



证券简称：海珥玛

NEEQ:839887

南通海珥玛科技股份有限公司

Hairma (Nantong) Technology Co.,



年度报告

——2016年——

## 公司年度大事记

2016 年 1 月公司高电阻电线电缆专用环氧大豆油获国家科学技术部颁发的国家火炬计划产业化示范项目证书。

2016 年 4 月 25 日-28 日，公司在上海参加第三届以“绿塑创新、智造未来”为主题的国际塑料橡塑展，向海内外的客商展示了公司以自主研发的三大平台及系列新产品。

2016 年 6 月，公司顺利通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系以及 OHSAS18001 职业健康安全管理体系的年度审核。

2016 年 9 月公司顺利完成了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系以及 OHSAS18001 职业健康安全管理体系的年度审核。

2016 年 10 月 29 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司签发的同意挂牌函，并于 2016 年 11 月 29 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌公开转让。

2016 年 12 月 14 日，公司自主研发的新产品二乙酰植物油酸甘油酯被列入工业和信息化部、科学技术部和环境保护部联合编制的《国家鼓励的有毒有害原料（产品）替代目录（2016）》

## 目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	8
第三节主要会计数据和关键指标	10
第四节管理层讨论与分析	12
第五节重要事项	20
第六节股本、股东情况	24
第七节融资情况	26
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节公司治理及内部控制	30
第十节财务报告	34

## 释义

释义项目		释义
海珥玛、公司、股份公司	指	南通海珥玛科技股份有限公司
海镡玛、合伙公司	指	南通海镡玛投资合伙企业（有限合伙）
控股股东、广州海珥玛	指	广州市海珥玛植物油脂有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	经全国股份转让系统审查通过后在全国中小企业股份转让系统挂牌的行为
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
章程、公司章程	指	南通海珥玛科技股份有限公司章程
股东大会	指	南通海珥玛科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南通海珥玛科技股份有限公司董事会
监事会	指	南通海珥玛科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、中银证券	指	中银国际证券有限责任公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	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、原材料价格波动的风险	公司的主要生产原料是一级豆油，占公司原材料成本比例较高，同时豆油原料的价格波动完全受市场供求关系影响，因此原料豆油价格波动将影响到公司的经营业绩和财务状况。经过多年的经营，公司与豆油供应商保持了长期稳定的供货关系，获得了较优惠的价格，同时公司采取以销定产的模式，根据原材料市场波动情况，采购量最高波动数量为生产订单所需原材料的 20%，即当预计原材料市场价格将持续走低时，最低采购生产订单所需 80%的原材料，当预计市场价格将持续走高时，最高采购生产订单所需 120%的原材料。公司采用这种采购方式可兼顾生产和原料价格波动，虽然可以有效降低原料价格波动对公司的影响，随着公司业务规模增长，原料采购量不断增加，未来仍有可能因为市场的变化，可能导致原料波动产生的风险，从而影响公司的业绩。

<p>2、市场环境风险</p>	<p>2016 年受国内外经济形势等多重因素影响，下游 PVC 制品需求不旺，价格低迷，客户接单弱，交易清淡，成交量低，同时由于石油价格下滑，DOP 的价格也一路下降，对公司的环氧大豆油价格造成较大的冲击，销售价格受 DOP 价格影响下降，未来也可能由此给公司生产经营及利润造成了一定的影响。</p>
<p>3、公司内部治理风险</p>	<p>公司自股改以来，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制制度，公司管理层通过不断学习与强化，已逐步适应规范的内控管理。随着公司业务的快速发展，经营规模、业务范围和人员都不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因治理机制不能适应企业发展以及管理层不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
<p>4、核心技术人员流失和技术失密风险</p>	<p>公司一直专注于以可再生的植物油脂产品替代石油化工研发和生产，是行业技术开发的领导者。目前，公司已经拥有达到国际领先水平的核心产品和自己的核心技术团队，核心技术人员的队伍不断壮大，为公司的长远发展奠定了基础。但随着行业竞争的加剧，行业内竞争对手之间关于技术人才的竞争会不断升级，一旦公司的核心技术人员离开公司或者相关的核心技术人员泄露公司技术秘密，将削弱公司的竞争优势，对公司的未来发展和经营产生十分不利的影响。</p>
<p>5、实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司实际控制人邓健能通过直接持股或间接持股方式共计持有公司 93.65% 的股份，处于绝对控股的地位。邓健能现担任公司董事长。虽然本公司建立了关联交易回避表决制度、监事会制度等各项制度，从制度安排上避免实际控制人不当控制现象的发生，对公众关注的事项各股东也做出相应承诺，但实际控制人未来仍可能通过行使股东表决权等方式对公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响，所以公司存在决策权过于集中的风险。</p>
<p>6、业务扩张带来的内部管理风险</p>	<p>公司未来随着二期项目的投产后，公司资产、业务、机构和人员规模将大幅扩大，从而使得公司的管理体系面临一定的压力，在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临一定的挑战。尽管本公司非常注重管理的标准化和规范化，已建立起了标准化的管理体系，但如果公司不能根据未来快速发展的需要及时调整公司内部的管理流程和标准，持续提升公司的管理效率，将可能对公司经营业绩的提升有一定的不利影响，从而使公司面临规模扩大引致的管理风险。</p>

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

7、税收政策变动风险	公司从 2014 年起享受高新技术企业所得税减免的税收优惠，有效期限 3 年。根据现行企业所得税法的规定，公司享受 15% 的企业所得税税率优惠政策。如公司 2017 年不能重新认定为高新技术企业，将按 25% 的税率纳税，将对本公司净利润产生不利影响。
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	南通海珥玛科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hairma (Nantong) Technology Co., Ltd.
证券简称	海珥玛
证券代码	839887
法定代表人	邓健能
注册地址	南通开发区通顺路 1 号
办公地址	南通开发区通顺路 1 号
主办券商	中银国际证券有限责任公司
主办券商办公地址	上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	龚静伟、邵先取
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孔少颜
电话	0513-51080686
传真	0513-89057755
电子邮箱	Shaoyan_kong@hairma.com.cn
公司网址	<a href="http://www.hairma.com.cn">http://www.hairma.com.cn</a>
联系地址及邮政编码	江苏省南通市开发区通顺路 1 号（邮编：226000）
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	南通开发区通顺路 1 号办公室

### 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
挂牌时间	2016 年 11 月 29 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	化学原料和化学制品制造业
主要产品与服务项目	主要产品是环氧大豆油产品的生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	70,000,000
做市商数量	0
控股股东	广州市海珥玛植物油脂有限公司
实际控制人	邓健能

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
社会信用代码	91320600567762989M	是



南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

2016 年 5 月 4 日，公司完成了三证合一并领取了新版营业执照，公司统一社会信用代码为 91320600567762989M。

## 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	247,389,310.23	235,925,052.93	4.86%
毛利率%	10.33	7.98	
归属于挂牌公司股东的净利润	6,572,571.46	2,717,419.03	141.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,265,036.82	1,557,472.47	302.26%
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）	8.04	3.50	-
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）	7.68	2.02	-
基本每股收益	0.09	0.04	125.00%

### 二、偿债能力单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	136,171,264.56	123,473,379.57	10.28%
负债总计	55,289,787.56	49,164,474.03	12.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	80,881,477.00	74,308,905.54	8.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.16	1.06	9.43%
资产负债率%（母公司）	40.60	39.82	-
资产负债率%（合并）	40.60	39.82	-
流动比率	1.73	1.66	-
利息保障倍数	3.37	1.33	-

### 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	7,556,890.61	682,699.99	1006.91%
应收账款周转率	20.16	23.26	-
存货周转率	10.55	18.74	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.28	-5.82	16.1
营业收入增长率%	4.86	-18.91	23.77
净利润增长率%	141.87	-70.79	212.66

### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

普通股总股本	70,000,000.00	70,000,000.00	-
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
非流动资产处置损益	-432.00
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）	189,394.00
其他符合非经营性损益定义的损益项目	172,816.69
<b>非经常性损益合计</b>	<b>361,778.69</b>
所得税影响数	54,244.05
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>307,534.64</b>

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

##### 1、采购模式

公司生产所需的主要原材料为大豆油、双氧水、甲酸。公司采取以销定产的模式，采购部根据原材料市场波动情况，采购量最高波动数量为生产订单所需原材料的 20%，即当预计原材料市场价格将持续走低时，最低采购生产订单所需 80%的原材料，当预计市场价格将持续走高时，最高采购生产订单所需 120%的原材料。公司采用这种采购方式可兼顾生产和原料价格波动，将原料价格波动对公司的影响降低。

##### 2、生产模式

在生产方面，公司主要采用“以销定产”为主、部分自主产品提前少量生产备库为辅的生产模式。

##### 3、销售模式

公司产品除在国内销售以外，还销往美国、日本、加拿大、东南亚等全球多个国家和地区，公司销售模式有直销和经销两种。

##### 4、研发模式

公司初期研发采取同高校合作的模式。因公司部分研究领域属于基础化学，检测设备单价高，而高校拥有这样的检测设备，公司同高校合作时，采取的是结构研究和应用研究委托不同高校研发的模式，公司则负责后期的复合运用研发。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

报告期内，公司严格按照整体战略发展规划，不断提升管理能力，强化市场营销力度，并积极拓展海外市场；在继续加大技术研发力度与产品更新速度的时间，加强与外部专业协会地联合，不断研发新技术和新产品，拓展产品应用领域。

报告期内，公司完成主营业务收入 24,738.93 万元，较去年同期增长 4.86%。公司主营业务毛利率为 10.33%。公司实现归公司所有者的净利润 657.26 万元。

##### 1、公司业务方面：

公司管理层按照年初制定的年度经营计划，坚持以市场需求为导向，稳步实施市场拓展工作，继续专攻于环保型增塑剂的研发生产，2016 年度公司调整了采购模式和销售定价模式，使采购与销售更加紧密的联系，更加贴近市场，公司在外部经营环境恶劣的情况下保持稳定的销售，毛利率得以提升，全年实现净利润比去年同期增加 141.87%。公司总体发展保持良好的发展势头。

2、公司研发方面：

2016 年度公司加强了新产品开发及技术攻关力度，研发、生产、品质管控紧密协作，公司高电阻电线电缆专用环氧大豆油获国家科学技术部颁发的国家火炬计划产业化示范项目证书。自主研发的新产品二乙酰植物油酸甘油酯被列入国家工业和信息化部、科学技术部和环境保护部联合编制的《国家鼓励的有毒有害原料（产品）替代目录（2016）》，产品品质优良，获得了行业内一致的好评，得到了市场的进一步认可，企业的技术核心竞争力优势已经凸显。

3、市场推广方面：

公司积极参加中国橡塑展等具有影响力的展会，扩大与国际国内各类型客户的见面机会，迅速提高了新客户的拓展成功率和企业知名度，使产品迅速提升市场占有率，稳定和建立与客户间的长期稳定合作。

4、安全生产方面：

2016 年公司把安全第一，精益生产，增效降本贯彻到实际工作中，加强安全环保管理，持续推进安全标准化体系的建设，严格执行各种安全生产规章制度；以人人都是安全员为目标，提高一线人员安全、环保意识，确保无重大安全环保事故发生。加强生产管理，加快全面推进精细化管理，对企业目标分解细化和落实，有效执行生产自动化管理和 TPM 管理，从日常设备点检保养开始，加强岗位培训、规范流程操作流程，有效调控操作失误事件的发生。2016 年度是公司全面提升产品质量、扩大市场份额的一年。

5、质量管控方面：

报告期内按照 ISO 9001、ISO 14001、OHSAS18001 三体系新标准要求及企管管理的实际需求，对公司管理手册及程序文件、制度流程文件、记录表单进行了进一步的完善与优化，加强了制度化、体系化、标准化建设。加强日常的监督检查，强化了公司日常管理的落地与执行，有力的保障了公司的执行力。2016 年 6 月，公司顺利通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系以及 OHSAS18001 职业健康安全管理体系的年度审核。2016 年 9 月公司顺利完成了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系以及 OHSAS18001 职业健康安全管理体系的年度审核。

