争对手相比较，具有较强的竞争优势；与国际竞争对手比较具有高性价比的优势。

三、管理方面

公司建立了较为完善的业务和财务管理、内控管理等制度，能够较好地把握和控制业务发展及内部管理，不会存在管理失控等风险。

综上所述，公司报告期内主营业务和商业模式未发生变化，公司在可预见的未来有持续经营能力。

报告期内，公司不存在以下事项：

- (一) 营业收入低于 100 万元；
- (二) 净资产为负；
- (三) 连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
- (四) 存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- (五) 实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
- (六) 拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
- (七) 主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、

原材料)。

因此，公司拥有良好的对外适应能力、持续经营能力、应对风险能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争加剧的风险

国内非织造布企业于 1986 年引进德国纺粘无纺布生产技术，并在此技术基础上进行创新而发展起来。目前国内大部分涤纶无纺布生产企业采用的工艺和设备接近，生产产品主要用于地板革、家纺、箱包、汽车等方面，同质化竞争激烈，公司面临较强的市场竞争风险。公司 2014 年全球定制采购的新型环保滤材料生产线于 2016 年 6 月正式投产；公司在 2016 年又新上一条涤纶纺粘 SMS 阻燃滤材生产线，该生产线于 2017 年 6 月份正式投产。公司的产品主要应用于常温、高温状态下的气体、液体过滤、PLA 环保可降解等高端应用领域。公司通过技术创新能生产各类涤纶纺粘热轧非织造布产品，无论是技术还是产能，公司在国内细分行业处于领先地位，尤其在液体过滤、气体过滤、高温过滤方面，公司产品在性能上已达到国际知名企业的水准，在国际上也具有了较强的竞争力。但公司与世界知名涤纶纺粘非织造布生产企业在管理和经营上仍有一定的差距，公司的高档产品将与这些知名企业形成竞争。因此，公司面临着市场竞争进一步加剧的风险。

为了应对市场竞争加剧的风险，公司涤纶纺粘非织造布年产能较高，已具有规模经济的优势，同时公司产品与国内竞争对手相比较形成了高端差异化的优势，与国外竞争对手相比较形成了高端替代、低成本的优势，为利润的持续增长奠定了基础。

2、核心技术人员流失及技术泄密的风险。

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

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

3、主要原材料价格波动风险。

公司主要产品涤纶纺粘非织布系列产品的主要原材料为聚酯切片，原材料聚酯切片成本占成品生产成本的 69%左右。2018 年聚酯切片价格波动幅度较大，对公司的利润造成了不良影响，未来公司产品原材料价格的波动将影响公司经营业绩的稳定性。

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

4、税收优惠及政府补助不能持续享受的风险。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，泰鹏环保与泰鹏新材料均为高新技术企业，享受所得税减按 15% 的优惠税率征收的政策；上述两公司也享有所得税中研发费用加计扣除的税收优惠政策。公司本年度计入当期损益政府补助资金 2,561,227.57 元。若上述税收优惠政策到期后，公司及其子公司不能通过高新技术企业审核，或国家改变税收优惠政策，公司及子公司将不能继续享有上述所得税税收优惠，会对公司的税负及盈利带来不利影响；另外由于政府补贴具有偶发性，如果公司未来获得的政府补贴收入减少，将可能对公司的经营业绩产生一定的影响。

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

5、公司经营活动现金流紧张可能产生的财务风险。

为满足因经营规模扩大而增加的资金需求，公司积极运用财务杠杆、供应商信用等方式进行融资，2018 年 12 月 31 日公司资产负债率为 50.64%，其中公司负债中银行借款、银行票据、应付账款等需要较高信用的负债期末余额合计占资产总额的比例为 45.16%。在未来几年内，如果公司不能根据业务发展规划和自身财务状况，将负债水平保持在合理的范围内，将会导致过多的经营活动现金流被用于偿还负债，可能对公司的经营状况造成不利影响，使公司面临一定的财务风险。

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

6、汇率风险。

公司注重开拓国际市场，2016 年、2017 年、2018 年产品国外销售收入占总收入的比例分别为 33.30%、32.43%、33.16%。因此，未来随着公司国外销售占比的提高，汇率变动对公司利润影响会逐渐增加。

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

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	6,000,000.00	1,774,313.52
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,400,000.00	202,482.68
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	780,160,000.00	131,853,956.84

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
山东安琪尔家饰用品有限公司	销售仿丝棉	7,366.15	已事前及时履行		不适用
山东泰鹏智能家居有限公司	销售硬质棉	260.93	已事前及时履行		不适用
孙远奇	对于子公司增资扩股	738,000.00	已事前及时履行	2018年6月21日	2018-021

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是公司持续发展过程中一些必要的经营活动，能对公司生产经营的长期性及稳定性产生积极的影响。不存在显失公平的情形，未损害公司的利益，根据《公司章程》，公司向山东安琪尔家饰用品有限公司销售仿丝棉及向山东泰鹏智能家居有限公司销售硬质棉的关联交易金额未达到董事会及股东大会审批权限，均需董事长审批即可。

(四) 承诺事项的履行情况

1、股份锁定的承诺：为了充分保障公司股权结构、实际控制人的稳定性，公司实际控制人刘建三、王绪华、范明、王健、李雪梅、韩帮银、孙远奇七人自愿承诺：在泰鹏环保股票挂牌交易前，以及自泰鹏环保股票挂牌交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人于本次挂牌前已直接或间接持有的泰鹏环保股份，也不由泰鹏环保回购该部分股份；不转让或委托他人管理本人于本次挂牌前持有的泰鹏集团股权。报告期内上述七人均未发生违反承诺的事宜。

2、避免同业竞争的承诺：为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺为避免存在同业竞争的潜在风险，公司控股股东及董监高分别出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

3、减少及避免关联交易的承诺：公司的控股股东、公司董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于减少及避免关联交易的承诺函》。报告期内公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

4、避免资金占用的承诺：公司的控股股东、公司董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于避免资金占用的承诺函》。报告期内公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	5,802,585.18	1.86%	保证金
应收票据	质押	826,000.00	0.27%	已质押
三线无纺布设备、五线无纺布设备	抵押	23,464,586.49	7.54%	向中国银行股份有限公司肥城支行分别贷款277.36万元和392.64万元

四线无纺布设备	抵押	55,773,667.29	17.93%	向中国建设银行股份有限公司肥城支行贷款1000.00万元。
《肥城国用(2014)第000059号》土地、《肥房权证高新区字第0026752号》、《肥房权证高新区字第0026753号》、《肥房权证高新区字第0026754号》、《肥房权证高新区字第0026755号》、《肥房权证高新区字第0026756号》、《肥房权证高新区字第0026757号》、《肥房权证高新区字第0026758号》、《肥房权证高新区字第0026759号》、《肥房权证高新区字第0026760号》房产	抵押	4,666,542.29	1.50%	向中国建设银行股份有限公司肥城支行贷款1,850万元。
《鲁(2018)肥城市不动产权第0000657号》不动产	抵押	5,845,639.52	1.88%	向中国工商银行股份有限公司肥城支行贷款500.00万元。
肥房权证鲁(2016)肥城市不动产权第0001338号	抵押	3,426,795.94	1.10%	向中国银行股份有限公司肥城支行贷款200.00万元。
总计	-	99,805,816.71	32.08%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	17,617,177	19.36%	0	17,617,177	19.36%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,058,446	2.26%	0	2,058,446	2.26%	
	董事、监事、高管	628,361	0.69%	-47,673	580,688	0.64%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	73,382,823	80.64%	0	73,382,823	80.64%	
	其中：控股股东、实际控制人	71,731,713	78.83%	0	71,731,713	78.83%	
	董事、监事、高管	13,551,866	14.89%	-143,022	13,408,844	14.73%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		91,000,000.00	-	0	91,000,000.00	-	
普通股股东人数							54

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	山东泰鹏集团有限公司	59,396,602	0	59,396,602	65.27%	57,571,051	1,825,551
2	中小企业发展基金(江苏有限合伙)	9,451,000	0	9,451,000	10.39%	-	9,451,000
3	刘建三	6,507,977	0	6,507,977	7.15%	6,498,227	9,750
4	王绪华	3,013,626	0	3,013,626	3.31%	2,987,626	26,000
5	中信证券股份有限公司	1,655,654	0	1,655,654	1.82%	-	1,655,654
合计		80,024,859	0	80,024,859	87.94%	67,056,904	12,967,955

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：刘建三、王绪华与其他五人通过签署一致行动协议，为公司的共同实际控制人，其他前五名或持股 10%及以上股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为山东泰鹏集团有限公司，法定代表人为刘建三，成立于 2002 年 6 月 28 日，统一社会信用代码为 91370983762867487W，注册资本为 1518 万元。

报告期内，公司的控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

刘建三、王绪华、范明、李雪梅、王健、韩帮银、孙远奇通过签署一致行动协议成为公司共同实际控制人。

报告期内，公司的实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年4月5日	2017年6月29日	4.00	7,270,000	29,080,000.00				1		否

募集资金使用情况：

本次股票发行募集资金主要用于补充公司流动资金，偿还银行贷款，降低公司资产负债率，优化公司财务结构与资本结构，提升公司整体经营能力和抗风险能力；公司募集资金按照募集资金用途使用，未变更使用用途。不存在用于投资交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。募集资金使用情况详见公告《关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2019-012）。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否
------	-----	------	------	------	----

