



华盛科技

NEEQ :833583

南通华盛高聚物科技股份有限公司

Nantong Huasheng High Polymer

Technology Holdings Co.,Ltd

半年度报告

2017

## 目 录

### **【声明与提示】**

#### **一、基本信息**

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

#### **二、非财务信息**

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

#### **三、财务信息**

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 声明与提示

### 【声明】

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	南通华盛高聚物科技股份有限公司第一届董事会第十六次会议决议
	南通华盛高聚物科技股份有限公司第一届监事会第六次会议决议
	报告期内在全国股份转让系统指定信息披露平台上公开披露过的公司文件的正本及公告的原稿
	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

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	南通华盛高聚物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nantong Huasheng High Polymer Technology Holdings Co.,Ltd
证券简称	华盛科技
证券代码	833583
法定代表人	张春华
注册地址	南通市通州区川姜镇姜川村二十一组、二十二组 1 幢
办公地址	南通市通州区川姜镇姜川村二十一组、二十二组 1 幢
主办券商	东海证券
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	黄剑
电话	0513-86339658
传真	0513-82533871
电子邮箱	huangjian@huasheng-nt.com
公司网址	www.nthuasheng.com.cn
联系地址及邮政编码	南通市通州区川姜镇姜川村二十一组、二十二组 1 幢（工业园 A 区）

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-09-15
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	化学纤维制造业
主要产品与服务项目	熔纺氨纶切片及熔纺氨纶丝的研发、生产与销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	44,500,000
控股股东	江苏华盛材料科技集团有限公司
实际控制人	张春华
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	10
公司拥有的“发明专利”数量	10

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,120,131.67	20,207,557.57	-35.07%
毛利率	30.65%	48.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	732,074.60	7,157,677.08	-89.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	717,387.59	5,657,677.18	-87.32%
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）	1.28%	12.68%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.26%	10.02%	-
基本每股收益（元/股）	0.02	0.16	-87.50%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	119,438,661.54	97,714,342.23	22.23%
负债总计	42,417,731.74	41,425,487.03	2.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,020,929.80	56,288,855.20	36.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.64	1.26	30.16%
资产负债率（母公司）	33.80%	41.65%	-
资产负债率（合并）	35.51%	42.39%	-
流动比率	139.91%	89.92%	-
利息保障倍数	2.81	6.15	-

### 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	1,614,358.75	48,943,090.01	-
应收账款周转率	0.57	1.75	-
存货周转率	0.62	2.07	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	22.23%	40.92%	-
营业收入增长率	-35.07%	4.89%	-
净利润增长率	-89.77%	6,969.47%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司主营业务为熔纺氨纶切片及熔纺氨纶丝的研发、生产与销售；主要产品是熔纺氨纶切片系列产品及熔纺氨纶丝系列产品。公司的核心是拥有自主的切片研发与生产工艺技术，通过多年的积累已经形成系列化切片产品，满足了市场需求，并打破了国外的垄断。公司定位为生产弹性纤维的供应商，利用研发能力的优势，做高端聚氨酯弹性纤维、聚烯烃类弹性纤维等。优先研发生产替代进口材料；同时开发国内外没有的新型弹性纤维材料，与下游一起开发应用市场，占领弹性纤维行业制高点。

（一）采购模式 公司主要采取以产定采的订单采购模式，采购部根据生产情况决定采购情况，制定采购计划并及时有效地完成，在制定采购计划的同时参考市场供需情况、价格趋势、定制周期、运输时间长短等相关因素决定最大、一般、最小的采购量，进行大宗采购时由采购部会同公司管理层集体分析行情趋势后再进行决策。公司通过与原材料供应商建立战略合作关系，运用长期优惠采购等策略，有效的控制采购成本，从而达到从源头有效控制产品成本。

（二）生产模式 公司采用自身生产为主的生产模式，采用“订单和常用品种合理备货”相结合的方式制定生产作业计划并安排生产。公司的销售部门接到经客户确认的订单或与客户签订协议后，将客户需求汇总发至生产部门，生产部门根据销售状况和库存状况编制各个品种生产计划下达单，安排生产。

（三）研发模式 公司自成立以来一直注重科技投入和科技创新，设有专门的研发中心，主要任务是根据市场需求和公司发展需要，进行新产品、新技术的研发和技术引进等工作。公司在与国内一些科研院所广泛合作的基础上，聘请相关专业人才作为公司的技术指导，共同开发新产品，形成高效紧密的、产学研一体的研发战略格局。公司的技术研发工作由公司的研发中心负责。研发中心是公司的核心部门，负责公司新产品开发、试制、工艺研究、标准制定、研发项目管理、新技术成果鉴定、专利管理以及技术资料的管理存档等工作。