6、优化管理架构，增强活力，加快企业的运作速度。

通过调整企业管理架构，简化审批流程，及时进行信息传递，加快业务决策；精简人员，提倡 Just in time，提高企业工作效率和企业活力。落实各级管理责任，如球队一样形成稳定、标准的部门岗位设置，各施其职，相互配合，建立强烈的责任感。加强内部沟通，在磨合的过程中增进了解，建立相互间的合作信任，共同打造企业合力。同时塑造企业价值观，增强员工对企业生存、发展、兴衰的责任感。以人为本，丰富职工文化生活，努力营造轻松和谐的工作环境，从而更有效地激发人的活力，形成企业核心竞争力。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	247,389,310.23	4.86%		235,925,052.93	-18.91%	
营业成本	221,825,189.11	2.17%	89.67%	217,105,117.34	-17.44%	92.02%
毛利率	10.33%	2.35%		7.98%	-1.64%	
管理费用	8,911,624.75	23.41%	3.60%	7,221,241.83	9.69%	3.06%
销售费用	6,355,434.21	3.63%	2.57%	6,132,643.86	-7.44%	2.6%
财务费用	2,129,265.25	-5.02%	0.86%	2,241,868.96	-48.55%	0.95%
营业利润	7,142,962.99	301.76%	2.89%	1,777,906.39	-79.16%	0.75%
营业外收入	362,362.35	-73.97%	0.15%	1,392,288.14	-45.69%	0.59%
营业外支出	583.66	-97.70%		25,429.19	375.31%	0.01%
净利润	657,2571.46	141.87%	2.66%	2,717,419.03	-70.79%	1.15%

## 项目重大变动原因:

- 1、报告期内，公司抓住机遇，开拓进取，调整了采购模式和销售定价模式，强化产品质量管控，产品市场进一步扩大，使毛利率较上年上升，营业利润增长 301.76%。
- 2、报告期内公司营业外收入减少了 73.97%，主要是从政府取得的财政补贴减少。
- 3、报告期内公司的营业外支出减少了 97.7%，主要是管理规范，与经营无关的支出项目减少。
- 4、报告期内，公司因毛利率有一定幅度的提升，固定成本和费用保持相对稳定，利润总额较前期增长 141.87%。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	247,258,722.42	221,814,361.59	235,068,320.17	21,7054,973.48
其他业务收入	130,587.81	10,827.52	856,732.76	50,143.86
合计	247,389,310.23	221,825,189.11	235,925,052.93	217,105,117.34

按产品或区域分类分析:

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%
环氧大豆油	234,139,064.30	94.64	235,068,042.39	99.64
植物油多元醇	13,119,658.12	5.30	277.78	0.00
其他	130,587.81	0.06	856,732.76	0.36

收入构成变动的的原因:

## (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	7,556,890.61	682,699.99
投资活动产生的现金流量净额	-2,438,471.70	-138,814.78
筹资活动产生的现金流量净额	2,398,792.06	-20,702,993.2

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加，影响净额同比增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额的减少，主要原因是本期购入并支付固定资产类 2,438,471.7 元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额的增加，主要原因是取得借款所收到的现金较上期增加 5,332,276.00 元和偿还债务支付的现金支出较上期减少-6,571,076.00 元，影响流量净额比上年增加。

## (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海瑞疆实业有限公司	15,948,979.92	6.45%	否
2	南通荣威娱乐用品有限公司	14,596,162.37	5.9%	否
3	广州市海珥玛植物油脂有限公司	13,080,085.47	5.29%	是
4	太仓市华威塑料助剂有限公司	10,847,279.32	4.38%	否
5	杭州美临塑业有限公司	8,678,319.31	3.51%	否
	合计	63,150,826.39	25.53%	-

## (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	嘉吉粮油（南通）有限公司	46,026,209.31	21.07%	否
2	苏州中益融粮油有限公司	39,672,874.36	18.16%	否
3	上海特皋能源科技有限公司	31,455,633.15	14.40%	否
4	张家港保税区嘉益福国际贸易有限公司	25,136,445.66	11.51%	否
5	上海良龙食品有限公司	22,124,803.89	10.13%	否
合计				-

## (6) 研发支出与专利

## 研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,010,689.73	2,215,503.85
研发投入占营业收入的比例	1.62%	0.94%

## 专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	18
公司拥有的发明专利数量	4

## 研发情况：

公司始终注重前瞻性技术的开发、储备和深入研究，产品品质和技术能持续满足国内、国际大客户的需求。报告期内，研发支出共计 401.07 万元。公司目前已经申请了 22 项专利，其中已授权发明专利 4 项，实用新型 14 项，正在申请的发明专利 4 项。公司自主研发的新产品二乙酰植物油酸甘油酯被列入国家工业和信息化部、科学技术部和环境保护部联合编制的《国家鼓励的有毒有害原料（产品）替代目录（2016）》，2016 年公司高电阻电线电缆专用环氧大豆油获国家科学技术部颁发的国家火炬计划产业化示范项目证书。公司将在现有技术积累的基础上，以市场需求为导向，考虑行业发展趋势，系统规划研发项目，为公司扩大现有业务，布局未来市场提供持续、有力的支撑。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	13,056,290.51	138.07%	9.59%	5,484,174.97	-78.52%	4.44%	5.15%
应收账款	16,679,717.93	53.85%	12.25%	10,841,623.97	28.62%	8.78%	3.47%
存货	24,816,683.46	31.23%	18.22%	18,910,233.21	343.32%	15.32%	2.9%
长期股权投资							
固定资产	28,808,499.05	-9.69%	21.16%	31,899,021.93	-8.61%	25.83%	-4.64%
在建工程	2,041,000.00	100%	1.5%				
短期借款	35,000,000.00	13.56%	25.70%	30,819,724.00	-20.04%	24.96%	0.74%
长期借款							
资产总计	136,171,264.56	10.28%	-	123,473,379.57	-5.82%	-	

## 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金增加 138.07%，主要是报告期内收其他应收款影响所致。
- 2、应收帐款增加 53.85%，主要为报告期内销售收入增加，在客户信用可控范围内账期影响所致。
- 3、存货增加 590.65 万元，增幅为 31.23%，主要是由年末部分豆油原料厂停机，公司因销售备货增加库存所致。
- 4、在建工程增加 204.1 万元，对比增加 100%，系 2016 年为解决同业竞争购入广州海珥玛环氧大豆油设备待安装影响所致。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司于 2016 年 11 月与实际控制人邓建能签订股权购买协议，约定以港币 100,000.00 元购买邓建能持有的海珥玛（香港）有限公司（HAIRMA(HONGKONG)LIMITED）（以下简称香港海珥玛）100.00% 股权，股权购买协议中约定，公司支付所有股权转让价款并完成股权转让登记手续及相关部门审批备案登记手续后，香港海珥玛的经营决策权利及财务决策权利由邓建能转移至本公司，截至本年报披露日，公司尚未支付上述股权转让款项，根据协议规定，截止 2016 年 12 月 31 日本公司尚未对香港海珥玛形成控制。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

不适用

#### (三) 外部环境的分析

宏观环境及行业发展：

公司业务所属行业细分是属于环氧增塑剂领域，公司经过多年研发的全生物基环保增塑剂（HM-828）是多功能的新型生物基增塑剂，可以完全颠覆传统石油基类的增塑剂，安全、环保和无毒，具有国际领先水平。在国家新公布的“中国制造 2025”中大力推动重点领域突破发展，瞄准新一代信息技术、高端装备、新材料、生物医药等战略重点，引导社会各类资源集聚，推动优势和战略产业快速发展；其十大重点领域中的新材料领域，高度关注颠覆性新材料对传统材料的影响，做好超导材料、纳米材料、石墨烯、生物基材料等战略前沿材料提前布局和研制，加快基础材料升级换代，而公司的 828 产品正好适应国家这一领域的发展趋势。

中国增塑剂行业已经形成了相当的生产规模，已经成为亚洲增塑剂产品生产和消费量最大的国家，根据中国化工信息中心数据，2013 年，全球增塑剂产量和消费量接近 800 万吨，中国是世界最大的增塑剂市场，增塑剂消费量约占全球总量的 40%，并且今后 5 年内仍将保持较快的增长速度。据中国增塑剂行业协会预测，至 2020 年，国内增塑剂需求量将达到 365 万吨。

#### (四) 竞争优势分析

竞争优势主要如下：

##### 1、品牌及客户优势

公司是一家以可再生油脂为开发对象的环保型化学企业，拥有对植物油进行深加工的技术优势以及雄厚的技术储备和人才优势，公司已经成长为全球植物油环氧增塑剂产能最大的企业之一，“海珥玛”品牌形成一定的市场知名度，公司产品已获得通标标准技术服务有限公司（简称 SGS）的检测，以及通过了 FDA 官网网上注册，通过 ISO9001: 2008 质量管理体系认证、ISO14001: 2004 环境管理体系认证获得广大客户的高度认可。

##### 2、技术及研发优势

公司专注于环保型增塑剂的研发、生产和销售，经过过年的沉淀，公司目前已经申请了 22 项专利，其中已授权发明专利 4 项，实用新型 14 项，正在申请的发明专利 4 项。其中，公司经过多年的研发并与高校进行合作，在环氧化核心的基础上研发了一种全新的全环保增塑剂—二乙酰环氧植物油酸甘油酯，该产品取得了两项国家发明专利证明，成功申请了新物质注册号：CASNO.:1487263-87-5，并已进



行欧盟 REACH 法规非分阶段物质注册：CIRS-REG-CN-150702-E6910，获得中国新化学物质环境管理登记证：J-140281，同时正在申请欧盟和美国两项国际发明专利，并被国家工信部鉴定为具有国际领导水平的产品，被列入国家工业和信息化部、科学技术部和环境保护部联合编制的《国家鼓励的有毒有害原料（产品）替代目录（2016）》。公司通过不断创新，现已实现第六代生产工艺。生产过程的高度自动化和连续化生产，使得产品质量更加稳定。公司生产过程物料全封闭保障员工安全，全自动故障保障系统保障生产线安全运行。先进的生产工艺使得南通海珥玛的万元产值排放 COD 仅为国内同行的三分之一。公司实现了清洁生产，万元产值能耗与国内同行水平比较，各指标降低百分之三十的能耗。

### 3、区位优势

大豆油的主要产区主要集中在广东东莞、江苏张家港、江苏南通、河北沧州、山东日照。大豆油是环氧大豆油的主要原料，公司地处江苏南通，原料供应充足，运输便利，运输成本低；公司坐落于南通国家高新技术产业开发区，地处江海平原，园区周边港口、码头、机场、铁路高速公路一应俱全，与上海、苏州隔江相望，是江苏省首批省级开发区之一(现已晋升为国家级)，交通运输便利。

4、产品不同单一，目前公司以一个基础和一个突破为主线，以环氧大豆油为基础产品，以新产品 828 为突破，实现多个产品共同发展解决原来产品单一的不利影响。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；公司营业收入稳中有升，毛利率较 2015 年度有较大幅度的提升，营业利润、净利润也保持较高的增长速度，综述，公司拥有良好的持续经营能力。

### （六）扶贫与社会责任

企业积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。今后公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、原材料价格波动的风险

公司直接材料主要为大豆油、双氧水、甲酸等，原材料价格的波动直接影响公司的营业成本。受市场供应关系和全球大宗商品价格的影响，大豆油价格持续波动，原材料价格波动对公司生产成本存在较大影响。

针对这个风险，公司的风险管理措施如下：

公司采取以销定产的模式，采购部根据原材料市场波动情况，采购量最高波动数量为生产订单所需原材料的 20%，即当预计原材料市场价格将持续走低时，最低采购生产订单所需 80%的原材料，当预计市场价格将持续走高时，最高采购生产订单所需 120%的原材料。公司采用这种采购方式可兼顾生产和原料价格波动，将原料价格波动对公司的影响降低。

#### 2、市场竞争加剧的风险

公司以生产销售的环氧大豆油为环保型增塑剂，但由于下游企业对传统增塑剂需求的惯性依赖，以及我国尚未像欧美等发达国家一样广泛出台相关法规限制以邻苯类为主的传统型增塑剂的使用等原因，公司不仅要参与环保型增塑剂细分市场的竞争，还要与传统型增塑剂生产厂商竞争。随着下游 PVC 制品行业对增塑剂需求的持续旺盛，行业内现有企业扩充产能、调整产品结构，或者有新企业进入，公司面临市场竞争加剧的风险。同时，如果公司决策失误、市场拓展不力，或者不能保持现有竞争优势，也将面临不利的市场竞争局面。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司加大了对技术研发和产品设计的资金投入，加强运营管理效率，研发高质量多功能用途的增塑剂来满足客户需求，提高市场占有率，以应对不断变化的市场环境。