					违约
银行借款	中国建设银行股份有限公司肥城支行	8,500,000.00	4.785%	2018.4.28-2019.4.27	否
银行借款	中国建设银行股份有限公司肥城支行	10,000,000.00	5.22%	2018.1.25-2019.1.24	否
银行借款	中国建设银行股份有限公司肥城支行	10,000,000.00	4.785%	2018.5.14-2019.5.13	否
银行借款	中国建设银行股份有限公司肥城支行	10,000,000.00	5.22%	2018.3.26-2019.3.25	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司肥城支行	5,000,000.00	4.35%	2018.11.22-2019.9.2	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司肥城支行	3,560,000.00	4.35%	2018.12.6-2019.11.4	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司肥城支行	1,440,000.00	4.35%	2018.12.6-2019.11.4	否
银行借款	中国银行股份有限公司肥城支行	2,773,600.00	5.0025%	2018.8.24-2019.8.22	否
银行借款	中国银行股份有限公司肥城支行	3,926,400.00	5.0025%	2018.9.6-2019.9.5	否
银行借款	中国银行股份有限公司肥城支行	2,000,000.00	5.0025%	2018.8.22-2019.8.20	否
银行借款	泰安银行股份有限公司肥城支行	5,000,000.00	6.09%	2018.12.27-2019.12.26	否
银行借款	莱商银行股份有限公司泰安肥城支行	5,000,000.00	5.655%	2018.2.28-2019.2.26	否
银行借款	莱商银行股份有限公司泰安肥城支行	5,000,000.00	5.4375%	2018.3.14-2019.3.1	否
银行借款	莱商银行股份有限公司泰安肥城支行	5,000,000.00	5.4375%	2018.3.27-2019.3.20	否
银行借款	莱商银行股份有限公司泰安肥城支行	5,000,000.00	5.4375%	2018.4.9-2019.4.8	否
银行借款	莱商银行股份有限公司泰安肥城支行	5,000,000.00	5.4375%	2018.4.19-2019.4.17	否
银行借款	莱商银行股份有限公司泰安肥城支行	5,000,000.00	5.4375%	2018.6.8-2019.6.6	否
银行借款	莱商银行股份有限公司泰安肥城支行	5,000,000.00	5.4375%	2018.7.17-2019.7.15	否
银行借款	天津银行股份有限公司泰安分行	20,000,000.00	7.00%	2018.6.19-2019.6.18	否
银行借款	齐鲁银行股份有限公司泰安分行	4,000,000.00	5.655%	2018.11.14-2019.11.13	否
银行借款	齐鲁银行股份有限公司泰安分行	6,000,000.00	5.655%	2018.10.18-2019.10.17	否

银行借款	中国邮政储蓄银行肥城支行	4,500,000.00	5.655%	2018.1.10-2019.1.9	否
合计	-	131,700,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 1 日	0.90		
合计	0.90		

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

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

高级管理人员人数:	5
-----------	---

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

<p>刘建三为公司的法定代表人、董事长；王健为公司董事，刘建三的妹夫；刘建三、王绪华、范明、李雪梅、王健、韩帮银、孙远奇通过签署一致行动协议成为公司共同实际控制人。</p> <p>刘建三为控股股东的法定代表人、董事长。其他人除陈志和、王余成外，均为控股股东的股东。</p>
--

(二) 持股情况

单位：股

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

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙衍青	财务负责人	离任	无	公司人事变动
董峰	董事会秘书	新任	财务负责人、董事会秘书	原财务负责人孙衍

				青离任
--	--	--	--	-----

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

董峰，男，中国国籍，无境外永久居留权，1974年12月生，1996年9月至2005年10月，历任山东泰鹏集团出纳员，财务部经理；2005年10月至2013年6月，任泰鹏集团审计处经理；2013年6月至2014年7月，任山东泰鹏无纺有限公司董事会秘书；2014年7月至今，任山东泰鹏环保材料股份有限公司董事会秘书；2018年12月至今，任山东泰鹏环保材料股份有限公司财务负责人。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	41	37
生产人员	266	213
销售人员	39	39
技术人员	36	57
财务人员	9	9
员工总计	391	355

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	24	24
专科	90	92
专科以下	277	238
员工总计	391	355

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

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

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

报告期内，公司不存在为离退休职工承担费用的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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

核心人员的变动情况

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，加强公司管理，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行，强化了管理人员和员工在处理公司事务时的合法合规性，促进了公司整体管理水平的提高。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，强化管理，确保了公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行，明确了内部监管工作的职能及运作程序，强化了管理人员和员工在处理公司事务时的合法合规性，促进了公司整体管理水平的提高。

(一) 投资者关系管理

《公司章程》规定公司董事长为公司投资者关系管理工作的第一责任人。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。

(二) 纠纷解决机制

《公司章程》规定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成，任何一方均有权向公司注册登记地有管辖权的法院起诉。

(三) 累积投票制

《公司章程》规定，股东大会就选举董事、监事进行表决时，实行累积投票制。

前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

实行累积投票制的具体办法如下：

1、股东在选举非独立董事、非职工代表监事投票时，可投票数等于该股东所持有的股份数额乘以待选非独立董事人数、非职工代表监事人数，股东可以将其总票数集中投给一个或几个非独立董事候选人、非职工代表监事候选人。

2、股东在选举独立董事投票时，可投票数等于该股东所持有的股份数额乘以待选独立董事人数，股东可以将其总票数集中投给一个或几个独立董事候选人。

3、候选人得票领先且得票超过出席股东大会股东所持有效表决权股份（以未累积的股份数为准）二分之一的当选。

（四）关联股东和董事回避制度

1、关联股东回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的通知应当充分披露非关联股东的表决情况。

股东大会审议关联交易事项按照以下程序办理：

（1）股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应主动向股东大会声明关联关系并回避表决。股东没有主动说明关联关系并回避的，其他股东可以要求其说明情况并回避。召集人应依据有关规定审查该股东是否属关联股东及该股东是否应当回避。

（2）应予回避的关联股东对于涉及自己的关联交易可以参加讨论，并可就该关联交易产生的原因、交易基本情况、交易是否公允合法等事宜向股东大会作出解释和说明。

（3）在股东大会对关联交易事项进行表决时，扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按本章程的相关规定表决。

《关联交易决策管理办法》规定，公司股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决。前款所称关联股东包括下列股东或者具有下列情形之一的股东：

①交易对方；

②拥有交易对方直接或者间接控制权的；

③被交易对方直接或者间接控制的；

④与交易对方受同一法人或者自然人直接或者间接控制的；

⑤交易对方或者其直接或者间接控制人的关系密切的家庭成员(具体范围参见《关联交易决策管理办法》第五条第(四)项的规定)；

⑥在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的(适用于股东为自然人的)；

⑦因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或者影响的；

⑧其他可能造成公司对其利益倾斜的法人或者自然人。

2、关联董事回避制度

《公司章程》规定，董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

《董事会议事规则》规定，在审议关联交易事项时，非关联董事不得委托关联董事代为出席；关联董事也不得接受非关联董事的委托。

《关联交易决策管理办法》规定，公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决。关联董事回避后董事会不足法定人数时，应当由全体董事（含关联董事）就将该等交易提交公司股东大会审议等程序性问题作出决议，由股东大会对该等交易作出相关决议。

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：①为交易对方；

②拥有交易对方的直接或者间接控制权的；③在交易对方任职，或者在能直接或者间接控制该交易对方的法人或其他组织、该交易对方直接或者间接控制的法人或其他组织任职；④为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围参见《关联交易决策管理办法》第五条第（四）项的规定，下同）；⑤为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员；⑥中国证监会、监管机构或者公司基于其他理由认定的，其独立商业判断可能受到影响的董事。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

截至报告期末，公司未出现重大违法、违规现象和缺陷，公司及公司董事、监事、高级管理人员均能切实履行应尽的责任和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未发生修改。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>一、第二届董事会第五次会议：审议并通过了：《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》（该议案分为具体的八个分议案）、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>二、第二届董事会第六次会议：审议并通过了：《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2017 年度财务报表及审计报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》、《关于聘任 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于补充审议公司董事、高级管理人员张静 2017 年为公司融资提供担保的议案》、《关于公司董事、高级管理人员张静、张泉城 2018 年为公司融资提供担保的议案》、《关于补充确认与关联方发生非经营性资金往来的议案》、《关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于召开公司 2017 年度股东大会的议案》。</p> <p>三、第二届董事会第七次会议：审议并通过了《关于全资子公司增资扩股暨关联交易的议案》。</p> <p>四、第二届董事会第八次会议：审议并通过了</p>

		《2018 年半年度报告》、《关于 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。 五、第二岂董事会第九次会议：审议并通过了《关于任免山东泰鹏环保材料股份有限公司财务负责人的议案》。
监事会	2	一、第二届监事会第四次会议：审议并通过了《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》。 二、第二届监事会第五次会议：审议并通过了《2018 年半年度报告》。
股东大会	2	一、2018 年第一次临时股东大会：审议并通过了《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》（该议案分为具体的八个分议案）。 二、2017 年年度股东大会：审议并通过了《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于公司补充审议公司董事、高级管理人员张静 2017 年为公司融资提供担保的议案》、《关于公司董事、高级管理人员张静、张泉城 2018 年为公司融资提供担保的议案》、《关于补充确认与关联方发生非经营性资金往来的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

本公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定，真实、有效。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，加强对公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，加深公司法人治理理念，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职的履行义务，切实维护股东权益。同时进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，保证公司治理的合法合规，切实有效地保障股东利益。2016 年公司引进战略投资

者—中小企业发展基金，中小企业发展基金派一名董事，根据公司治理的需求，公司修改了公司章程，董事会人数由5人修改为7人，公司的治理结构更加完善。公司未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

1、在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效的在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益。

2、在日常工作中，公司通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

3、公司不定期接待投资者现场调研，让投资者能够更直观地了解公司的发展经营情况。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

1、监事会对公司重大风险事项的意见：监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

2、监事会对年报的审核意见：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉及控制，亦未因与公司控股股东之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。公司拥有独立的生产经营场所，研发、采购、制造、工程、销售、运营自成体系，独立从事业务经营，对控股股东及其他关联企业不存在依赖和同业竞争。

2、人员独立

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员和核心人员均专职在公司工作；公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业领取薪酬情况，公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司与员工签订有劳动合同，并且按时

向员工发放工资，为员工缴纳社会保险。

3、资产完整独立

公司合法、独立拥有与目前业务有关的经营场所、设备及知识产权、非专利技术等有形或无形资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。公司合法、独立拥有与目前业务有关的商标、计算机软件著作权、软件产品等资产的所有权及使用权，权属明晰，不存在被控股股东占用的情况。

4、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东，公司设有营销中心、研究院、物流中心、制造中心、工程中心、集成中心、教育资源中心、卫星中心、人力资源中心、财务中心、总裁办等各职能和业务部门，且各部门均已建立了较为完备的规章制度。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开设了银行账户，不存在与其他单位共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立纳税，能够独立做出财务决策。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司重大内部管理工作是公司治理中的一项长期而持续的系统性工作，公司根据实际情况不断改进、完善该项工作。

1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，建立了完整的内部控制制度，并严格按照制度的要求进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 关于会计核算体系报告期内，公司严格按照《企业会计准则》的要求建立了会计核算体系，从公司自身情况出发，制定具体的细节管理制度和流程，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

本期度内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2015年4月7日公司公告了《年度报告重大差错责任追究制度》，在本报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守内控管理制度，执行情况良好，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	会审字[2019]1975号	
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街22号外经贸大厦920-926号	
审计报告日期	2019年4月15日	
注册会计师姓名	吴强、王英航、刘佳明	
会计师事务所是否变更	否	

审计报告正文：会审字[2019]1975号

审 计 报 告

山东泰鹏环保材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东泰鹏环保材料股份有限公司（以下简称泰鹏环保公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰鹏环保公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于泰鹏环保公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、其他信息

泰鹏环保公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括泰鹏环保公司 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

泰鹏环保公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估泰鹏环保公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算泰鹏环保公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰鹏环保公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对泰鹏环保公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致泰鹏环保公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就泰鹏环保公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

华普天健会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吴强

中国注册会计师：王英航

中国·北京

中国注册会计师：刘佳明

2019年4月15日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	49,776,551.15	48,254,982.98
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	41,798,580.03	37,775,260.96
其中：应收票据		16,730,761.48	13,957,342.25
应收账款		25,067,818.55	23,817,918.71
预付款项	五、3	10,074,691.51	6,602,204.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,408,188.30	1,406,421.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	31,871,201.34	31,654,214.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	835,356.49	10,735,797.37
流动资产合计		135,764,568.82	136,428,882.79
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	170,422,735.09	175,384,149.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	2,116,170.15	2,197,672.56
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	1,745,801.45	1,598,482.32
其他非流动资产	五、10	1,097,764.10	3,034,718.52
非流动资产合计		175,382,470.79	182,215,022.83
资产总计		311,147,039.61	318,643,905.62
流动负债：			
短期借款	五、11	131,700,000.00	138,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、12	8,806,223.76	17,111,766.27
其中：应付票据			6,380,500.00
应付账款		8,806,223.76	10,731,266.27
预收款项	五、13	1,902,042.98	2,256,835.11
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	4,319,440.93	6,807,708.06
应交税费	五、15	2,184,693.56	1,518,982.02
其他应付款	五、16	1,556,072.11	1,336,860.72
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、17		3,333,333.35
其他流动负债			
流动负债合计		150,468,473.34	170,565,485.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、18	7,094,532.60	6,932,419.17
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		7,094,532.60	6,932,419.17
负债合计		157,563,005.94	177,497,904.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	91,000,000.00	91,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	921,029.18	731,529.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	8,479,889.57	7,232,988.93
一般风险准备			
未分配利润	五、22	50,110,037.10	42,181,482.82
归属于母公司所有者权益合计		150,510,955.85	141,146,000.92
少数股东权益		3,073,077.82	
所有者权益合计		153,584,033.67	141,146,000.92
负债和所有者权益总计		311,147,039.61	318,643,905.62

法定代表人：刘建三

主管会计工作负责人：王绪华

会计机构负责人：董峰

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		39,796,556.98	38,420,523.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、1	21,386,058.37	21,334,484.57
其中：应收票据		10,435,373.24	9,267,342.25
应收账款		10,950,685.13	12,067,142.32
预付款项		9,419,374.00	6,248,809.66
其他应收款	十二、2	1,291,414.74	1,173,887.82
其中：应收利息			
应收股利			
存货		23,392,949.95	24,308,538.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		835,356.49	10,735,797.37
流动资产合计		96,121,710.53	102,222,040.79
非流动资产：			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	18,336,661.10	18,336,661.10
投资性房地产			
固定资产		154,947,077.25	157,943,472.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,976,989.57	2,088,819.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,294,419.61	1,295,521.41
其他非流动资产		1,018,028.10	2,974,718.52
非流动资产合计		177,573,175.63	182,639,192.49
资产总计		273,694,886.16	284,861,233.28
流动负债：			
短期借款		114,700,000.00	121,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		6,017,322.00	8,306,454.89
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		1,617,397.04	2,052,404.94
应付职工薪酬		3,104,953.08	6,023,907.26
应交税费		179,977.93	294,298.65
其他应付款		643,710.50	512,263.30
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			3,333,333.35
其他流动负债			
流动负债合计		126,263,360.55	141,722,662.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		6,486,367.46	6,472,419.17
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,486,367.46	6,472,419.17
负债合计		132,749,728.01	148,195,081.56
所有者权益：			
股本		91,000,000.00	91,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		731,529.17	731,529.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,479,889.57	7,232,988.93
一般风险准备			
未分配利润		40,733,739.41	37,701,633.62
所有者权益合计		140,945,158.15	136,666,151.72
负债和所有者权益合计		273,694,886.16	284,861,233.28

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		298,214,352.03	262,344,344.42
其中：营业收入	五、23	298,214,352.03	262,344,344.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		280,095,290.04	243,919,973.37
其中：营业成本	五、23	220,548,553.43	181,243,908.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、24	2,760,064.94	2,096,253.70
销售费用	五、25	24,268,517.17	25,591,896.91
管理费用	五、26	12,189,683.93	15,096,382.51

研发费用	五、27	13,062,972.76	10,684,350.47
财务费用	五、28	6,318,207.65	8,365,189.26
其中：利息费用		7,342,761.26	7,800,042.86
利息收入		394,073.58	192,622.07
资产减值损失	五、29	947,290.16	841,991.72
加：其他收益	五、30	2,539,727.57	2,183,226.86
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	24,446.93	656,144.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、32	-677,377.83	-241,528.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,005,858.66	21,022,213.11
加：营业外收入	五、33	171,184.15	239,769.13
减：营业外支出	五、34	137,771.04	143,067.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,039,271.77	21,118,914.84
减：所得税费用	五、35	2,191,039.02	2,290,442.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,848,232.75	18,828,472.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,848,232.75	18,828,472.34
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		482,777.83	
2.归属于母公司所有者的净利润		17,365,454.92	18,828,472.34
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		17,848,232.75	18,828,472.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,365,454.92	18,828,472.34
归属于少数股东的综合收益总额		482,777.83	
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.19	0.22
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.19	0.22

法定代表人：刘建三

主管会计工作负责人：王绪华

会计机构负责人：董峰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	245,484,487.95	217,813,583.30
减：营业成本	十二、4	189,886,704.61	152,941,774.19
税金及附加		2,115,127.03	1,505,415.16
销售费用		18,165,234.21	19,380,660.82
管理费用		9,238,546.92	12,625,084.45
研发费用		10,013,520.39	7,730,844.17
财务费用		5,567,892.96	7,624,580.20
其中：利息费用		6,562,292.33	7,037,804.48
利息收入		337,195.72	131,572.34
资产减值损失		-17,149.72	297,655.97
加：其他收益		2,328,492.71	1,406,143.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	1,182,855.48	5,665,184.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-264,823.21	-51,680.67
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,761,136.53	22,727,214.93
加：营业外收入		117,646.73	73,787.46
减：营业外支出		137,497.14	20,007.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,741,286.12	22,780,995.34
减：所得税费用		1,272,279.69	2,071,926.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,469,006.43	20,709,069.02
（一）持续经营净利润		12,469,006.43	20,709,069.02
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		12,469,006.43	20,709,069.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		290,548,683.73	237,509,653.93
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,638,027.91	8,823,619.42
收到其他与经营活动有关的现金	五、36（1）	3,474,546.85	1,459,630.33
经营活动现金流入小计		300,661,258.49	247,792,903.68
购买商品、接受劳务支付的现金		209,015,952.34	165,795,365.18
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		27,091,476.15	24,735,591.14
支付的各项税费		8,422,996.56	8,095,351.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、36（2）	27,500,384.30	26,403,860.92
经营活动现金流出小计		272,030,809.35	225,030,168.50
经营活动产生的现金流量净额		28,630,449.14	22,762,735.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	31,541,357.92

取得投资收益收到的现金		24,446.93	656,144.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		68,264.14	228,449.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、36(3)	394,073.58	492,622.07
投资活动现金流入小计		10,486,784.65	32,918,573.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,813,597.75	22,628,180.08
投资支付的现金			10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,813,597.75	32,628,180.08
投资活动产生的现金流量净额		-4,326,813.10	290,393.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,779,800.00	29,080,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,779,800.00	
取得借款收到的现金		131,700,000.00	138,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、36(4)	5,905,358.96	10,802,895.93
筹资活动现金流入小计		140,385,158.96	178,082,895.93
偿还债务支付的现金		141,533,333.35	151,533,333.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,554,261.26	14,940,042.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、36(5)	5,801,585.18	14,197,254.56
筹资活动现金流出小计		162,889,179.79	180,670,630.71
筹资活动产生的现金流量净额		-22,504,020.83	-2,587,734.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-110,673.26	-107,603.90
五、现金及现金等价物净增加额		1,688,941.95	20,357,790.39
加：期初现金及现金等价物余额		42,285,024.02	21,927,233.63
六、期末现金及现金等价物余额		43,973,965.97	42,285,024.02