#### 3、业务扩张带来的内部管理风险

公司自 2010 年设立以来，经营规模快速扩张。未来随着二期项目的投产后，公司资产、业务、机构和人员规模将大幅扩大，从而使得公司的管理体系面临一定的压力，在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临一定的挑战。尽管本公司非常注重管理的标准化和规范化，已建立起了标准化的管理体系，但如果公司不能根据未来快速发展的需要及时调整公司内部的管理流程和标准，持续提升公司的管理效率，将可能对公司经营业绩的提升有一定的不利影响，从而使公司面临规模扩大引致的管理风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司将进一步完善公司内部管理制度，加强公司员工对于内部管理制度的学习，同时加强内部管理制度执行监管，与绩效考核等相挂钩，加强内部管理制度的日常监督。同时，公司管理层将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、关联交易决策制度及其他各项规章制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

#### 4、人才流失及核心技术失密的风险

公司在多年的沉淀、研发和经营后，形成了一整套完成的生产体系和生产公司，培养和积累了大量优秀的研发和管理人才，形成公司宝贵的资源。随着环保型增塑剂行业竞争的加剧，核心人才的竞争成为企业成败和兴衰的关键。如果公司核心技术人才、管理人才大量流失，将对公司的竞争能力产生不利影响。技术优势是公司市场竞争优势的核心组成部分，如何更好地保护核心技术是行业内大多数公司内部控制和管理的重要环节。公司通过申请专利等方式明确了在技术保密方面的责任与义务。尽管如此，行业内相互模仿的现象还是屡见不鲜，一旦核心技术泄露并被同行业其他公司抄袭，将会对公司的产品销售造成影响。针对人才流失风险：一是加强企业文化建设，营造积极、和谐的工作氛围，增强员工对公司的认同感和归属感；二是公司已通过南通海珥玛，实现核心员工持股，未来将扩大员工持股范围，使公司未来的发展与员工利益休戚相关，进一步健全了公司激励与约束机制；三是继续建立和完

善员工薪酬体系、培训体系以及人才晋升机制，为员工提供更大的发展空间。针对核心技术失密风险：一方面，公司与管理人员及技术人员签订保密协议，要求其严格对公司研发、生产和销售等生产经营环节所涉及到的核心技术进行保密；其次，公司为技术人员提供了同行业中具有较强竞争力的薪酬待遇，并为其提供优厚的工作生活环境。

5、实际控制人不当控制的风险。公司实际控制人邓健能通过直接持股或间接持股方式共计持有公司 93.65% 的股份，处于绝对控股的地位。邓健能现担任公司董事长。虽然本公司建立了关联交易回避表决制度、监事会制度等各项制度，从制度安排上避免实际控制人不当控制现象的发生，对公众关注的事项各股东也做出相应承诺，但实际控制人未来仍可能通过行使股东表决权等方式对公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响，所以公司存在决策权过于集中的风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司将强化外部中介机构对公司财务、法律等方面事务的审查监管，同时公司控股股东将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》及其他各项规章制度履行股东权利，保证公司其他股东的合法权利不受侵害。

6、业务扩张带来的内部管理风险。公司未来随着二期项目的投产后，公司资产、业务、机构和人员规模将大幅扩大，从而使得公司的管理体系面临一定的压力，在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临一定的挑战。尽管本公司非常注重管理的标准化和规范化，已建立起了标准化的管理体系，但如果公司不能根据未来快速发展的需要及时调整公司内部的管理流程和标准，持续提升公司的管理效率，将可能对公司经营业绩的提升有一定的不利影响，从而使公司面临规模扩大引致的管理风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司将进一步完善公司内部管理制度，加强公司员工对于内部管理制度的学习，同时加强内部管理制度执行监管，与绩效考核等相挂钩，加强内部管理制度的日常监督。同时，公司管理层将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、关联交易决策制度及其他各项规章制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

7、公司从 2014 年起享受高新技术企业所得税减免的税收优惠，有效期限 3 年。根据现行企业所得税法的规定，公司享受 15% 的企业所得税税率优惠政策。如公司 2017 年不能重新认定为高新技术企业，将按 25% 的税率纳税，将对本公司净利润产生不利影响。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司将充分利用目前的税收优惠政策，加快自身的发展速度，扩大公司实力，丰富公司效益增长点，增强公司收入规模，同时努力降低经营的成本，提高盈利水平，减少公司对税收优惠政策的依赖。同时，公司将密切关注税收优惠政策的变化，加强技术、工艺的研发、加大研发投入和高级人才的培养和引进，努力使公司的各项指标符合高新企业技术认定管理办法的要求。

## （二）报告期内新增的风险因素

无

## 四、董事会对审计报告的说明

### （一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

### （二）关键事项审计说明：

--

## 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	否	
是否存在对外担保事项	是	五、(一)
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	五、(二)
是否存在日常性关联交易事项	是	五、(三)
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、(四)
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	是	五、(五)
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	五、(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、(七)
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、 质押)	责任类型 (一般或者 连带)	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
广州市海珥玛植物油脂有限公司	65,000,000.00	2012/10/30 至 2016/11/18	保证	连带责任保 证	是	是
总计	65,000,000.00	-		-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

#### 清偿情况：

报告期内，公司曾存在为控股股东广州市海珥玛植物油脂有限公司提供担保 65,000,000.00 元，广州市海珥玛植物油脂有限公司已在 2016 年 6 月还清借款，截至 2016/11/18 担保已到期，公司未实际履行担保责任。

#### （二）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资 产、资源)	占用性质 (借款、垫 支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否 归还	是否 为挂 牌前 已清 理事 项
广州市海珥玛植物油脂有限公司	资金	借款	12,888,725.80	18,347,313.60	0.00	是	是
<b>总计</b>			12,888,725.80	18,347,313.60	0.00		

**占用原因、归还及整改情况：**

本公司其他应收款包括应收控股股东广州市海珥玛植物油脂有限公司因资金借贷产生的利息，应收利息按照资金借贷的实际天数及银行同期贷款利率计算得出。母公司已在 2016 年 3 月公司申报全国中小企业股份转让系统挂牌归还占用款并计提资金占用费。2016 年 4 月至 2016 年 12 月，公司未发生资金被控股股东、实际控制人资金占用情况。

**(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	662,000.00	661,620.53
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	6,648,000.00	6,584,566.86
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
<b>总计</b>	7,310,000.00	7,246,187.39

**(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
南通海镒玛投资合伙企业（有限合伙）	租赁公司办公场所	7,000.01	是
广州市海珥玛植物油脂有限公司	公司为控股股东银行借款提供担保	65,000,000.00	是
广州市海珥玛植物油脂有限公司	控股股东为公司银行借款提供担保	50,000,000.00	是
邓健能	实际控制人为公司银行借款提供担保	50,000,000.00	是
广州市海珥玛植物油脂有限公司	购买控股股东的环氧大豆油核心设备	2,041,000.00	是
广州市海珥玛植物油脂有限公司	资金占用费	123,587.80	是

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

广州市海珥玛植物油脂有限公司	销售植物油多元醇	10,732,085.47	否
<b>总计</b>	-	177,903,673.28	-

**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：**

报告期内，公司曾存在为控股股东广州市海珥玛植物油脂有限公司提供担保 65,000,000.00 元，截至 2016/11/18 已到期担保期，公司未实际履行担保责任。

公司业务发展和生产经营的正常所需，向银行申请借款和授信，公司控股股东和实际控制人为公司的银行借款和授信提供担保，银行借款有利于公司现金流的运转，保证公司可持续发展，符合全体股东利益，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

公司向母公司广州市海珥玛植物油脂有限公司销售的植物油多元醇超出预计关联交易 10,732,085.47 元，公司于 2017 年第一届董事会第七次会议进行追认并提交 2016 年年度股东大会审议。公司的母公司广州海珥玛有批植物油多元醇 HM-4110 需要加工，因母公司广州海珥玛地处华南地区，华南地区未有符合条件的加工商，广州海珥玛最终在华东地区询到合适的加工商，遂将这批需加工的植物油多元醇运送至华东地区进行加工，出于对运输成本等经济效益因素考虑，广州海珥玛将这批植物油多元醇 HM-4110 加工后直接销售给公司，由公司销售到华东地区，实现集团效益最大化。又考虑到植物油多元醇非公司主业，担忧公司因缺少植物油多元醇的相关销售经验和销售人员导致产品短期内难以出售，为避免产品短期内难以售完造成库存积压，母公司广州海珥玛与公司同时约定：截至 2016 年 5 月 20 日未能对外销售的部分以公允价值销售给母公司。公司上述关联交易主要是基于节省运输成本等其他经济效益因素、实现集团利益最大化的角度出发，商业理由合理，该笔关联交易具有合理性和必要性。该笔关联交易未对公司的经营造成重大影响。

**（五）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**

为履行公司新三板挂牌时解决同业竞争的公开承诺，公司收购控股股东关于环氧大豆油的核心生产设备，相关事项已经第一届董事会第六次会议决议审议和 2016 年第四次临时股东大会审议通过。

公司于 2016 年 11 月与实际控制人邓建能签订股权购买协议，约定以港币 100,000.00 元购买邓建能持有的海珥玛（香港）有限公司（HAIRMA(HONGKONG)LIMITED）（以下简称香港海珥玛）100.00% 股权，股权购买协议中约定，公司支付所有股权转让价款并完成股权转让登记手续及相关部门审批备案登记手续后，香港海珥玛的经营决策权利及财务决策权利由邓建能转移至本公司，截至本年报披露日，公司尚未支付上述股权转让款项，根据协议规定，截止 2016 年 12 月 31 日本公司尚未对香港海珥玛形成控制。股权收购事项已经 2015 年年度股东大会审议通过。

**（六）承诺事项的履行情况**

1、截至期末，广州海珥玛已停止环氧大豆油的生产并将原环氧大豆油的主要生产设备拆除并按设备评估公允价格转让给公司。

2、公司挂牌时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内遵守执行该承诺。

3、公司挂牌时，公司董事、监事及高级管理人员均出具关于诚信状况的声明。报告期内遵守该承诺。

4、公司挂牌时，公司董事、监事及高级管理人员出具了《关于规范关联交易承诺函》，报告期内遵守执行该承诺。

5、公司董事、监事及高级管理人员出具了《关于不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况承诺函》，报告期内遵守执行该承诺。

**（七）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
应收票据	抵押	8,110,336.81	5.96%	为公司在南通开发区农行贷款抵押、充当公司开具银

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

				行承兑汇票的开票保证金
固定资产	抵押	13,283,986.76	9.76%	为公司在南通开发区中行办理贷款抵押
无形资产	抵押	9,314,079.84	6.84%	为公司在南通开发区中行办理贷款抵押
<b>总计</b>		30,708,403.41	22.56%	-

## 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			23,041,666	23,041,666	32.9167
	其中：控股股东、实际控制人			22,166,666	22,166,666	31.6667
	董事、监事、高管			875,000	875,000	1.25
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	70,000,000	100.00	23,041,666	4,695,8334	67.0833
	其中：控股股东、实际控制人	59,500,000	85.00	22,166,666	44,333,334	63.3333
	董事、监事、高管	3,500,000	5.00	875,000	2,625,000	3.75
	核心员工					
<b>总股本</b>		<b>70,000,000</b>	<b>100</b>	<b>46,083,332</b>	<b>70,000,000</b>	<b>100</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>3</b>				

#### (二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广州市海珥玛植物油脂有限公司	56,000,000		56,000,000	80	37,333,334	18,666,666
2	南通海镒玛投资合伙企业（有限合伙）	10,500,000		10,500,000	15	7,000,000	3,500,000
3	邓健能	3,500,000		3,500,000	5	2,625,000	875,000
<b>合计</b>		<b>70,000,000</b>		<b>70,000,000</b>	<b>100</b>	<b>4,695,8334</b>	<b>23,041,666</b>

前十名股东间相互关系说明：邓健能为广州市海珥玛植物油脂有限公司的股东及实际控制人，邓健能为南通海镒玛投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股			
计入负债的优先股			
<b>优先股总股本</b>			