法定代表人：刘建三

主管会计工作负责人：王绪华

会计机构负责人：董峰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		244,362,508.09	201,491,271.69
收到的税费返还		6,638,027.91	8,822,462.72
收到其他与经营活动有关的现金		2,960,512.45	1,741,913.92
经营活动现金流入小计		253,961,048.45	212,055,648.33

购买商品、接受劳务支付的现金		178,524,257.37	144,566,536.01
支付给职工以及为职工支付的现金		20,909,408.05	19,333,800.83
支付的各项税费		4,153,882.86	5,357,104.64
支付其他与经营活动有关的现金		21,501,678.92	19,754,930.45
经营活动现金流出小计		225,089,227.20	189,012,371.93
经营活动产生的现金流量净额		28,871,821.25	23,043,276.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	26,041,357.92
取得投资收益收到的现金		1,182,855.48	5,665,184.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,126.21	178,251.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		337,195.72	131,572.34
投资活动现金流入小计		11,564,177.41	32,016,365.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,271,069.15	19,060,830.41
投资支付的现金			14,260,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,271,069.15	33,320,830.41
投资活动产生的现金流量净额		-2,706,891.74	-1,304,464.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			29,080,000.00
取得借款收到的现金		114,700,000.00	121,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,847,858.96	2,515,895.93
筹资活动现金流入小计		116,547,858.96	152,795,895.93
偿还债务支付的现金		124,533,333.35	134,533,333.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,773,792.33	14,177,804.45
支付其他与筹资活动有关的现金		5,801,585.18	4,652,754.56
筹资活动现金流出小计		145,108,710.86	153,363,892.33
筹资活动产生的现金流量净额		-28,560,851.90	-567,996.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-118,170.13	-103,322.67
五、现金及现金等价物净增加额		-2,514,092.52	21,067,492.72
加：期初现金及现金等价物余额		36,509,064.32	15,441,571.60
六、期末现金及现金等价物余额		33,994,971.80	36,509,064.32

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	91,000,000.00				731,529.17				7,232,988.93		42,181,482.82		141,146,000.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	91,000,000.00				731,529.17				7,232,988.93		42,181,482.82		141,146,000.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					189,500.01				1,246,900.64		7,928,554.28	3,073,077.82	12,438,032.75
（一）综合收益总额											17,365,454.92	482,777.83	17,848,232.75
（二）所有者投入和减少资本												2,779,800.00	2,779,800.00
1. 股东投入的普通股												2,779,800.00	2,779,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,246,900.64	-9,436,900.64			-8,190,000.00	
1. 提取盈余公积								1,246,900.64	-1,246,900.64				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-8,190,000.00	-8,190,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					189,500.01							-189,500.01	
四、本年期末余额	91,000,000.00				921,029.18			8,479,889.57	50,110,037.10	3,073,077.82		153,584,033.67	

项目	上期												
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优先 股	永 续 债	其他									
一、上年期末余额	62,730,000.00				195,114.08				5,162,082.03		32,563,917.35		100,651,113.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	62,730,000.00				195,114.08				5,162,082.03		32,563,917.35		100,651,113.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	28,270,000.00				536,415.09				2,070,906.90		9,617,565.47		40,494,887.46
（一）综合收益总额											18,828,472.34		18,828,472.34
（二）所有者投入和减少资本	7,270,000.00				21,536,415.09								28,806,415.09
1. 股东投入的普通股	7,270,000.00				21,536,415.09								28,806,415.09
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,070,906.90		-9,210,906.87		-7,139,999.97
1. 提取盈余公积									2,070,906.90		-2,070,906.90		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,139,999.97	-7,139,999.97
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	21,000,000.00				-21,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	21,000,000.00				-21,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	91,000,000.00				731,529.17				7,232,988.93		42,181,482.82	141,146,000.92

法定代表人：刘建三

主管会计工作负责人：王绪华

会计机构负责人：董峰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	91,000,000.00				731,529.17				7,232,988.93		37,701,633.62	136,666,151.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	91,000,000.00				731,529.17				7,232,988.93		37,701,633.62	136,666,151.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,246,900.64		3,032,105.79	4,279,006.43
（一）综合收益总额											12,469,006.43	12,469,006.43
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,246,900.64		-9,436,900.64	-8,190,000
1. 提取盈余公积									1,246,900.64		-1,246,900.64	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-8,190,000.00	-8,190,000.00
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	91,000,000.00				731,529.17			8,479,889.57		40,733,739.41	140,945,158.15	

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	62,730,000.00				195,114.08				5,162,082.03		26,203,471.47	94,290,667.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	62,730,000.00				195,114.08				5,162,082.03		26,203,471.47	94,290,667.58
三、本期增减变动金额(减)	28,270,000.00				536,415.09				2,070,906.90		11,498,162.15	42,375,484.14

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											20,709,069.02	20,709,069.02
(二) 所有者投入和减少资本	7,270,000.00				21,536,415.09							28,806,415.09
1. 股东投入的普通股	7,270,000.00				21,536,415.09							28,806,415.09
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								2,070,906.90		-9,210,906.87		-7,139,999.97
1. 提取盈余公积								2,070,906.90		-2,070,906.90		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,139,999.97		-7,139,999.97
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	21,000,000.00				-21,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	21,000,000.00				-21,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期未余额	91,000,000.00				731,529.17				7,232,988.93		37,701,633.62	136,666,151.72

山东泰鹏环保材料股份有限公司

财务报表附注

截止 2018 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

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

公司的经营地址: 山东肥城市高新技术产业开发区。

法定代表人: 刘建三。

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

财务报告批准报出日: 本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 15 日决议批准报出。

2014 年 6 月, 泰鹏无纺公司临时股东会通过决议, 审议通过了公司以经审计 2014 年 5 月 31 日的净资产进行折股整体变更为山东泰鹏环保材料股份有限公司的议案, 此次折股的净资产(56,925,114.08 元折合股本 4,800.00 万元, 其余部分计入资本公积-资本溢价)业经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

审计，出具会专字【2014】2217号审计报告，同时，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对此次净资产出资进行审验，出具会验字【2014】2574号验资报告；另外此次折股的净产业经中水致远资产评估有限公司评估并出具中水致远评报字【2014】第2080号评估报告，评估值为人民币91,087,648.71元。公司就上述股本变动及时办理了工商变更登记手续。

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

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

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

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

2. 合并财务报表范围

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接

1	山东泰鹏新材料有限公司	泰鹏新材料	90.08	-
---	-------------	-------	-------	---

(2) 本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并

前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

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

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 外币业务折算

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

9. 金融工具

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整

公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的

数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

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

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

- A.发行方或债务人发生严重财务困难；
- B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

- A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未

来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层

次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

10. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(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：本公司将 100 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11. 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司发出存货采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，

按存货类别计提。

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

(5) 周转材料的摊销方法

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

12. 长期股权投资

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于

50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

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

益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

13. 固定资产

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

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

运输设备	4-5	5.00	19.00-23.75
------	-----	------	-------------

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14. 在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

15. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

16. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

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

③无形资产的摊销

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

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

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产:

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

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

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并

有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17. 长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

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

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

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

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 商誉减值测试

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

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

18. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限

在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

19. 职工薪酬

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

(1) 短期薪酬的确认和计量

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费。

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2) 离职后福利的确认和计量

① 设定提存计划

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

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

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金融

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

计入当期损益。

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

(3) 辞退福利的确认和计量

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

21. 收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

国内收入的确认时点：客户收到货物并验收确认之时；

出口收入的确认时点：货物通关装船起运之时。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

22. 政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 本公司能够满足政府补助所附条件；

② 本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

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

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

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

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

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为

递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

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

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

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

24. 经营租赁和融资租赁

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

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

25. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2017年6月财政部发布了《企业会计准则解释第9号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号—关于以使用固定资产产生

的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于 2018 年 1 月 1 日起执行上述解释。

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

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

本公司根据财会【2018】15 号规定的财务报表格式编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据	13,957,342.25	-	9,267,342.25	-
应收账款	23,817,918.71	-	12,067,142.32	-
应收票据及应收账款	-	37,775,260.96	-	21,334,484.57
其他应收款	1,406,421.86	1,406,421.86	1,173,887.82	1,173,887.82
固定资产	175,384,149.43	175,384,149.43	157,943,472.14	157,943,472.14
应付票据	6,380,500.00	-	-	-
应付账款	10,731,266.27	-	8,306,454.89	-
应付票据及应付账款	-	17,111,766.27	-	8,306,454.89
其他应付款	1,336,860.72	1,336,860.72	512,263.30	512,263.30

2017 年度受影响的合并利润表和母公司利润表

项 目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	25,780,732.98	15,096,382.51	20,355,928.62	12,625,084.45
研发费用	-	10,684,350.47	-	7,730,844.17

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务金额	17%、16%
城市维护建设税	应缴流转税额和免抵税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2. 税收优惠及批文

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

根据国发〔2018〕32 号《国务院关于推动创新创业高质量发展打造“双创”升级版的意见》，将企业研发费用加计扣除比例提高到 75% 的政策由科技型中小企业扩大至所有企业。

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

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	362.67	459.98
银行存款	43,973,603.30	42,284,564.04
其他货币资金	5,802,585.18	5,969,958.96
合 计	49,776,551.15	48,254,982.98
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其他货币资金中，5,802,585.18 元为存入的票据和信用证保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据及应收账款

(1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
应收票据	16,730,761.48	13,957,342.25
应收账款	25,067,818.55	23,817,918.71
合 计	41,798,580.03	37,775,260.96

(2) 应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,330,761.48	10,057,342.25
商业承兑汇票	400,000.00	3,900,000.00
合 计	16,730,761.48	13,957,342.25

①期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	826,000.00
商业承兑票据	-
合 计	826,000.00

②期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	13,740,913.12	-
商业承兑票据	-	-
合 计	13,740,913.12	-

(3) 应收账款

① 分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

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

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,110,494.35	100.00	3,292,575.64	12.15	23,817,918.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	27,110,494.35	100.00	3,292,575.64	12.15	23,817,918.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	25,806,625.72	1,290,331.29	5.00
1 至 2 年	59,034.62	5,903.46	10.00
2 至 3 年	64,355.87	12,871.17	20.00
3 至 4 年	226,676.61	113,338.31	50.00
4 至 5 年	1,452,274.00	1,161,819.20	80.00
5 年以上	1,257,917.14	1,257,917.14	100.00
合 计	28,866,883.96	3,842,180.56	13.31

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额710,457.23元；本期收回坏账准备金额61,608.30元。

③本期实际核销的应收账款情况

项目	应收账款性质	核销金额	是否因关联交易产生
实际核销的应收账款	货款	50,000.00	否
合计		50,000.00	

核销说明：公司起诉客户后，根据《执行裁定书》，客户无可供执行的财产，

终止执行，公司将上述欠款予以核销。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛客车防寒材料厂	3,716,563.30	12.78	185,828.17
威海海依黛丝国际贸易有限公司	3,526,022.81	12.12	176,301.14
EMTEX S.R.O.	1,771,098.86	6.09	88,554.94
青岛安山家具有限公司	1,679,923.84	5.78	83,996.19
EZI FLOOR TRADING LLP	876,820.47	3.01	43,841.02
合计	11,570,429.28	39.78	578,521.46

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,072,050.15	99.97	6,602,204.64	100.00
1至2年	2,641.36	0.03	-	-
合计	10,074,691.51	100.00	6,602,204.64	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

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

(3) 期末预付款项较期初增长52.60%，主要系本期业务增长预付原料款增加及预付电费增加所致。

4. 其他应收款

(1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,408,188.30	1,406,421.86
合计	1,408,188.30	1,406,421.86

(2) 其他应收款

①分类披露

种类	期末余额
----	------

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

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,599,622.53	100.00	193,200.67	12.08	1,406,421.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,599,622.53	100.00	193,200.67	12.08	1,406,421.86

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,464,847.48	73,242.37	5.00
1至2年	2,747.57	274.76	10.00
2至3年	16,288.00	3,257.60	20.00
3至4年	2,000.00	1,000.00	50.00
4至5年	399.89	319.91	80.00
5年以上	84,261.09	84,261.09	100.00
合计	1,570,544.03	162,355.73	10.34

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-15,092.78元；本期无转回坏账准备情况。

③本期实际核销的其他应收款情况

项目	应收账款性质	核销金额	是否因关联交易产生
实际核销的其他应收款	往来款	15,752.16	否
合计		15,752.16	

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
出口退税	1,096,537.31	764,371.81
备用金	463,874.48	660,250.72
垫付款	-	175,000.00
其他	10,132.24	-
合计	1,570,544.03	1,599,622.53

⑤ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额比例(%)	坏账准备
肥城市国家税务局	出口退税	1,096,537.31	1年以内	69.82	54,826.87
范虎	备用金	39,376.57	1年以内	2.51	1,968.83
刘爱国	备用金	31,698.49	1年以内	2.02	1,584.92
王建红	备用金	26,000.00	1年以内	1.66	1,300.00
赵大伟	备用金	19,340.06	5年以上	1.23	19,340.06
合计		1,212,952.43		77.24	79,020.68

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,894,238.00	-	17,894,238.00	16,379,708.06	-	16,379,708.06
在产品	3,049,691.28	-	3,049,691.28	3,528,134.44	-	3,528,134.44
库存商品	11,294,418.90	367,146.84	10,927,272.06	11,801,182.10	238,353.31	11,562,828.79
发出商品	-	-	-	183,543.69	-	183,543.69
合计	32,238,348.18	367,146.84	31,871,201.34	31,892,568.29	238,353.31	31,654,214.98

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	238,353.31	251,925.71	-	123,132.18	-	367,146.84
合计	238,353.31	251,925.71	-	123,132.18	-	367,146.84

(3) 本报告期末存货未发生抵押、担保的情况。

6. 其他流动资产

(1) 其他流动资产情况

项目	期末余额	期初余额
基金	-	10,000,000.00
待抵扣进项税	220,287.22	-

预交或多交企业所得税	615,069.27	735,797.37
合 计	835,356.49	10,735,797.37

(2) 期末其他流动资产较期初下降 92.22%，主要系本期投资理财理财产品减少所致。

7. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	37,353,609.16	219,894,191.25	1,245,613.38	1,258,250.07	259,751,663.86
2.本期增加金额	773,742.60	16,170,801.11	-	224,784.45	17,169,328.16
(1) 购置	540,823.42	12,960,228.76	-	224,784.45	13,725,836.63
(2) 在建工程转入	232,919.18	3,210,572.35	-	-	3,443,491.53
3.本期减少金额	335,183.83	1,807,844.30	-	4,740.00	2,147,768.13
(1) 处置或报废	-	1,807,844.30	-	4,740.00	1,812,584.30
(2) 决算调整	335,183.83	-	-	-	335,183.83
4.期末余额	37,792,167.93	234,257,148.06	1,245,613.38	1,478,294.52	274,773,223.89
二、累计折旧					
1.期初余额	11,373,473.74	71,553,881.45	686,042.31	754,116.93	84,367,514.43
2.本期增加金额	1,779,531.55	18,647,485.28	223,451.02	261,998.21	20,912,466.06
(1) 计提	1,779,531.55	18,647,485.28	223,451.02	261,998.21	20,912,466.06
3.本期减少金额	-	924,751.69	-	4,740.00	929,491.69
(1) 处置或报废	-	924,751.69	-	4,740.00	929,491.69
4.期末余额	13,153,005.29	89,276,615.04	909,493.33	1,011,375.14	104,350,488.80
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	24,639,162.64	144,980,533.02	336,120.05	466,919.38	170,422,735.09
2.期初账面价值	25,980,135.42	148,340,309.80	559,571.07	504,133.14	175,384,149.43

(2) 本期末固定资产用于抵押、担保、其他所有权受限的情况见附注五、11 短期借款。

8. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	商标权	软件及其他	合计
-----	-------	-----	-------	----

一、账面原值				
1.期初余额	1,951,373.90	2,009,400.00	143,514.72	4,104,288.62
2.本期增加金额	-	-	208,751.39	208,751.39
(1) 购置	-	-	208,751.39	208,751.39
3.本期减少金额	-	-	76,685.66	76,685.66
(1) 处置	-	-	76,685.66	76,685.66
4.期末余额	1,951,373.90	2,009,400.00	275,580.45	4,236,354.35
二、累计摊销				
1.期初余额	523,971.34	1,239,130.00	143,514.72	1,906,616.06
2.本期增加金额	39,027.36	200,940.00	50,286.44	290,253.80
(1) 计提	39,027.36	200,940.00	50,286.44	290,253.80
3.本期减少金额	-	-	76,685.66	76,685.66
(1) 处置	-	-	76,685.66	76,685.66
4.期末余额	562,998.70	1,440,070.00	117,115.50	2,120,184.20
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				-
1.期末账面价值	1,388,375.20	569,330.00	158,464.95	2,116,170.15
2.期初账面价值	1,427,402.56	770,270.00	-	2,197,672.56

(2) 本期末无形资产用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况见附注五、11 短期借款。

9. 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	4,014,641.17	602,196.18	3,292,575.64	493,886.34
其他应收款坏账准备	162,355.73	24,353.36	193,200.67	28,980.10
递延收益	7,094,532.60	1,064,179.88	6,932,419.17	1,039,862.88
存货跌价准备	367,146.84	55,072.03	238,353.31	35,753.00
合计	11,638,676.34	1,745,801.45	10,656,548.79	1,598,482.32

10. 其他非流动资产

(1) 其他非流动资产情况

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	1,097,764.10	3,034,718.52

(2) 期末其他非流动资产较期初下降 63.83%，主要系公司本期末预付设备、工程款减少所致。

11. 短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	42,200,000.00	37,200,000.00
保证借款	89,500,000.00	101,000,000.00
合计	131,700,000.00	138,200,000.00

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日公司抵押短期借款金额为 4,220.00 万元。其中：

2018 年 8 月 24 日、2018 年 9 月 6 日，公司与中国银行股份有限公司肥城支行签订借款合同，借款金额分别为 277.36 万元和 392.64 万元，借款期限不超过 12 个月，保证人为山东泰鹏集团有限公司，抵押物为公司三线无纺布设备和五线无纺布设备。2018 年 1 月 25 日，公司与中国建设银行股份有限公司肥城支行签订借款合同，借款金额为 1,000.00 万元，借款期限不超过 12 个月，保证人为山东泰鹏集团有限公司和肥城金隆纺织有限公司，抵押物为公司四线无纺布设备。2018 年 4 月 28 日、2018 年 5 月 14 日，公司与中国建设银行股份有限公司肥城支行签订借款合同，借款金额分别为 850.00 万元和 1,000.00 万元，借款期限不超过 12 个月，保证人为山东泰鹏集团有限公司，抵押物为公司《肥城国用（2014）第 000059 号》土地、《肥房权证高新区字第 0026752 号》、《肥房权证高新区字第 0026753 号》、《肥房权证高新区字第 0026754 号》、《肥房权证高新区字第 0026755 号》、《肥房权证高新区字第 0026756 号》、《肥房权证高新区字第 0026757 号》、《肥房权证高新区字第 0026758 号》、《肥房权证高新区字第 0026759 号》、《肥房权证高新区字第 0026760 号》房产。2018 年 12 月 6 日，公司与中国工商银行股份有限公司肥城支行签订借款合同，借款金额为 500.00 万元，借款期限不超过 12 个月，保证人为刘建三、路梅，抵押物为公司《鲁（2018）肥城市不动产权第 0000657 号》不动产。