### 三、控股股东、实际控制人情况



**(一) 控股股东情况**

公司控股股东为广州市海珥玛植物油脂有限公司,法定代表人为邓健能,于 2007 年 11 月 27 日成立,统一社会信用代码/注册号为 914401016699511231,注册资本为 2575 万元,实收资本为 2575 万元,其中,邓健能出资额为 1930 万元,持股比例为 74.95%,李丽苏出资额为 50 万元,持股比例为 1.94%,广州市海镒玛投资企业(有限合伙)出资额 595 万元,持股比例 23.11%

报告期内控股股东未发生变动。

**(二) 实际控制人情况**

邓健能先生,1971 年 1 月出生,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历。2000 年 7 月专科毕业于暨南大学商学专业;1991 年 7 月至 1997 年 9 月就职广州市化工原料公司,历任业务员、团委书记;1997 年 10 月至 2000 年 12 月就职广州市中穗化工原料有限公司,任公司副总经理;2001 年 1 月至 2003 年 7 月就职广州白云宝达经济发展公司,任总经理;2003 年 8 月至 2007 年 10 月就职广州市白云区合型合成材料厂,任总经理;期间 2003 年至 2005 年同时任葵星橡胶(深圳)有限公司总经理;2007 年 11 月创办广州市海珥玛植物油脂有限公司,任董事长兼总经理,任期至今;现兼任南通海珥玛科技股份有限公司董事长,广州市海镒玛投资企业(有限合伙)执行事务合伙人,南通海镒玛投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人。

报告期内实际控制人未发生变动。

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

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	募集资金	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	发行对象中外部自然人人数	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
----------	------------	------	------	------	-----------------	------------	--------------	---------------	----------------	------------

募集资金使用情况：

--

### 一、 债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

### 三、间接融资情况

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
银行贷款	中国银行南通开发区支行	20,000,000.00	5.22%	一年	否
银行贷款	中国农业银行南通新开支行	5,000,000.00	4.48%	6个月	否
银行贷款	南京银行南通开发区支行	4,000,000.00	5.0025%	6个月	否
银行贷款	南京银行南通开发区支行	6,000,000.00	5.0225	7个月	否
合计		<b>35,000,000.00</b>			

### 四、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

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
合计			

#### (二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案			

## 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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
邓健能	董事长	男	46	专科	2015年7月15日至2018年7月14日	否
孔少颜	董事、总经理	女	45	本科	2015年7月15日至2018年7月14日	是
欧阳可庭	董事、总经理助理	男	35	专科	2015年7月15日至2018年7月14日	是
李道斌	董事	男	37	专科	2015年7月15日至2018年7月14日	否
何健	董事	男	36	本科	2015年7月15日至2018年7月14日	否
何艳君	监事会主席	女	41	专科	2015年7月15日至2018年7月14日	否
徐健	监事	男	35	专科	2015年7月15日至2018年7月14日	是
曹志亮	监事	男	30	专科	2015年7月15日至2018年7月14日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

#### 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:

董事长邓健能在控股股东广州市海珥玛植物油脂有限公司任职; 董事李道斌、何健在控股股东广州市海珥玛植物油脂有限公司任职; 监事会主席何艳君在控股股东广州市海珥玛植物油脂有限公司任职。

#### (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
邓健能	董事长	3,500,000	0.00	3,500,000	5.00	
合计		3,500,000		3,500,000	5.00	

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

--

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	15	14
生产人员	33	37
销售人员	5	5
技术人员	3	3
财务人员	6	6
员工总计	62	65

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	17	16
专科	14	15
专科以下	31	34
员工总计	62	65

### 人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

人员变动：公司生产规模相对稳定，报告期内公司新增人员 3 人，公司中高层及核心员工较为稳定。公司一直非常重视人才的引进与培育工作，通过办理招工、与高校联谊、产、学、研等方式引进中高端专业技术人才。

人才招聘与员工薪酬政策：根据人员规划需求，不断完善招聘流程与招聘方式，保障公司发展的人员需求。建立和健全人力资源管理。

需公司承担费用的离退休职工人数：无。

### (二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工			
核心技术人员	8	8	

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：无

1、张同娥，女，1981 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年毕业于太原科技大学会计学专业；2004 年 7 月至 2005 年 2 月就职于南通洪波机械厂，任材料成本会计；2005 年 3 月至 2007 年 1 月就职于南通苏宁电器有限公司，任总账会计；2007 年 1 月至 2009 年 7 月就职于南通国美电器有限公司，任会计；2009 年 7 月至 2012 年 4 月就职于南通华研精粹科技有限公司，任财务负责人；2012 年 4 月至今就职于南通海珥玛科技股份有限公司，任财务部经理。

2、冒淑静，女，1985 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年专科毕业于南通职业大学会计（经济管理）专业，2015 年本科毕业于南通大学工商管理专业；2006 年 6 月至 2011 年 12 月就职于新加坡精技机电（南通）有限公司，任人事专员；2012 年 2 月至今就职于南通海珥玛科技股份有限公司，任行政人事部经理。

3、胡超，男，1984 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年毕业于天津科技大学高分子材料与工程专业；2008 年 7 月至 2013 年 6 月就职于苏州市海珥玛贸易有限公司，历任销售员、销售副主管；2013 年至今就职于南通海珥玛科技股份有限公司，任销售部经理。

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

4、杜焯，男，1986 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。初中学历，2001 年毕业于罗渡中学；2001 年 7 月至 2001 年 11 月就职于广州市泰兴箱包厂，任针车工；2001 年 12 月至 2008 年 5 月就职于广州市白云区合型合成材料厂，任机修员；2008 年 6 月至 2012 年 11 月就职于广州市海珥玛植物油脂有限公司，任工程部班长；2012 年 11 月至今就职于南通海珥玛科技股份有限公司，任工程部班长。

5、秦美华，女，1976 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历。1995 年毕业于南通市紫琅中学；1995 年 7 月至 1997 年 2 月就职于南通长江服装公司，任普通员工；1997 年 2 月至 2012 年 10 月就职于南通新福达光电有限公司，任系长；2012 年 11 月至今就职于南通海珥玛科技股份有限公司，任仓储运输部经理。

6、俞建彬，男，1981 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。专科毕业。2004 年毕业于培尔学院计算机工程与科学专业；2004 年 7 月至年就职于北京兆日微电子有限公司，任芯片测试员；2005 年 9 月至 2008 年 5 月就职于北京游戏巅峰软件有限责任公司，任网络管理员；2008 年 5 月至 2012 年 2 月就职于南通船用配件有限公司，任网络管理员，2012 年 2 月至今就职于南通海珥玛科技股份有限公司，历任安全员、安全环境部经理。

7、殷丹丹，女，1988 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科毕业。2011 年毕业于南京审计大学金审学院会计学专业；2010 年至 2011 年就职于南京亮点服饰文化有限公司，任会计；2012 年 2 月至今就职于南通海珥玛科技股份有限公司，任采购员、采购部经理。

8、徐黎明，男，1987 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科毕业。2009 年毕业于苏州大学材料科学与工程专业；2009 年 5 月至 2013 年 6 月就职于苏州市海珥玛贸易有限公司，任销售员；2013 年 7 月至今就职于南通海珥玛科技股份有限公司，任销售部销售主管。

## 第九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	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

### 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》及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关规定要求，不断完善法人治理结构，修订了《公司章程》，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》《监事会议事规则》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《关联交易决策制度》《对外投资管理制度》、《对外担保制度》、《投资者关系管理制度》《股东大会议事规则》以及《对外担保管理制度》，进一步完善了公司重大事项分层决策制度。不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，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、表决程序符合有关法律、法规的要求，严格建立了行之有效的内控体系，确保公司规范运作。

##### 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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《公司章程》，依据已经建立的重大事项相关内部控制制度实施决策程序，重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保、信息披露等事项均依法依规操作，履行规定决策程序。报告期内，三会运作规范，信息披露及时完整，公司治理合法合规。

##### 4、公司章程的修改情况

2016 年 11 月 29 日，公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，新章程已由 2016 年 1 月 31 日召开的 2015 年年度股东大会表决通过，根据该股东大会决议，新章程将于公司股票正式进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之日起生效。相对于原章程，新章程主要细化了股票登记结算机构与转让方式等具体条款。

#### (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	1、第一届董事会第二次会议决议，审议并通过《关于 2015 年度总经理工作报告的议案》审议并通过《关于 2015 年度董事会工作报告的议

		<p>案》；审议并通过《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》审议并通过《关于公司 2016 年度财务预算方案的议案》审议并通过《关于公司 2015 年年度报告的议案》审议《关于确认公司 2015 年度关联交易的议案》审议《关于预计公司 2016 年度日常性关联交易的议案》审议并通过《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并纳入非上市公众公司监管的议案》；审议并通过《关于聘任公司信息披露事务负责人的议案》；审议并通过《关于制定〈南通海珥玛科技股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》；审议并通过《关于制定〈南通海珥玛科技股份有限公司信息披露管理办法〉的议案》审议并通过《关于聘请中介机构的议案》审议并通过《关于提请授权公司董事会全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》；审议并通过《关于召开公司 2015 年年度股东大会的议案》；</p> <p>2、第一届董事会第三次会议决议，审议并通过《关于同意公司开展票据池业务的议案》审议并通过《关于召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>3、第一届董事会第四次会议决议，审议并通过《关于对公司治理机制进行评估、依法建立健全公司治理机制的议案》；审议并通过《关于确认中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司挂牌出具的报告的议案》；审议并通过《关于召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、第一届董事会第五次会议决议审议并通过《关于同意公司与中行授信额度的议案》；审议并通过《关于召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>5、第一届董事会第六次会议决议审议并通过《关于向南京银行股份有限公司南通分行申请授信额度的议案》；审议并通过《关于同意受让母公司广州海珥玛所转环氧大豆油主要设备的议案》审议并通过《关于召开公司 2016 年第四次临时股东大会的议案》</p>
监事会	2	<p>1、第一届监事会第二次会议决议，审议并通过《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》审议并通过《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》审议并通过《关于公司 2016 年度财务预算</p>

		<p>方案的议案》审议并通过《关于公司 2015 年年度报告的议案》审议《关于确认公司 2015 年度关联交易的议案》审议《关于预计公司 2016 年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>2、第一届监事会第三次会议决议审议并通过《关于对公司治理机制进行评估、依法建立健全公司治理机制的议案》；审议并通过《关于确认中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司挂牌出具的报告的议案》；审议并通过《关于召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1、2015 年年度股东大会决议，审议并通过《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》审议并通过《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》审议并通过《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》审议并通过《关于公司 2016 年度财务预算方案的议案》审议并通过《关于公司 2015 年年度报告的议案》审议并通过《关于确认公司 2015 年度关联交易的议案》审议并通过《关于预计公司 2016 年度日常性关联交易的议案》；审议并通过《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并纳入非上市公众公司监管的议案》审议并通过《关于制定〈南通海珥玛科技股份有限公司章程〉的议案》；审议并通过《关于制定〈南通海珥玛科技股份有限公司信息披露管理办法〉的议案》审议并通过《关于聘请中介机构的议案》；审议并通过《关于公司股票挂牌采取协议转让方式的议案》；审议并通过《关于提请授权公司董事会全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》。</p> <p>2、2016 年第一次临时股东大会决议，审议并通过《关于同意公司开展票据池业务的议案》。</p> <p>3、2016 年第二次临时股东大会决议，审议并通过《关于对公司治理机制进行评估、依法建立健全公司治理机制的议案》；审议并通过《关于确认中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司挂牌出具的报告的议案》；</p> <p>4、2016 年第三次临时股东大会决议审议并通过《关于同意公司与中行授信额度的议案》。</p> <p>5、2016 年第四次临时股东大会决议审议并通过《关于向南京银行股份有限公司南通分行申请授信额度的议案》；审议并通过《关于广州海珥</p>



玛公司母公司转让环氧大豆油主要设备给南通海珥玛的方案》

## 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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规及公司章程履行各自的权利和义务。

### （三）公司治理改进情况

1、公司管理机制的建立健全情况：报告期内，公司进一步规范了治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，保证公司内部控制的有效运行，保证公司信息披露的真实、准确、完整，保证公司财产的独立、安全。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司遵守《投资者关系管理制度》，通过丰富有效的管理方法，广泛深入的与投资者进行实时沟通。在符合相关法律法规的前提下，客观地汇报公司情况，虚心听取意见，提高沟通效率，最大限度地保护投资者合法权益。在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司与股权投资人及潜在投资者之间的有效沟通，并能及时处理相关事务。