2018 年 8 月 22 日，泰鹏新材料与中国银行股份有限公司肥城支行签订抵押借款合同，借款金额为 200.00 万元，借款期限不超过 12 个月，保证人为山东泰鹏集团有限公司，抵押物为公司《鲁（2016）肥城市不动产权第 0001338 号》不动产。

(3) 保证借款担保人情况见附注八、关联方关系及其交易。

12. 应付票据及应付账款

(1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
应付票据	-	6,380,500.00
应付账款	8,806,223.76	10,731,266.27
合计	8,806,223.76	17,111,766.27

(2) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	6,380,500.00
合计	-	6,380,500.00

期末公司不存在已到期未支付的应付票据。

(3) 应付账款

① 按性质列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	5,624,473.82	5,911,411.35
应付工程、设备款	3,094,007.54	4,749,049.43
劳务费	-	70,805.49
其他	87,742.40	-
合计	8,806,223.76	10,731,266.27

② 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐州东大钢结构建筑有限公司	469,129.78	尚未偿还
山东寿光东龙聚酯有限公司	190,508.83	尚未偿还
江苏迎阳无纺机械有限公司	181,000.00	尚未偿还
常州纺兴精密机械有限公司	224,900.00	尚未偿还
郑州中远干燥工程有限公司	250,500.00	尚未偿还
合计	1,316,038.61	

(4) 期末应付票据及应付账款较期初下降 48.54%，主要系本期票据支付减少所致。

13. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,902,042.98	2,256,835.11

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	6,807,708.06	22,428,965.97	24,917,233.10	4,319,440.93
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,172,887.41	2,172,887.41	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	6,807,708.06	24,601,853.38	27,090,120.51	4,319,440.93

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,807,708.06	19,742,259.49	22,230,526.62	4,319,440.93
职工福利费	-	412,576.79	412,576.79	-
社会保险费	-	1,563,725.28	1,563,725.28	-
其中：医疗保险费	-	1,265,582.33	1,265,582.33	-
工伤保险费	-	170,659.28	170,659.28	-
生育保险费	-	127,483.67	127,483.67	-
住房公积金	-	692,502.20	692,502.20	-
工会经费和职工教育经费	-	17,902.21	17,902.21	-
合计	6,807,708.06	22,428,965.97	24,917,233.10	4,319,440.93

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	2,055,297.33	2,055,297.33	-
失业保险费	-	117,590.08	117,590.08	-
合计	-	2,172,887.41	2,172,887.41	-

(4) 期末应付职工薪酬较期初下降 36.55%，主要系本期计提奖金减少所致。

15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,082,664.37	526,463.35
增值税	821,483.27	670,745.96
印花税	574.61	
土地使用税	169,184.25	169,184.25
房产税	74,766.79	74,292.67
城市维护建设税	16,475.65	41,531.94
教育费附加	7,060.99	17,799.40
地方教育费附加	4,707.33	11,866.27
水利基金	1,176.83	2,966.57
资源税	3,823.50	
代扣代缴个人所得税	2,775.97	4,131.61
合计	2,184,693.56	1,518,982.02

期末应交税费较期初增长 43.83%，主要系子公司利润增长应交税费增加所致。

16. 其他应付款

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	1,556,072.11	1,336,860.72
合计	1,556,072.11	1,336,860.72

(2) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
运费	1,254,430.41	1,152,717.22
往来款	104,849.24	95,883.50
押金	183,741.03	60,000.00
其他	13,051.43	28,260.00
合计	1,556,072.11	1,336,860.72

② 期末公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	-	3,333,333.35

18. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	6,932,419.17	1,456,000.00	1,293,886.57	7,094,532.60

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
再生涤纶纺热轧非织造布项目	3,620,000.00	-	905,000.00	2,715,000.00	与资产相关
新型环保滤材项目	1,902,419.17	-	226,030.00	1,676,389.17	与资产相关
涤纶纺粘 SMS 阻燃滤材项目	950,000.00	-	100,000.00	850,000.00	与资产相关
不锈钢纤维超高温非织造过滤材料生产线	160,000.00	-	20,000.00	140,000.00	与资产相关
新型热风棉设备节能提升改造项目	300,000.00	-	30,000.00	270,000.00	与资产相关
无纺布生产线技术改造项目	-	596,000.00	4,966.67	591,033.33	与资产相关
煤改气项目补助	-	860,000.00	7,889.90	852,110.10	与资产相关
合计	6,932,419.17	1,456,000.00	1,293,886.57	7,094,532.60	

19. 股本

	期初余额	本次增减变动 (+、-)	期末余额
--	------	--------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	91,000,000.00	-	-	-	-	-	91,000,000.00

20. 资本公积

(1) 资本公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	731,529.17	189,500.01		921,029.18
其他资本公积	-		-	-
合计	731,529.17	189,500.01		921,029.18

(2) 本期资本公积变动系子公司泰鹏新材料其他股东增资影响归属于母公司所有者权益所致。

21. 盈余公积

(1) 盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,232,988.93	1,246,900.64	-	8,479,889.57
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	7,232,988.93	1,246,900.64	-	8,479,889.57

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

22. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	42,181,482.82	32,563,917.35
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	42,181,482.82	32,563,917.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,365,454.92	18,828,472.34
盈余公积补亏	-	-
其他转入	-	-
减：提取法定盈余公积	1,246,900.64	2,070,906.90
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	8,190,000.00	7,139,999.97
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	50,110,037.10	42,181,482.82

23. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	291,595,119.38	255,119,256.99
其他业务收入	6,619,232.65	7,225,087.43

营业收入合计	298,214,352.03	262,344,344.42
主营业务成本	219,956,375.28	180,861,658.67
其他业务成本	592,178.15	382,250.13
营业成本合计	220,548,553.43	181,243,908.80

(2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
喷胶棉	14,598,599.81	12,174,389.73	20,249,359.08	15,069,234.75
仿丝棉	9,095,940.92	6,669,066.97	10,025,653.60	7,039,943.39
无纺布	190,825,972.94	150,826,345.64	163,322,114.80	118,279,473.32
针刺布	23,212,716.39	18,517,659.78	16,688,023.79	11,600,763.64
硬质棉	33,360,840.55	15,956,241.17	27,772,320.02	15,214,883.74
热风棉	12,290,697.66	9,508,198.21	11,716,303.52	8,831,032.64
聚酯棉	2,457,167.11	1,614,905.22	2,261,575.45	1,336,830.93
烧结网、烧结毡	5,753,184.00	4,689,568.56	3,083,906.73	3,489,496.26
合计	291,595,119.38	219,956,375.28	255,119,256.99	180,861,658.67

24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	923,862.70	545,629.33
教育费附加	395,941.15	233,841.15
地方教育费	263,960.76	155,894.10
水利建设基金	65,990.21	44,531.39
土地使用税	676,737.00	676,737.00
房产税	300,259.51	296,096.98
印花税	109,832.61	136,491.75
车船税	7,032.00	7,032.00
资源税	16,449.00	-
合计	2,760,064.94	2,096,253.70

本期税金及附加较上期增长 31.67%，主要系本期收入增长所致。

25. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	12,209,426.48	13,243,274.43
职工薪酬	3,380,397.83	4,897,050.22
业务招待费	5,236,130.99	3,525,846.62
市场推广费用	1,988,085.66	2,478,289.80
交通差旅费	888,042.09	831,354.04
办公费	145,511.60	180,968.98
物料消耗	64,293.36	79,179.96
其他	356,629.16	355,932.86
合计	24,268,517.17	25,591,896.91

26. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,646,167.72	10,067,950.58
服务费用	635,023.63	1,021,132.60

固定资产费用	1,369,280.31	900,628.34
业务招待费	741,466.98	701,609.54
中介相关费用	1,183,031.10	486,315.93
物料消耗	336,154.91	615,403.51
办公费	321,947.88	355,690.65
摊销	290,253.80	247,973.45
差旅费	262,942.62	216,681.20
租赁费	16,330.00	148,000.00
其他	387,084.98	334,996.71
合计	12,189,683.93	15,096,382.51

27. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	5,358,478.95	4,549,081.84
动力燃料费	2,750,770.25	2,344,508.64
折旧	2,340,335.62	2,033,076.09
人工	2,278,164.23	1,707,982.68
其他费用	335,223.71	49,701.22
合计	13,062,972.76	10,684,350.47

28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,342,761.26	7,800,042.86
减：利息收入	394,073.58	192,622.07
利息净支出	6,948,687.68	7,607,420.79
汇兑损失	897,655.15	772,519.44
减：汇兑收益	1,637,201.14	143,400.83
汇兑净损失	-739,545.99	629,118.61
手续费及其他	109,065.96	128,649.86
合计	6,318,207.65	8,365,189.26

29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	695,364.45	874,030.02
存货跌价损失	251,925.71	-32,038.30
合计	947,290.16	841,991.72

30. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
再生涤纶纺热轧非织造布项目	905,000.00	905,000.00	与资产相关
商务发展专项资金	338,841.00	-	与收益相关
新型环保滤材项目	226,030.00	226,030.00	与资产相关
泰安创新团队奖励	200,000.00	-	与收益相关
肥城市组织部扶持资金项目支持专项资金	200,000.00	-	与收益相关
肥城市财政局研发资金	150,000.00	-	与收益相关
涤纶纺粘 SMS 阻燃滤材项目	100,000.00	50,000.00	与资产相关
肥城科技局创新团队奖励	100,000.00	-	与收益相关
山东省金融创新发展引导资金	100,000.00	-	与收益相关