### （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（如有）

无

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的规定，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行监督、检查职责。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

### （三）对重大内部管理制度的评价

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，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，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体制度，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，公司紧紧围绕企业风险控制制度，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。

**（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《年度报告重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

## 第十节财务报告

### 一、

### 审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	众环审字（2017）050105 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号
审计报告日期	2017-4-19
注册会计师姓名	龚静伟、邵先取
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

#### 审计报告正文：

众环审字（2017）050105号

南通海珥玛科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南通海珥玛科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

(盖章)

中国武汉

中国注册会计师：龚静伟

(签名并盖章)

中国注册会计师：邵先取

(签名并盖章)

二零一七年四月十九日

## 二、财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	13,056,290.51	5,484,174.97
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	-	34,849,436.96	32,007,685.55
应收账款	-	16,679,717.93	10,841,623.97
预付款项	-	5,881,835.97	784,830.86
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	510,892.06	12,802,353.98
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	24,816,683.46	18,910,233.21
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	16,882.43	902,565.53
<b>流动资产合计</b>	-	<b>95,811,739.32</b>	<b>81,733,468.07</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	28,808,499.05	31,899,021.93
在建工程	-	2,041,000.00	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	9,314,079.84	9,524,964.72

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016年年度报告

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	52,180.53	122,764.47
递延所得税资产	-	143,765.82	193,160.38
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>40,359,525.24</b>	<b>41,739,911.50</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>136,171,264.56</b>	<b>123,473,379.57</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	35,000,000.00	30,819,724.00
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	-	3,935,400.00	10,221,524.00
应付账款	-	10,830,942.55	5,974,534.69
预收款项	-	2,587,750.24	898,621.29
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	-	917,462.63	474,858.73
应交税费	-	1,481,585.24	108,981.42
应付利息	-	57,474.96	98,990.08
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	479,171.94	567,239.82
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>55,289,787.56</b>	<b>49,164,474.03</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	55,289,787.56	49,164,474.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	-	70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,087,902.91	2,087,902.91
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	879,357.41	222,100.26
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	7,914,216.68	1,998,902.37
归属于母公司所有者权益合计	-	80,881,477.00	74,308,905.54
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	80,881,477.00	74,308,905.54
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	136,171,264.56	123,473,379.57

法定代表人：邓健能 主管会计工作负责人：孔少颜 会计机构负责人：张同娥

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	-	-
其中：营业收入	-	247,389,310.23	235,925,052.93
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	-	-
其中：营业成本	-	221,825,189.11	217,105,117.34
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	-	1,364,484.86	1,027,957.39

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016年年度报告

销售费用	-	6,355,434.21	6,132,643.86
管理费用	-	8,911,624.75	7,221,241.83
财务费用	-	-	-
资产减值损失	-	-339,650.94	420,400.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	2,083.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	7,142,962.99	1,777,906.39
加：营业外收入	-	362,362.35	1,392,288.14
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	583.66	25,429.19
其中：非流动资产处置损失	-	432.00	1,066.75
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	7,504,741.68	3,144,765.34
减：所得税费用	-	932,170.22	427,346.31
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	6,572,571.46	2,717,419.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-	-
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	6,572,571.46	2,717,419.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：邓健能主管会计工作负责人：孔少颜会计机构负责人：张同娥



南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	245,730,222.98	230,730,902.71
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	-	253,981.42	69,393.00
收到其他与经营活动有关的现金	-	14,505,130.14	44,380,143.20
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>260,489,334.54</b>	<b>275,180,438.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	230,550,776.53	214,532,110.07
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	-	5,971,003.27	6,007,918.73
支付的各项税费	-	6,481,662.48	9,569,788.32
支付其他与经营活动有关的现金	-	9,929,001.65	44,387,921.80
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>252,932,443.93</b>	<b>274,497,738.92</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>7,556,890.61</b>	<b>682,699.99</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-		10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-		2,083.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-		60,000.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	<b>10,062,083.32</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,438,471.70	200,898.10
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	-	-	-

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>2,438,471.70</b>	<b>10,200,898.10</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-2,438,471.70</b>	<b>-138,814.78</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	62,336,000.00	57,003,724.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>62,336,000.00</b>	<b>57,003,724.00</b>
偿还债务支付的现金	-	58,155,724.00	64,726,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,781,483.94	12,979,917.20
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>59,937,207.94</b>	<b>77,706,717.20</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>2,398,792.06</b>	<b>-20,702,993.20</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	54,904.57	113,238.18
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	7,572,115.54	-20,045,869.81
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,484,174.97	25,530,044.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	13,056,290.51	5,484,174.97

法定代表人：邓健能 主管会计工作负责人：孔少颜 会计机构负责人：张同娥

(四) 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	70,000,000.00	-	-	-	2,087,902.91	-	-	-	222,100.26	-	1,998,902.37	-	74,308,905.54
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	70,000,000.00	-	-	-	2,087,902.91	-	-	-	222,100.26	-	1,998,902.37	-	74,308,905.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,915,314.31	-	6,572,571.46
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,572,571.46	-	6,572,571.46
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	657,257.15	-	-657,257.15	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	657,257.15	-	-657,257.15	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>70,000,000.00</b>	-	-	-	<b>2,087,902.91</b>	-	-	-	<b>879,357.41</b>	-	<b>7,914,216.68</b>	-	<b>80,881,477.00</b>

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	70,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,259,148.65	-	11,332,337.86	-	82,591,486.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>70,000,000.00</b>	-	-	-	<b>2,087,902.91</b>	-	-	-	<b>1,259,148.65</b>	-	<b>11,332,337.86</b>	-	<b>82,591,486.51</b>
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,037,048.39	-	-9,333,435.49	-	-8,282,580.97
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,717,419.03	-	2,717,419.03
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

南通海珺玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-	222,100.26	-	-11,222,100.26	-	-11,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	222,100.26	-	-222,100.26	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,000,000.00	-	-11,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	2,087,902.91	-	-	-	-1,259,148.65	-	-828,754.26	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	2,087,902.91	-	-	-	-1,259,148.65	-	-828,754.26	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>70,000,000.00</b>	-	-	-	<b>2,087,902.91</b>	-	-	-	<b>222,100.26</b>	-	<b>1,998,902.37</b>	-	<b>74,308,905.54</b>

法定代表人：邓健能 主管会计工作负责人：孔少颜 会计机构负责人：张同娥

## 2016 年年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

### 一、公司的基本情况

南通海珥玛科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)整体股份变更前名称为南通海珥玛植物油脂有限公司,于 2010 年 12 月 30 日经江苏省南通市工商行政管理局经济技术开发区分局核准登记正式成立,于 2016 年 11 月 29 日在全国中小企业股份转让系统挂牌,公司代码 839887。注册地址:南通开发区通顺路 1 号;法定代表人:邓健能,统一社会信用代码:91320600567762989M;经历次工商变更,截止 2016 年 12 月 31 日公司实缴注册资本 7,000.00 万元。

#### (二) 所处行业

公司所属行业为化工行业。

#### (三) 经营范围

本公司经批准的经营范围:非危险品基础化学原材料的制造、技术研究、技术开发、技术转让、技术咨询及售后服务;普通货物道路运输;国内贸易(国家限定公司经营的除外);自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定公司经营或者禁止进出口的商品和技术除外)。(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)

#### (四) 主要业务

公司主要从事环氧大豆油等产品的生产销售业务。

#### (五) 本公司的母公司和实际控制人

本公司的母公司是广州市海珥玛植物油脂有限公司,本公司的最终控制人和实际控制人是邓健能。

本财务报告于 2017 年 4 月 19 日经本公司董事会批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布并于 2014 年 7 月修订的《企业会计准则—基本准则》和 41 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)披露有关财务信息。

#### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。管理层认真评价了本公司自 2016 年 12 月 31 日起，未来 12 个月内的宏观政策风险、市场经营风险、企业目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及企业管理层改变经营政策的意向等因素，认为不存在对本公司持续经营能力产生重大影响的事项。

### 三、公司重要会计政策、会计估计和前期差错

本公司主要从事环氧大豆油等产品的生产销售业务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三的具体描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三（二十一）“重大会计判断和估计”。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了 2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止本企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （二）会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度，起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告所载财务信息的会计期间为 2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）会计计量属性

##### 1、计量属性

本公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

## 2、计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

### （六）现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 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。

### （七）外币业务

#### 1、发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

#### 2、在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （八）金融工具

#### 1、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

#### 2、金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：

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；

②持有至到期投资；



③贷款和应收款项；

④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：

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；

②其他金融负债。

### 3、金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A.《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

### 4、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

#### (1) 金融工具存在活跃市场的

金融工具存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。活跃市场中的报价是指于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

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

### 5、金融资产减值准备计提方法

#### (1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其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（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。单独测试未发生减值的持有至到期投资（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的持有至到期投资组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的持有至到期投资，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。本公司对以摊余成本计量的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，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该持有至到期投资在转回日的摊余成本。

#### (2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三（九）。

#### (3) 可供出售金融资产

#### ①按照公允价值计量的可供出售金融资产

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值严重下跌或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值累计下跌幅度超过 20%，“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回的本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回。可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具投资的减值损失转回计入当期损益。

#### ②按照成本计量的可供出售金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，不予转回。

### 6、金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

### 7、衍生工具和嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## 8、金融资产和金融负债的抵销

当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，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此之外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。

## 9、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### （九）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

应收款项坏账的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项。

应收款项的减值测试方法和减值准备计提方法：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。对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指 50.00 万元以上（含 50.00 万元）的款项；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

单项金额重大的判断依据或金额标准	达到 50.00 万元（含 50.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
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。

**2、按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据	
组合：以账龄作为风险特征的组合	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合：以账龄作为风险特征的组合	账龄分析法

组合中，组合 1 以账龄作为风险特征的组合，采用账龄分析法计提坏账准备：

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

**3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**(十) 存货**

**1、存货的分类**

本公司存货主要包括库存商品、原材料、包装物。

**2、发出存货的计价方法**

本公司存货取得时按实际成本计价，发出按月末一次加权平均法计价。

**3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### 4、存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### (十一) 固定资产

#### 1、固定资产的确认标准

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

#### 2、固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 20 号—企业合并》、《企业会计准则第 21 号—租赁》的有关规定确定。

#### 3、固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、办公设备、电子设备、运输设备等

#### 4、固定资产折旧

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	5.00	20.00	4.75
机器设备	5.00	10.00	9.50
电子设备	5.00	5.00	19.00
运输设备	5.00	5.00	19.00
办公设备	5.00	5.00	19.00

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产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；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

## 5、固定资产后续支出的处理

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

## (十二) 无形资产

### 1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

## 2、无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

## 3、无形资产的摊销方法和使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的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。无形资产的摊销金额计入当期损益。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

## 4、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。本公司研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：研究阶段支出是指系统研发进入系统试运行前的所有支出；开发阶段支出是指系统研究



进入系统试运行后的可直接归属的支出；进入系统试运行阶段以系统后台流量数据以及系统试运行报告为准。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### **(十三) 长期待摊费用**

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### **(十四) 资产减值**

1、本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产的资产减值（存货、递延所得税资产及金融资产除外），按以下方法确定：

(1) 本公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

## （十五）职工薪酬

1、职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、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。

2、职工的范围，除了与企业订立劳动合同的所有人员外，还包括虽未与企业订立劳动合同但由企业正式任命的人员及通过企业与劳务中介公司签订用工合同而向企业提供服务的员工。

3、本公司在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4、离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 公司在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，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，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。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

5、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公司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公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

6、公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益或相关资产成本。

## (十六) 收入确认

### 1、销售商品的收入确认

销售商品在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与

所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

本公司主要环氧大豆油等产品。产品销售收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证或相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 2、提供劳务的收入确认

提供劳务对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## 3、让渡资产使用权收入确认

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 4、建造合同收入的确认

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，应当根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

(1) 固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(2) 成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 企业确定合同完工进度可以选用下列方法：

①累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

②已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

③实际测定的完工进度。

### (十七) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指名特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1.00 元计量。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### **（十八）递延所得税资产和递延所得税负债**

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于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确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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。

### **(十九) 租赁**

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

#### **1、融资性租赁**

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75.00%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90.00%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90.00%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### **2、经营性租赁**

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁

协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （二十）利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

## （二十一）重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### 1、租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号—租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### 2、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### 3、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。



#### 4、金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### 5、非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### 6、折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 7、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 8、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确

定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 9、预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验,对预计合同亏损、延迟交货违约金、诉讼损失等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务,且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下,本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

### (二十二) 主要会计政策、会计估计的变更及前期差错更正

#### 1、会计政策变更

本报告期本公司无会计政策变更。

#### 2、会计估计变更

本报告期本公司无会计估计变更。

#### 3、前期差错更正

本报告期本公司无前期差错更正。

### 四、税项

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按应税收入计缴	17.00
营业税	按应税收入计缴	5.00
城市维护建设税	按应缴流转税计缴	7.00
教育费附加	按应缴流转税计缴	3.00
地方教育费附加	按应缴流转税计缴	2.00
企业所得税	按应纳税所得额	15.00

注：（1）本公司于 2014 年 9 月 2 日被批准为高新技术企业，证书编号：GR201432001253，自 2014 年 9 月 2 日起享受高新技术企业税收优惠政策减按 15.00% 缴纳企业所得税。

（2）本公司作为一个自营或委托外贸企业代理出口自产货物的生产企业，根据《财

南通海珥玛科技股份有限公司

2016 年年度报告

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》(财税〔2002〕7号)“一、生产企业自营或委托外贸企业代理出口(以下简称生产企业出口)自产货物,除另有规定外,增值税一律实行免、抵、退税管理办法。对生产企业出口非自产货物的管理办法另行规定。本通知所述生产企业,是指独立核算,经主管国税机关认定为增值税一般纳税人,并且具有实际生产能力的企业和企业集团。”的规定,本公司的增值税适用免、抵、退税管理办法,本公司生产的环氧大豆油的出口退税率为 15.00%。

## 五、财务报表项目注释

。“期初”指 2016 年 1 月 1 日,“期末”指 2016 年 12 月 31 日,“上期”指 2015 年度,“本期”指 2016 年度。

### (一) 货币资金

#### 1、分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	66,473.38	35,821.02
银行存款	12,989,817.13	5,448,353.95
合计	13,056,290.51	5,484,174.97

2、截止 2016 年 12 月 31 日,本公司不存在质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

### (二) 应收票据

#### 1、应收票据分类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	34,849,436.96	32,007,685.55
合计	34,849,436.96	32,007,685.55

2、截止 2016 年 12 月 31 日公司无抵押的应收票据情况;

3、截止 2016 年 12 月 31 日无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据;

4、截止 2016 年 12 月 31 日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的情况。

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	30,625,382.66	

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
其中已背书未到期	17,964,744.86	
其中已贴现未到期	12,660,637.80	
合计	30,625,382.66	

5、截止 2016 年 12 月 31 日，公司已质押未到期应收票据的情况

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	8,110,336.81
合计	8,110,336.81

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

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减值准备的的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	17,557,597.82	100.00	877,879.89	5.00	16,679,717.93
组合小计	17,557,597.82	100.00	877,879.89	5.00	16,679,717.93
其他不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	17,557,597.82	100.00	877,879.89	5.00	16,679,717.93

续

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减值准备的的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	11,412,235.76	100.00	570,611.79	5.00	10,841,623.97
组合小计	11,412,235.76	100.00	570,611.79	5.00	10,841,623.97
其他不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	11,412,235.76	100.00	570,611.79	5.00	10,841,623.97

2、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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	17,557,597.82	877,879.89	5.00	11,412,235.76	570,611.79	5.00
合计	17,557,597.82	877,879.89	5.00	11,412,235.76	570,611.79	5.00

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2016 年度月计提坏账准备金额 307,268.10 元。

4、本报告期实际核销的应收账款情况

无。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2016 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
杭州美临塑业有限公司	非关联方	2,336,811.10	1 年以内	13.31	116,840.56
南通荣威娱乐用品有限公司	非关联方	2,100,190.00	1 年以内	11.96	105,009.50
太仓市华威塑料助剂有限公司	非关联方	1,217,335.97	1 年以内	6.93	60,866.80
南通润阳塑胶有限公司	非关联方	1,201,191.00	1 年以内	6.84	60,059.55
安徽邦瑞新材料科技有限公司	非关联方	918,601.40	1 年以内	5.23	45,930.07
合计		7,774,129.47		37.15	388,706.47

注：南通荣威娱乐用品有限公司销售额包含本公司对上海荣威塑胶工业有限公司和江苏荣威娱乐用品有限公司的应收账款，三者为同一实际控制人控制的关联公司，在此合并披露。

6、截止 2016 年 12 月 31 日因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7、截止 2016 年 12 月 31 日转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(四) 预付款项

### 1、账龄分析

账龄分析	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	5,881,835.97	100.00	784,830.86	100.00
合计	5,881,835.97	100.00	784,830.86	100.00

### 2、账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

无。

### 3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截止 2016 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额		与本公司关系	预付时间	未结算原因
	金额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)			
上海特皋能源科技有限公司	3,781,310.42	64.29	非关联方	2016 年	未达结算条件
张家港保税区中福欣国际贸易有限公司	1,167,589.18	19.85	非关联方	2016 年	未达结算条件
苏州中益融粮油有限公司	463,626.25	7.88	非关联方	2016 年	未达结算条件
南通涌砚文化传媒有限公司	281,132.07	4.78	非关联方	2016 年	未达结算条件
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	104,400.27	1.77	非关联方	2016 年	未达结算条件
合计	5,798,058.19	98.58			

## (五) 其他应收款

### 1、其他应收款分类披露

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减值准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	537,781.12	100.00	26,889.06	5.00	510,892.06
组合小计	537,781.12	100.00	26,889.06	5.00	510,892.06

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

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(%)	
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	537,781.12	100.00	26,889.06	5.00	510,892.06

续

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减值准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	13,476,162.08	100.00	673,808.10	5.00	12,802,353.98
组合小计	13,476,162.08	100.00	673,808.10	5.00	12,802,353.98
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,476,162.08	100.00	673,808.10	5.00	12,802,353.98

2、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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	537,781.12	26,889.06	5.00	13,476,162.08	673,808.10	5.00
合计	537,781.12	26,889.06	5.00	13,476,162.08	673,808.10	5.00

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2016 年计提坏账准备金额 0.00 元，收回或转回坏账准备 646,919.04 元；

4、本期实际核销的其他应收款情况

无。

5、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	497,813.50	12,980,501.92
代扣社保、公积金	39,967.62	35,800.52

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

款项性质	期末余额	期初余额
职工借支		10,000.00
应收利息		371,596.38
应收出口退税款		78,263.26
合计	537,781.12	13,476,162.08

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2016 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	已计提的坏账准备
南通江山农药化工股份有限公司	往来	300,000.00	1 年以内	55.78	15,000.00
远东买卖宝网络科技有限公司	往来	191,563.50	1 年以内	35.62	9,578.18
员工代扣代缴住房公积金	代扣社保、公积金	25,704.62	1 年以内	4.78	1,285.23
员工代扣代缴社保	代扣社保、公积金	14,263.00	1 年以内	2.65	713.15
苏州工业园区天和商贸有限责任公司	往来	6,250.00	1 年以内	1.16	312.50
合计		537,781.12		100.00	26,889.06

7、涉及政府补助的应收款项

无。

8、因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

9、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	21,778,773.29		21,778,773.29
在产品	590,246.03		590,246.03



南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,247,779.74		2,247,779.74
包装物	199,884.40		199,884.40
合计	24,816,683.46		24,816,683.46

续

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	16,689,146.23		16,689,146.23
在产品	1,217,783.25		1,217,783.25
原材料	745,479.66		745,479.66
包装物	257,824.07		257,824.07
合计	18,910,233.21		18,910,233.21

2、存货跌价准备

无。

3、存货含有借款费用资本化金额的说明

本期未发生。

4、建造合同形成的已完工未结算资产情况

本期未发生。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵扣增值税进项税额		211,853.95
待抵扣增值税进项税额		611,129.88
预缴企业所得税		56,763.46
其他	16,882.43	22,818.24
合计	16,882.43	902,565.53

(八) 固定资产

1、固定资产情况

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	19,371,660.47	20,186,441.48	777,956.04	786,987.32	207,965.96	41,331,011.27
2.本期增加金额		85,897.43		1,238.46		87,135.89
购置		85,897.43		1,238.46		87,135.89
3.本期减少金额				1,800.00		1,800.00
处置或报废				1,800.00		1,800.00
4.期末余额	19,371,660.47	20,272,338.91	777,956.04	786,425.78	207,965.96	41,416,347.16
二、累计折旧						
1.期初余额	2,760,461.64	5,697,315.90	362,708.50	499,025.96	112,477.34	9,431,989.34
2.本期增加金额	920,153.88	1,920,762.62	147,811.68	148,984.87	39,513.72	3,177,226.77
计提	920,153.88	1,920,762.62	147,811.68	148,984.87	39,513.72	3,177,226.77
3.本期减少金额				1,368.00		1,368.00
处置或报废				1,368.00		1,368.00
4.期末余额	3,680,615.52	7,618,078.52	510,520.18	646,642.83	151,991.06	12,607,848.11
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	15,691,044.95	12,654,260.39	267,435.86	139,782.95	55,974.90	28,808,499.05
2.期初账面价值	16,611,198.83	14,489,125.58	415,247.54	287,961.36	95,488.62	31,899,021.93

注：（1）2016 年折旧额 3,177,226.77 元。

（2）根据本公司与中国银行股份有限公司南通经济技术开发区支行签订的最高额抵押合同签订的最高额抵押合同（2016 年中银最高抵字 29456911001 号），本公司以房屋建筑物为抵押借款余额提供抵押，最高抵押金额 5,000.00 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，上述房屋建筑物账面原值为 16,399,984.04 元，账面净值为 13,283,986.76 元。

2、报告期内暂时闲置的固定资产情况

无。

3、报告期内通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

4、报告期内通过经营租赁租出的固定资产

无。

5、报告期内未办妥产权证书的固定资产情况

无。

6、报告期内持有待售的固定资产

无。

7、报告期内金额异常或比较期间变动异常的情况。

无。

## （九）在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
薄膜蒸发分子蒸馏系统	882,000.00		882,000.00			
12-13 号反应釜	656,400.00		656,400.00			

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

11 号反应釜	251,300.00		251,300.00			
10 号反应釜	251,300.00		251,300.00			
合计	2,041,000.00		2,041,000.00			

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
薄膜蒸发分子蒸馏系统	1,141,284.66		882,000.00			882,000.00
12-13 号反应釜	849,364.23		656,400.00			656,400.00
11 号反应釜	325,175.55		251,300.00			251,300.00
10 号反应釜	325,175.56		251,300.00			251,300.00
合计	2,641,000.00		2,041,000.00			2,041,000.00

续

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
薄膜蒸发分子蒸馏系统	77.28	77.28				自筹
12-13 号反应釜	77.28	77.28				自筹
11 号反应釜	77.28	77.28				自筹
10 号反应釜	77.28	77.28				自筹
合计						

注：本公司本期新增的在建工程项目，是本期向母公司广州市海珥玛植物油有限公司购置的环氧大豆油主要生产设备。

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	10,544,241.64	11,282.05	10,555,523.69
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

项目	土地使用权	软件	合计
4.期末余额	10,544,241.64	11,282.05	10,555,523.69
二、累计摊销			
1.期初余额	1,019,276.92	11,282.05	1,030,558.97
2.本期增加金额	210,884.88		210,884.88
计提	210,884.88		210,884.88
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,071,998.14	11,282.05	1,083,280.19
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	9,314,079.84		9,314,079.84
2.期初账面价值	9,524,964.72		9,524,964.72

注：（1）根据本公司与中国银行股份有限公司南通经济技术开发区支行签订的最高额抵押合同（2016 年中银最高抵字 29456911001 号），本公司以土地使用权为抵押借款余额提供抵押，最高抵押金额 5,000.00 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，上述土地使用权账面原值为 10,544,241.64 元，账面净值为 9,314,079.84 元。

（2）截至 2016 年 12 月 31 日通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（3）2016 年度摊销额 210,884.88 元。