标准化项目	80,000.00	-	与收益相关
品牌建设市级奖励资金	40,000.00	-	与收益相关
稳岗补贴	33,000.00	67,800.00	与收益相关
新型热风棉设备节能提升改造项目	30,000.00	-	与资产相关
不锈钢纤维超高温非织造过滤材料生产线	20,000.00	20,000.00	与资产相关
煤改气项目补助	7,889.90	-	与资产相关
无纺布生产线技术改造项目	4,966.67	-	与资产相关
知识产权资助	4,000.00	100,000.00	与收益相关
高端人才引进项目补助	-	735,483.86	与收益相关
外经贸发展专项资金	-	70,913.00	与收益相关
专利发展专项资金	-	8,000.00	与收益相关
合计	2,539,727.57	2,183,226.86	

31. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	24,446.93	656,144.08

本期投资收益较上期下降 96.27%，主要系本期投资理财产品减少所致。

32. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-677,377.83	-241,528.88
其中：固定资产处置损失	-677,377.83	-241,528.88
合计	-677,377.83	-241,528.88

33. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	-	170,000.00	-
其他	171,184.15	69,769.13	171,184.15
合计	171,184.15	239,769.13	171,184.15

34. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	137,450.64	-	137,450.64
捐赠支出	-	3,000.00	-
其他	320.40	140,067.40	320.40
合计	137,771.04	143,067.40	137,771.04

35. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,338,358.15	2,049,153.65
递延所得税费用	-147,319.13	241,288.85
合计	2,191,039.02	2,290,442.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	20,039,271.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,005,890.77
调整以前期间所得税的影响	-30,754.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	685,486.79
税法规定的额外可扣除费用（研发费用加计扣除）	-1,469,584.44
所得税费用	2,191,039.02

36. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营往来款	578,421.70	973,148.20
政府补助收入	2,723,341.00	416,713.00
其他	172,784.15	69,769.13
合计	3,474,546.85	1,459,630.33

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的付现费用	27,384,952.64	26,331,631.09
经营往来款	115,431.66	72,229.83
合计	27,500,384.30	26,403,860.92

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	-	300,000.00
利息收入	394,073.58	192,622.07
合计	394,073.58	492,622.07

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据、信用证保证金	5,905,358.96	10,802,895.93
合计	5,905,358.96	10,802,895.93

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
为发行证券而支付的初始费用		290,000.00
票据、信用证保证金	5,801,585.18	13,907,254.56
合计	5,801,585.18	14,197,254.56

37. 现金流量表补充披露之票据背书

2018年销售商品、提供劳务收到的票据中，背书用于购买商品、接受劳务支付的金额为36,851,384.97元，用于支付运杂费金额为963,052.23元，用于购建固定资产、无形资产等长期资产支付的金额为3,056,446.41元。

公司未将其作为现金流量计入现金流量表。

38. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,848,232.75	18,828,472.34
加：资产减值准备	947,290.16	841,991.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,912,466.06	18,212,556.88
无形资产摊销	290,253.80	244,478.30
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	677,377.83	-241,528.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	137,450.64	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	6,209,141.69	8,236,539.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,446.93	-656,144.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-147,319.13	241,288.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-270,697.50	-11,663,982.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,444,579.26	-17,247,846.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,568,320.97	5,966,909.58
*其他	63,600.00	-
经营活动产生的现金流量净额	28,630,449.14	22,762,735.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	43,973,965.97	42,285,024.02
减：现金的期初余额	42,285,024.02	21,927,233.63
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	1,688,941.95	20,357,790.39

*其他为本期农民工工资保证金收回。

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	43,973,965.97	42,285,024.02
其中：库存现金	362.67	459.98
可随时用于支付的银行存款	43,973,603.30	42,284,564.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-

三、期末现金及现金等价物余额	43,973,965.97	42,285,024.02
----------------	---------------	---------------

39. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,802,585.18	保证金
应收票据	826,000.00	已质押
固定资产	91,788,856.33	用于抵押借款
无形资产	1,388,375.20	用于抵押借款
合计	99,805,816.71	

40. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	419,513.37	6.8632	2,879,204.16
欧元	171,681.00	7.8473	1,347,232.31
应收账款			
其中：美元	785,775.78	6.8632	5,392,936.33
欧元	15,200.24	7.8473	119,280.84

41. 政府补助

(1) 本期收到的政府补助的种类、金额和列报项目

项目	补助类型	本期发生额	上期发生额	列报项目
无纺布生产线技术改造项目	与资产相关	596,000.00	-	递延收益
煤改气项目补助	与资产相关	860,000.00	-	递延收益
新型热风棉设备节能提升改造项目	与资产相关	-	300,000.00	递延收益
商务发展专项资金	与收益相关	338,841.00	-	其他收益
泰安创新团队奖励	与收益相关	200,000.00	-	其他收益
肥城市组织部扶持资金项目支持专项资金	与收益相关	200,000.00	-	其他收益
肥城市财政局研发资金	与收益相关	150,000.00	-	其他收益
肥城科技局创新团队奖励	与收益相关	100,000.00	-	其他收益
山东省金融创新发展引导资金	与收益相关	100,000.00	-	其他收益
标准量化项目	与收益相关	80,000.00	-	其他收益
品牌建设市级奖励资金	与收益相关	40,000.00	-	其他收益
稳岗补贴	与收益相关	33,000.00	67,800.00	其他收益
贴息	与收益相关	21,500.00	-	财务费用
知识产权资助	与收益相关	4,000.00	100,000.00	其他收益
外经贸发展专项资金	与收益相关	-	70,913.00	其他收益
专利发展专项资金	与收益相关	-	8,000.00	其他收益
市级引智示范基地补助	与收益相关	-	20,000.00	营业外收入
小微企业发展专项资金	与收益相关	-	100,000.00	营业外收入

泰安创新创业大赛项目补助	与收益相关	-	50,000.00	营业外收入
合 计		2,723,341.00	716,713.00	

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	补助类型	本期发生额	上期发生额	列表项目
再生涤纶纺热轧非织造布项目	与资产相关	905,000.00	905,000.00	其他收益
商务发展专项资金	与收益相关	338,841.00	-	其他收益
新型环保滤材项目	与资产相关	226,030.00	226,030.00	其他收益
泰安创新团队奖励	与收益相关	200,000.00	-	其他收益
肥城市组织部扶持资金项目支持专项资金	与收益相关	200,000.00	-	其他收益
肥城市财政局研发资金	与收益相关	150,000.00	-	其他收益
涤纶纺粘 SMS 阻燃滤材项目	与资产相关	100,000.00	50,000.00	其他收益
肥城科技局创新团队奖励	与收益相关	100,000.00	-	其他收益
山东省金融创新发展引导资金	与收益相关	100,000.00	-	其他收益
标准量化项目	与收益相关	80,000.00	-	其他收益
品牌建设市级奖励资金	与收益相关	40,000.00	-	其他收益
稳岗补贴	与收益相关	33,000.00	67,800.00	其他收益
新型热风棉设备节能提升改造项目	与资产相关	30,000.00	-	其他收益
贴息	与收益相关	21,500.00		财务费用
不锈钢纤维超高温非织造过滤材料生产线	与资产相关	20,000.00	20,000.00	其他收益
煤改气项目补助	与资产相关	7,889.90	-	其他收益
无纺布生产线技术改造项目	与资产相关	4,966.67	-	其他收益
知识产权资助	与收益相关	4,000.00	100,000.00	其他收益
高端人才引进项目补助	与收益相关	-	735,483.86	其他收益
外经贸发展专项资金	与收益相关	-	70,913.00	其他收益
专利发展专项资金	与收益相关	-	8,000.00	其他收益
市级引智示范基地补助	与收益相关	-	20,000.00	营业外收入
小微企业发展专项资金	与收益相关	-	100,000.00	营业外收入
泰安创新创业大赛项目补助	与收益相关	-	50,000.00	营业外收入
合 计		2,561,227.57	2,353,226.86	

六、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

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

(2)重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
泰鹏新材料	9.92%	482,777.83	-	3,073,077.82

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
泰鹏新材料	39,642,858.29	16,145,956.26	55,788,814.55	24,205,112.79	608,165.14	24,813,277.93

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
泰鹏新材料	34,265,175.33	17,912,491.44	52,177,666.77	28,901,156.47	460,000.00	29,361,156.47

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泰鹏新材料	54,057,711.16	6,542,278.64	6,542,278.64	-241,372.11

(续上表)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泰鹏新材料	45,453,754.79	3,230,700.88	3,230,700.88	-280,541.24

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：本期 6 月份子公司引进其他股东，引进其他股东后，本公司的持股比例由 100.00%下降为 90.08%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

	泰鹏新材料
子公司其他股东增资前本公司享有的净资产份额	23,329,506.94
子公司其他股东增资金额	2,779,800.00
子公司其他股东增资后净资产金额	26,109,306.94
子公司其他股东增资后本公司持股比例	90.08%
子公司其他股东增资后本公司享有的净资产份额	23,519,006.95

差额	189,500.01
其中：调整资本公积	189,500.01

(3) 其他

无。

七、与金融工具相关的风险

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

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

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

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

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

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

2.流动性风险

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

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	期末余额				
	6 个月内	6 个月-1 年	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	93,000,000.00	38,700,000.00	-	-	-
应付账款	8,806,223.76	-	-	-	-
其他应付款	1,556,072.11	-	-	-	-
合计	103,362,295.87	38,700,000.00	-	-	-

(续上表)

项目名称	期初余额				
	6 个月内	6 个月-1 年	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	73,500,000.00	64,700,000.00	-	-	-
应付票据	6,380,500.00	-	-	-	-
应付账款	10,731,266.27	-	-	-	-
其他应付款	1,336,860.72	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	3,333,333.35	-	-	-	-
合计	95,281,960.34	64,700,000.00	-	-	-