（4）截至 2016 年 12 月 31 日未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

**（十一）长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
厂区绿化工程	22,417.26		22,417.26			

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
研发中心装潢工程	100,347.21		48,166.68		52,180.53	
合计	122,764.47		70,583.94		52,180.53	

注：2016 年度摊销额 70,583.94 元。

## (十二) 递延所得税资产

### 1、未经抵销的递延所得税资产

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
资产减值准备	904,768.95	135,715.34	1,244,419.89	186,662.97
应付职工教育经费	53,669.87	8,050.48	43,316.05	6,497.41
合计	958,438.82	143,765.82	1,287,735.94	193,160.38

### 2、未经抵销的递延所得税负债

无。

### 3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

### 4、未确认递延所得税资产明细

无。

### 5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

## (十三) 短期借款

### 1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款注(1)	5,100,000.00	9,058,724.00
抵押/保证借款注(2)	20,000,000.00	21,761,000.00
保证借款(3)	10,000,000.00	
合计	35,000,000.00	30,819,724.00

注：

(1) 根据本公司与中国农业银行股份有限公司南通经济技术开发区支行签订的最高额权利质押合同，本公司以银行承兑汇票质押方式为上述质押借款余额提供担保。

(2) 根据本公司与中国银行股份有限公司南通经济技术开发区支行签订的最高额抵押合同，最高抵押额为 5,000.00 万元，本公司以自有的房屋建筑物、土地使用权为上述抵押借款余额提供抵押，截至 2016 年 12 月 31 日，上述房屋建筑物、土地使用权账面原值为 26,944,225.64 元，账面净值为 22,598,066.60 元。同时，本公司的股东广州市海珥玛植物油脂有限公司、邓健能与中国银行股份有限公司南通经济技术开发区支行签订最高额保证合同，为上述抵押借款余额提供连带责任担保。

(3) 根据本公司与南京银行股份有限公司南通开发区支行签订的借款合同，借款金额为 1,000 万元，本公司的股东广州市海珥玛植物油脂有限公司、邓健能与南京银行股份有限公司南通开发区支行签订最高额保证合同，为上述借款余额提供连带责任担保。

## 2、已逾期未偿还的短期借款情况

无。

## (十四) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,935,400.00	10,221,524.00
合计	3,935,400.00	10,221,524.00

注：根据本公司与中国农业银行股份有限公司南通经济技术开发区支行签订的最高额权利质押合同，本公司以银行承兑汇票质押方式为上述应付票据余额提供担保。

## (十五) 应付账款

### 1、账龄情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016年年度报告

项目	期末余额	期初余额
1年以内	10,522,412.73	5,582,118.16
1—2年	149,488.64	153,881.68
2-3年	141,690.68	70,280.10
3年以上	17,350.50	168,254.75
合计	10,830,942.55	5,974,534.69

2、期末，账龄超过1年的重要应付账款情况：

无。

### (十六) 预收款项

1、分类

项目	期末余额	期初余额
货款	2,587,750.24	898,621.29
合计	2,587,750.24	898,621.29

2、期末，账龄超过1年的重要预收款项

无。

3、期末，建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

### (十七) 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	474,858.73	6,075,538.97	5,632,935.07	917,462.63
二、离职后福利-设定提存计划		386,679.84	386,679.84	
合计	474,858.73	6,462,218.81	6,019,614.91	917,462.63

2、短期职工薪酬情况

短期薪酬项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	403,658.77	4,454,934.10	4,023,748.06	834,844.81
2、职工福利费	5,911.03	680,707.90	686,618.93	
3、社会保险费		594,048.52	594,048.52	



南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

短期薪酬项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：（1）医疗保险费		153,252.48	153,252.48	
（2）工伤保险费		39,686.64	39,686.64	
（3）生育保险费		14,429.56	14,429.56	
4、住房公积金		386,679.84	386,679.84	
5、工会经费及职工教育经费	65,288.93	212,035.00	212,035.00	82,617.82
6、劳务费		338,068.20	338,068.20	
合计	474,858.73	6,075,538.97	5,632,935.07	917,462.63

### 3、离职后福利

设定提存计划项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		367,540.26	367,540.26	
2、失业保险金		19,139.58	19,139.58	
合计		386,679.84	386,679.84	

### （十八）应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	391,127.83	
增值税	851,901.21	36,585.41
营业税		18,429.82
城市维护建设税	85,365.82	1,290.09
教育费附加	36,585.41	552.89
地方教育费附加	24,390.18	368.60
房产税	45,524.38	45,524.37
个人所得税	5,032.92	4,523.57
印花税	8,335.40	4,970.00
土地使用税	33,322.09	33,322.08
合计	1,481,585.24	108,981.42

### （十九）应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	57,474.96	98,990.08
合计	57,474.96	98,990.08

### （二十）其他应付款

#### 1、按款项性质列示其他应付款

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016年年度报告

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	418,224.21	558,224.21
个人往来款	60,947.73	9,015.61
合计	479,171.94	567,239.82

2、账龄超过1年的重要其他应付款

截止2016年12月31日

债权单位	期末余额	应付款时间	未结算的原因
南通耀江建设集团有限公司	323,224.21	3-4年	工程质量保证金，合同约定分5年支付。
合计	323,224.21		

注：南通耀江建设集团有限公司原名称为江苏中加建设工程有限公司，2015年办理名称变更。

3、按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	153,706.93	63,235.61
1-2年	2,240.80	20,780.00
2-3年		483,224.21
3-4年	323,224.21	
合计	479,171.94	567,239.82

4、其他应付款金额前五名单位情况

截止2016年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	年限
南通耀江建设集团有限公司	非关联方	323,224.21	3-4年
邢强	非关联方	41,990.00	1年以内
南通安途四海仓码运输发展有限公司	非关联方	40,000.00	1年以内
崇川区邦友汽车租赁服务中心	非关联方	35,000.00	1年以内
宿州市运达运输有限责任公司	非关联方	20,000.00	1年以内
合计		528,609.82	

(二十一) 股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

股份总数	70,000,000.00						70,000,000.00
------	---------------	--	--	--	--	--	---------------

(二十二) 资本公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	2,087,902.91			2,087,902.91
合计	2,087,902.91			2,087,902.91

(二十三) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	222,100.26	657,257.15		878,552.36
合计	222,100.26	657,257.15		878,552.36

注：盈余公积本期增加 657,257.15 元为公司 2016 年计提法定盈余公积。

(二十四) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
期初未分配利润	1,998,902.37	11,332,337.86
加:期初未分配利润调整		
调整后期初未分配利润	1,998,902.37	11,332,337.86
加:本期归属于母公司所有者的净利润	6,572,571.46	2,717,419.03
减:提取法定盈余公积	657,257.15	222,100.26
应付普通股股利		11,000,000.00
转增资本公积的未分配利润		828,754.26
期末未分配利润	7,914,216.68	1,998,902.37

(二十五) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	247,258,722.42	221,814,361.59	235,068,320.17	217,054,973.48
其他业务	130,587.81	10,827.52	856,732.76	50,143.86
合计	247,389,310.23	221,825,189.11	235,925,052.93	217,105,117.34

2、主营业务收入和主营成本分行业列示

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

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保行业	247,258,722.42	221,814,361.59	235,068,320.17	217,054,973.48
合计	247,258,722.42	221,814,361.59	235,068,320.17	217,054,973.48

### 3、主营业务收入和主营成本分产品列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环氧大豆油	234,139,064.30	208,694,702.93	235,068,042.39	217,054,776.90
植物油大豆醇	13,119,658.12	13,119,658.66	277.78	196.58
合计	247,258,722.42	221,814,361.59	235,068,320.17	217,054,973.48

注：本公司于 2015 年 11 月、12 月分别从母公司广州市海珥玛植物油脂有限公司购入其开发的新产品植物油多元醇 13,119,658.66 元（其中产品编号 HM-10100，1,300 吨，含税采购单价 7,500.00 元/吨；产品编号 HM-11400，700 吨，含税采购单价 8,000.00 元/吨）以用于对外销售，增值税进项税 2,230,341.88 元，货物价税合计 15,350,000.00 元。

根据本公司与母公司广州海珥玛于 2015 年 11 月 15 日和 2015 年 12 月 20 日签订的《采购合同》，双方约定，若截止 2016 年 5 月 20 日，本公司从母公司广州海珥玛采购的产品尚未对外销售部分，母公司需按照公允价格回购。本公司于 2016 年 5 月 19 日向广州致特保温材料有限公司和广州市白云区开泰贸易商行分别销售植物油多元醇 3.40 吨（产品编号 HM-10100，含税销售单价 7,500.00 元/吨）和 2.60 吨（产品编号 HM-11400，含税销售单价 8,000.00 元/吨）。余下植物油多元醇 1,994 吨（其中产品编号 HM-10100，1,296.60 吨；产品编号 HM-11400，697.40 吨）分别按含税销售单价 7,500.00 元/吨和 8,000.00 元/吨于 2016 年 5 月 19 日由母公司广州海珥玛回购，货款价税合计 15,303,700.00 元，本公司据此项业务确认销售收入 13,080,085.47 元，母公司广州市海珥玛植物油脂有限公司已于 2016 年 6 月 30 日前向本公司支付上述所有款项。

### 4、主营业务收入和主营成本分地区列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	224,219,174.25	204,485,855.53	226,123,135.63	209,841,815.69
外销	23,039,548.17	17,328,506.06	8,945,184.54	7,213,157.79
合计	247,258,722.42	221,814,361.59	235,068,320.17	217,054,973.48

5、本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部销售收入的比例(%)
上海瑞疆实业有限公司	15,948,979.92	6.45
南通荣威娱乐用品有限公司	14,596,162.37	5.90
广州市海珥玛植物油脂有限公司	13,080,085.47	5.29
太仓市华威塑料助剂有限公司	10,847,279.32	4.38
杭州美临塑业有限公司	8,678,319.31	3.51
合计	63,150,826.39	25.53

注：南通荣威娱乐用品有限公司销售额包含本公司对上海荣威塑胶工业有限公司和江苏荣威娱乐用品有限公司的销售，三者为同一实际控制人控制的关联公司，在此合并披露。

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	573,379.06	599,641.80
教育费附加	245,733.88	256,989.35
地方教育费附加	163,822.58	171,326.24
房产税	183,537.50	
土地使用税	133,288.34	
印花税	62,263.50	
车船税	2,460.00	
合计	1,364,484.86	1,027,957.39

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	320,927.95	291,229.05
运输费	5,204,673.36	5,041,734.14
办公费	60,824.05	110,340.71

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	8,558.28	40,921.10
租赁费	36,974.20	37,500.00
汽车费用	37,908.18	37,794.73
折旧费	3,139.61	2,920.32
代理服务费	620,322.20	567,267.81
其他	62,106.38	2,936.00
合计	6,355,434.21	6,132,643.86

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,892,062.26	2,528,042.52
办公费	477,384.66	430,653.91
聘请中介机构费用	615,895.67	713,310.85
各项税费		380,118.95
差旅费	31,213.78	56,080.90
汽车费用	82,424.74	150,936.92
折旧及摊销	673,249.83	708,246.72
水电费	37,648.99	38,347.21
其他	4,101,744.82	2,215,503.85
合计	8,911,624.75	7,221,241.83

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,224,406.06	2,367,204.46
减：利息收入	45,416.05	73,273.24
减：汇兑收益	190,967.93	156,820.42
金融机构手续费	141,243.17	104,758.16
合计	2,129,265.25	2,241,868.96

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-339,650.94	420,400.48
合计	-339,650.94	420,400.48

(三十一) 投资收益

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
其他-银行理财产品收益		2,083.32
合计		2,083.32

(三十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		10,976.96
其中：固定资产处置利得		10,976.96
政府补助	189,394.00	1,374,600.00
其他	172,968.35	6,711.18
合计	362,362.35	1,392,288.14

其中，政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
南通市高新技术企业扶持	108,200.00		与收益相关
南通市中小企业国际市场开拓资金扶持	25,000.00		与收益相关
南通市企业稳岗补贴	18,194.00		与收益相关
南通开发区职业技能人才培养补助	38,000.00		与收益相关
2014 年南通市清洁生产审核报告编制补助费用	58,200.00	20,000.00	与收益相关
南通市财政局科技奖励费用		87,000.00	与收益相关
南通开发区财政局财政扶持		1,167,600.00	与收益相关
财政局高企奖励		100,000.00	与收益相关
合计	189,394.00	1,374,600.00	