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	期末余额
------	------

	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	419,513.37	2,879,204.16	171,681.00	1,347,232.31
应收账款	785,775.78	5,392,936.33	15,200.24	119,280.84
合计	1,205,289.15	8,272,140.49	186,881.24	1,466,513.15

(续上表)

项目名称	期初余额			
	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	176,562.80	1,153,696.65	-	-
应收账款	735,940.25	4,809,193.97	31,940.62	249,210.30
合计	912,503.05	5,962,890.62	31,940.62	249,210.30

(2) 利率分析

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

八、关联方关系及其交易

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

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
山东泰鹏集团有限公司	肥城市	企业管理、投资、咨询服务	1,518.00	65.27	65.27

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

2. 本公司的子公司情况

详见附注六、1 在子公司中的权益。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
肥城泰鹏纺织助剂有限公司	同受山东泰鹏集团有限公司控制
山东泰鹏智能家居有限公司	同受山东泰鹏集团有限公司控制

山东安琪尔家饰用品有限公司	同受山东泰鹏集团有限公司控制
肥城金隆纺织有限公司	同受山东泰鹏集团有限公司控制
刘建三	主要投资者个人、一致行动人、董事长
王绪华	投资者个人、一致行动人、董事、总经理
范明	投资者个人、一致行动人、董事
王健	投资者个人、一致行动人、董事
李雪梅	投资者个人、一致行动人
韩帮银	投资者个人、一致行动人
孙远奇	投资者个人、一致行动人
张静	董事、副总经理
张泉城	董事、副总经理
陈志和	董事
阎增涛	监事
张建华	监事
王余成	监事
李静	副总经理
董峰	董事会秘书、财务负责人

4. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
肥城泰鹏纺织助剂有限公司	助剂	市场价格	1,143,288.52	44.57	2,132,458.12	72.56
山东安琪尔家饰用品有限公司	床品	市场价格	631,025.00	100.00	519,689.74	100.00

出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
肥城金隆纺织有限公司	硬质棉	市场价格	-	-	240,633.79	0.87
肥城金隆纺织有限公司	喷胶棉	市场价格	139,684.79	0.96	-	-
肥城金隆纺织有限公司	无纺布	市场价格	39,078.63	0.02	50,484.79	0.03
山东安琪尔家饰用品有限公司	加工费	市场价格	-	-	1,091.08	-
山东安琪尔家饰用品有限公司	硬质棉	市场价格	5,040.27	0.02	301.79	-
山东安琪尔家饰用品有限公司	仿丝棉	市场价格	7,366.15	0.08	-	-
山东泰鹏智能家	热风棉	市场价格	18,678.99	0.15	2,307.69	0.02

居有限公司						
山东泰鹏智能家居有限公司	加工费	市场价格	-	-	243.85	-
山东泰鹏智能家居有限公司	硬质棉	市场价格	260.69	-	-	-

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东泰鹏集团有限公司	房产	153,956.84	152,380.95

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东泰鹏集团有限公司	2,773,600.00	2018/8/24	2019/8/22	否
	3,926,400.00	2018/9/6	2019/9/5	否
	20,000,000.00	2018/6/19	2019/6/18	否
	6,000,000.00	2018/10/18	2019/10/17	否
	4,000,000.00	2018/11/14	2019/11/13	否
	2,000,000.00	2018/8/22	2019/8/20	否
	8,500,000.00	2018/4/28	2019/4/27	否
10,000,000.00	2018/5/14	2019/5/13	否	
刘建三、路梅	5,000,000.00	2018/12/6	2019/11/4	否
山东泰鹏集团有限公司、肥城金隆纺织有限公司	10,000,000.00	2018/1/25	2019/1/24	否
山东泰鹏集团有限公司、肥城金隆纺织有限公司、刘建三	5,000,000.00	2018/12/27	2019/12/26	否
山东泰鹏集团有限公司、刘建三、王绪华、范明、王健、孙远奇、路梅、李雪梅	5,000,000.00	2018/2/28	2019/2/26	否
	5,000,000.00	2018/3/14	2019/3/1	否
	5,000,000.00	2018/3/27	2019/3/20	否
	5,000,000.00	2018/4/9	2019/4/8	否
	5,000,000.00	2018/4/19	2019/4/17	否
山东泰鹏集团有限公司、刘建三、王绪华、范明、王健、孙远奇、石峰	5,000,000.00	2018/6/8	2019/6/6	否
	5,000,000.00	2018/7/17	2019/7/15	否
山东泰鹏集团有限公司、刘建三、路梅	4,500,000.00	2018/1/10	2019/1/9	否
	5,000,000.00	2018/11/22	2019/9/2	否
肥城金隆纺织有限公司	10,000,000.00	2018/3/26	2019/3/25	否
合计	131,700,000.00			

5. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	山东泰鹏集团有限公司	101,587.31	-	103,163.20	-
应收账款	山东泰鹏智能家居有限公司	-	-	2,700.00	135.00
应收账款	山东安琪尔家饰用品有限公司	-	-	353.10	17.66

九、承诺及或有事项

无。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
应收票据	10,435,373.24	9,267,342.25
应收账款	10,950,685.13	12,067,142.32
合计	21,386,058.37	21,334,484.57

(2) 应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,135,373.24	8,967,342.25
商业承兑汇票	300,000.00	300,000.00
合计	10,435,373.24	9,267,342.25

①期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	826,000.00
商业承兑票据	-
合计	826,000.00

②期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,315,327.44	-
商业承兑票据	-	-
合计	7,315,327.44	-

(3) 应收账款

① 分类披露

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

(续上表)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,098,579.27	100.00	2,031,436.95	14.41	12,067,142.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	14,098,579.27	100.00	2,031,436.95	14.41	12,067,142.32

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	11,354,530.21	567,726.51	5.00
1至2年	44,414.94	4,441.49	10.00
2至3年	50,781.67	10,156.33	20.00
3至4年	90,753.52	45,376.76	50.00
4至5年	189,529.40	151,623.52	80.00
5年以上	1,257,917.14	1,257,917.14	100.00
合计	12,987,926.88	2,037,241.75	15.69

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-5,803.50元；本期收回坏账准备金额61,608.30元。

③ 本报告期实际核销的应收账款情况见附注五、2应收票据及应收账款。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	账龄	坏账准备
EMTEXS.R.O.	1,771,098.86	13.64	1年以内	88,554.94
EZIFLOORTRADINGLLP	876,820.47	6.75	1年以内	43,841.02
威海海依黛丝国际贸易有限公司	843,607.62	6.50	1年以内、 1至2年	42,545.60
FABRICSOURCESINTERNATIONAL	707,476.23	5.45	1年以内	35,373.81
上海缔荣纺织品有限公司	509,084.80	3.92	1年以内	25,454.24
合计	4,708,087.98	36.26		235,769.61

2. 其他应收款

(1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,291,414.74	1,173,887.82
合计	1,291,414.74	1,173,887.82

(2) 其他应收款

①分类披露

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

(续上表)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,306,841.07	100.00	132,953.25	10.17	1,173,887.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

合 计	1,306,841.07	100.00	132,953.25	10.17	1,173,887.82
-----	--------------	--------	------------	-------	--------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,356,696.79	67,834.84	5.00
1 至 2 年	2,747.57	274.76	10.00
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	399.89	319.91	80.00
5 年以上	37,425.36	37,425.36	100.00
合 计	1,397,269.61	105,854.87	7.58

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-11,346.22元；本期无转回或转销坏账准备情况。

③本期实际核销的其他应收款情况见附注五、4.其他应收款。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
出口退税	1,096,537.31	764,371.81
备用金	300,600.06	542,469.26
其他	132.24	
合 计	1,397,269.61	1,306,841.07

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
肥城市国家税务局	出口退税	1,096,537.31	1 年以内	78.48	54,826.87
刘爱国	备用金	31,698.49	1 年以内	2.27	1,584.92
魏传锋	备用金	19,276.82	5 年以上	1.38	19,276.82
杨勇	备用金	18,843.54	1 年以内	1.35	942.18
李长文	备用金	18,148.54	5 年以上	1.30	18,148.54
合 计		1,184,504.70		84.78	94,779.33

3. 长期股权投资

被投资单位	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,336,661.10	-	18,336,661.10	18,336,661.10	-	18,336,661.10

(1) 对子公司投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
-------	------	------	------	------	------

泰鹏新材料	成本法	18,336,661.10	18,336,661.10	-	18,336,661.10
-------	-----	---------------	---------------	---	---------------

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
泰鹏新材料	90.08	90.08	无	-	-	1,163,052.32

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	237,909,963.00	210,188,389.01
其他业务收入	7,574,524.95	7,625,194.29
营业收入合计	245,484,487.95	217,813,583.30
主营业务成本	188,364,195.06	151,989,415.09
其他业务成本	1,522,509.55	952,359.10
营业成本合计	189,886,704.61	152,941,774.19

(2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
喷胶棉	14,598,599.81	12,174,389.73	20,249,359.08	15,069,234.74
仿丝棉	9,272,673.86	6,845,799.91	9,961,787.75	7,039,943.39
无纺布	190,825,972.94	150,826,345.64	163,289,218.39	118,279,473.32
针刺布	23,212,716.39	18,517,659.78	16,688,023.79	11,600,763.64
合计	237,909,963.00	188,364,195.06	210,188,389.01	151,989,415.09

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,163,052.32	5,111,297.56
理财收益（购买银行理财产品）	19,803.16	553,886.70
合计	1,182,855.48	5,665,184.26

(2) 成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
泰鹏新材料	1,163,052.32	5,111,297.56

十三、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
资产处置收益	-677,377.83
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,561,227.57
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易	24,446.93

性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,413.11
所得税影响额	-99,101.97
少数股东权益影响额（税后）	11,349.66
合 计	1,853,957.47

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.96	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	10.69	0.17	0.17

公司名称：山东泰鹏环保材料股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2019年4月15日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室