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	432.00	1,066.75
其中：固定资产处置损失	432.00	1,066.75
其他	151.66	24,362.44
合计	583.66	25,429.19

(三十四) 所得税费用

1、分类

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	882,775.66	475,099.14

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	49,394.56	-47,752.83
合计	932,170.22	427,346.31

2、会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	7,504,741.68	3,144,765.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,125,711.25	471,714.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,640.85	47,809.90
技术研发费用加计扣除	-215,181.88	-92,178.39
所得税费用	932,170.22	427,346.31

(三十五) 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
利息收入	45,416.05	73,273.24
往来款项	14,247,138.72	42,535,033.11
政府补助	208,394.00	1,374,600.00
其他	4,181.37	397,236.85
合计	14,505,130.14	44,380,143.20

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
销售费用支付的现金	6,180,440.26	5,838,494.49
管理费用支付的现金	2,236,232.82	1,774,366.09
往来款项	1,415,681.15	35,732,793.77
其他	96,647.42	1,042,267.45
合计	9,929,001.65	44,387,921.80

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	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	6,572,571.46	2,717,419.03



南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	-339,650.94	420,400.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,177,226.77	3,166,269.27
无形资产摊销	210,884.88	210,884.88
长期待摊费用摊销	70,583.94	98,826.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	432.00	-9,910.21
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	1,739,968.82	2,367,204.46
投资损失		-2,083.32
递延所得税资产减少	49,394.56	-47,752.83
递延所得税负债增加		
存货的减少	-5,906,450.25	-14,644,615.04
经营性应收项目的减少	-260,054.52	-1,758,730.70
经营性应付项目的增加	2,241,983.89	8,164,786.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,556,890.61	682,699.99
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	13,056,290.51	5,484,174.97
减：现金的期初余额	5,484,174.97	25,530,044.78
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	7,572,115.54	-20,045,869.81

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,056,290.51	5,484,174.97
其中：库存现金	66,473.38	35,821.02
可随时用于支付的银行存款	12,989,817.13	5,448,353.95
二、现金等价物		

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	13,056,290.51	5,484,174.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 3、货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	期末余额	期初余额
期末货币资金	13,056,290.51	5,484,174.97
减：使用受到限制的存款		
期末现金及现金等价物余额	13,056,290.51	5,484,174.97

### (三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额	受限原因
应收票据	8,110,336.81	23,454,124.17	贷款抵押、充当公司开具银行承兑汇票的开票保证金
固定资产	13,283,986.76	14,062,986.08	贷款抵押
无形资产	9,314,079.84	9,524,964.72	贷款抵押
合计	30,708,403.41	47,042,074.97	

### (三十八) 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			2,086,965.97
其中：美元	300,845.30	6.9370	2,086,963.85
港币	2.37	0.8945	2.12
应收账款			2,322,119.13
其中：美元	334,744.00	6.9370	2,322,119.13

## 六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、应收款项、因经营产生的其他金融负债（如应付款项）等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营提供资金。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

### 1、本公司金融工具变动情况

以成本或摊销成本计量的项目	金融资产的分类	
	期末余额	期初余额
货币资金	13,056,290.51	5,484,174.97
应收票据	34,849,436.96	32,007,685.55

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

应收账款	16,679,717.93	10,841,623.97
其他应收款	510,892.06	12,802,353.98
合计	65,096,337.46	61,135,838.47

续

以成本或摊销成本计量的项目	金融负债的分类	
	期末余额	期初余额
短期借款	35,000,000.00	30,819,724.00
应付票据	3,935,400.00	10,221,524.00
应付账款	10,830,942.55	5,974,534.69
应付利息	57,474.96	98,990.08
其他应付款	479,171.94	567,239.82
合计	50,302,989.45	47,682,012.59

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

货币资金主要存在国有四大银行中，风险极低；应收票据均为银行承兑汇票，风险敞口很小。资产负债表中应收账款、其他应收款的账面价值是本公司可能面临的最大的信用风险。截至报告期末，本公司 2016 年 12 月 31 日的应收账款、其他应收款两项合计占资产总额的 12.62%，且上述款项主要为 1 年以内，本公司并未面临重大信用风险。本公司因应收账款、预付款项、其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“五（三）应收账款、（五）其他应收款”的披露。

## 3、流动风险

流动风险，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。本公司通过利用债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

从本公司 2016 年 12 月 31 日金融工具变动情况可以看出：本公司 2016 年

12 月 31 日货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等“贷款和应收款项”合计 65,096,337.46 元，报告期末应付账款、其他应付款等“其他金融负债”合计 50,302,989.45 元，“贷款和应收款项”与“其他金融负债”的比例为 1.29；2015 年 12 月 31 日该比例为 1.28。由此可见，本公司流动性短缺的风险 2016 年 12 月 31 日较 2015 年 12 月 31 日有所升高。

#### 4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。本公司本期金融工具无市场风险。

##### A、汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。

本公司 2016 年 12 月 31 日持有外币货币性项目中包含 635,589.30 美元及 2.37 港币，折算人民币合计 4,409,085.09 元，持有外币外币货币性项目占资产总额的 3.24%（2015 年 12 月 31 日为 0.12%），占比较小，本公司并未面临重大汇率风险。本公司外币货币性项目的量化数据，参见“五（三十七）外币货币性项目”的披露。

##### B、利率风险

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。因本公司借款虽采用浮动利率，但由于是流动性借款，故无人民币基准利率变动风险影响不大。

##### C、其他价格风险

无。

#### 5、期货业务

无。

#### 6、金融资产转移

无。

## 七、公允价值

无。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
广州市海珥玛植物油脂有限公司	母公司	有限公司	广州市	邓健能	工业环氧大豆油、大豆油多元醇的加工、生产、销售、技术研究和开发

续

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例(%)	母公司对本企业的表 决权比例(%)	本企业 最终控制方	组织机构代码
广州市海珥玛植物油脂有限公司	2,575.00	80.00	80.00	邓健能	669951123

### (二) 本企业的其他关联方情况

#### 1、持股 5.00% 以上的非控股股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
邓健能	公司股东，持有本公司 5.00% 股份
南通海镒玛投资合伙企业（有限合伙）	公司股东，持有本公司 15.00% 股份

#### 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
HAIRMA (HONG KONG) LTD. (海珥玛（香港）有限公司)	邓健能为该公司的控股股东
广州市白云区合型合成材料厂	邓健能为该公司的控股股东
广州市海镒玛投资企业（有限合伙）	邓健能为该有限合伙企业的控股股东执行事务合伙人
广州白云华润合成材料厂	邓健能之弟邓健文为该公司的总经理，持有该公司 70.00% 股权

### (三) 关联方交易

#### 1、采购商品，接受劳务情况：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市海珥玛植物油脂有限公司	环氧大豆油	141,688.89	608,188.02
广州市海珥玛植物油脂有限公司	二乙酰环氧植物油酸甘油酯	514,461.55	1,200,564.12
广州市海珥玛植物油脂有限公司	环氧亚麻油	5,470.09	
广州市海珥玛植物油脂有限公司	植物油多元醇		13,119,658.12

2、出售商品，提供劳务情况：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市海珥玛植物油脂有限公司	环氧大豆油		3,314,415.28
广州市海珥玛植物油脂有限公司	植物油多元醇	13,080,085.47	
广州市海珥玛植物油脂有限公司	资金占用费	123,587.80	852,532.76
HAIRMA(HONGKONG)LTD.	环氧大豆油	4,236,566.86	2,080,156.49

3、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

4、关联租赁情况

(1) 本公司作为出租人的情况如下：

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收益	
		本期发生额	上期发生额
南通海珥玛投资合伙企业（有限合伙）	房屋建筑物	7,000.01	4,200.00

(2) 本公司作为承租人的情况

无。

5、关联担保情况

担保方	被担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南通海珥玛科技股份有限公司	广州市海珥玛植物油脂有限公司	连带责任保证	65,000,000.00	2012/10/30	2016/11/18	是
广州市海珥玛植物油脂有限公司	南通海珥玛科技股份有限公司	连带责任保证	40,000,000.00	2015/11/9	2016/9/23	是
邓健能	南通海珥玛科技股份有限公司	连带责任保证	40,000,000.00	2015/11/9	2016/9/23	是

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

担保方	被担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州市海珥玛植物油脂有限公司	南通海珥玛科技股份有限公司	连带责任保证	40,000,000.00	2016/10/25	2019/10/25	否
邓健能	南通海珥玛科技股份有限公司	连带责任保证	40,000,000.00	2016/10/25	2019/10/25	否
广州市海珥玛植物油脂有限公司	南通海珥玛科技股份有限公司	连带责任保证	10,000,000.00	2016/10/29	2017/10/27	否
邓健能	南通海珥玛科技股份有限公司	连带责任保证	10,000,000.00	2016/10/29	2017/10/27	否

## 6、关联方资金拆借

### (1) 其他应收款

债务人	交易性质	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广州市海珥玛植物油脂有限公司	关联往来	12,888,725.80	5,458,587.80	18,347,313.60	
合计		12,888,725.80	5,458,587.80	18,347,313.60	

本公司其他应收款包括应收母公司广州市海珥玛植物油脂有限公司因资金借贷产生的利息，应收利息按照资金借贷的实际天数及银行同期贷款利率计算得出。

## 7、关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市海珥玛植物油脂有限公司	购入机械设备	2,041,000.00	

## 8、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
报告期内从本公司获得的应付报酬总额	588,574.01	335,090.88
报告期内从本公司实际获得的报酬总额	432,291.22	291,503.90

本公司现任董事、监事、高级管理人员 8 人，其中 4 人在报告期内不在本公司领取报酬。

### (四) 关联方应收应付款项

#### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

南通海珥玛科技股份有限公司  
2016 年年度报告

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	HAIRMA(HONGKONG) LTD.	701,893.37	35,094.67	142,859.20	7,142.96
其他应收款	广州市海珥玛植物油脂有限公司			12,888,725.80	644,436.29

## 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	广州市海珥玛植物油脂有限公司	153,000.00	2,165,000.00
预收账款	南通海镒玛投资合伙企业（有限合伙）		3,000.00

### （五）关联方承诺

无。

### 九、股份支付

无。

### 十、承诺及或有事项

无。

### 十一、资产负债表日后事项

无。

#### 2、利润分配情况

无。

#### 3、销售退回

无。

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

无。

### 十二、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

无。

#### 2、债务重组



无。

### 3、资产置换

无。

### 4、年金计划

无。

### 5、终止经营

无。

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定业务分部。本公司的业务分部是指同时满足下列条件的组成部分：a 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；b 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩；c 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以业务分部为基础确定报告分部。本公司主要生产销售环氧大豆油及其相关产品，产品类别比较单一且属于同一行业，面向消费群体相近，无需单独管理，因此本公司未划分业务分部。

#### (2) 报告分部的财务信息

无。

#### (3) 不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的原因

本公司的重要资产、负债如货币资金、长期股权投资、无形资产、递延所得税资产、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、预计负债、递延收益等均属各报告分部共用，无法准确区分，因此不能披露各报告分部的资产和负债总额。

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于 2016 年 11 月与实际控制人邓建能签订股权购买协议，约定以港币

100,000.00 元购买邓建能持有的海珥玛（香港）有限公司（HAIRMA(HONGKONG)LIMITED）（以下简称香港海珥玛）100.00%股权，股权购买协议中约定，公司支付所有股权转让价款并完成股权转让登记手续及相关部门审批备案登记手续后，香港海珥玛的经营决策权利及财务决策权利由邓建能转移至本公司，截至 2017 年 4 月 19 日，公司尚未支付上述股权转让款项，根据协议规定，截止 2016 年 12 月 31 日本公司尚未对香港海珥玛形成控制。

### 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	上期发生额
非流动资产处置损益	-432.00	9,910.21
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）	189,394.00	1,374,600.00
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		2,083.32
其他符合非经营性损益定义的损益项目	172,816.69	-17,651.26
减：所得税影响额	54,244.05	208,995.71
合计	307,534.64	1,159,946.56

#### 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（元/股）	
		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	8.47	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.07	0.09	0.09

南通海珥玛科技股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2017 年 4 月 19 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：