（四）销售模式 公司产品主要采取直接销售的销售方式。公司设有一支专门的销售队伍，负责公司产品的销售和市场推广。公司目前的销售重点区域在江苏、浙江、福建、广东等地。公司派出经验丰富的营销人员，通过业务走访或已有客户介绍等途径向下游客户销售公司产品，此外，公司还积极参加国内外各种展会，通过展会这种有效途径，提升公司产品知名度，寻找下游客户。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

### 二、经营情况

2017 年上半年，在公司总体发展战略的指引下，进一步规范了公司治理，随着市场的不断变化，加大了研发力度、通过不断创新拓宽应用领域，扭转原来单一产品市场不稳定的局面。2017 年年初，公司及行业内人士对氨纶市场的销售趋势均给予正面评价，然而，由于受到经济大环境的客观影响，报告期内，公司实现营收仅为 1312 万余元，比去年下降比较多，主要原因是低熔点氨纶的销售只有去年的 52.07%，导致了营收的下滑。普通氨纶销售在去年基础上进一步萎缩，公司新的产品在其它应用领域还在推广阶段，没有形成批量，整体销售和利润下降。

2017 上半年熔纺氨纶原来最大市场是袜子市场，今年浙江诸暨和义乌市场下游制袜开工率只有去年 30%都不到，除了干法氨纶低价冲击了熔纺氨纶市场份额外，主要是制袜工厂去库存，同时由于去年微商炒作低温氨纶防脱丝袜，质量良莠不齐，很多经销商不敢大量买产品，使得整个熔纺氨纶销售急剧减少，下游企业现在都不敢做库存，这样更加剧了熔纺氨纶销售市场的萎缩（当然干法氨纶也受很大影响，销售也大幅减少）。目前国内生产熔纺氨纶的企业已经不足 5 家，如果市场还继续这样下去，明年不会超过 3 家企业可以生存下来。

面对上半年的严峻形势，公司在传统熔纺氨纶产品上尽量压缩产能，对下游客户群体进行筛选，调

整对应的销售政策，对没有潜力的客户我们都进行清理，对信誉好的客户给予更多资源倾斜，帮助企业共同度过难关。而更重要的是公司利用自身研发能力，开发了系列化产品，首先替代现有市场高价的进口产品，同时拓展新的应用市场，一是在丙纶内衣制品上开发了独有的低温氨纶，二是在运动鞋和休闲鞋市场，开发了低弹性和高弹性低熔点纤维，三是在生物降解纤维上开发了特殊低温弹性纤维，这些弹性纤维氨纶都是本公司独有产品，下半年乃至明年市场将会逐步扩大。

在供给侧改革的大背景下，研发生产一些新材料、新产品来满足消费者需求是未来产业发展的方向。因此，公司今年上半年加大新产品研发力度，除了在聚氨酯弹性纤维又研发几款新产品外，在其它材料弹性纤维上也有所突破，考虑到袜子市场的不稳定性和季节性强的特点，公司从今年开始主要目标是拓宽其他应用领域，传统熔纺氨纶的袜子市场只是作为补充，根据不同领域客户需求研发各种新的产品，公司去年下半年和今年得到很多应用市场的需求信息，研发了多种产品在其他领域试验，并取得了宝贵的经验和成果，在鞋材、针织面料、羊绒制品、生物降解面料等领域都相继取得成功，打破了过去主要在袜子领域使用的局面，为下半年几个月和今后几年的营收打下良好基础。

### 三、风险与价值

1、市场的不确定性：2017 市场变化巨大，袜子市场萎缩到了惊人的程度，如何研发生产适应市场需求的产品，特别是要跳出袜子这个市场，拓展其他应用领域非常重要，公司要求销售人员及时了解其他市场的需求，反馈到研发部门，帮助公司能及早的洞悉市场潜在需求。

2、新产品研发周期：由于电商和微商对市场的冲击，传统营销模式已经发生深刻的变化，小批量、多品种、差异化、个性化是未来市场的趋势，要求新产品推出要快，尽快占领市场，同时要不断有升级产品和新产品推向市场，这样对开发周期要求短、平、快，所以，对研发团队、市场团队、生产组织等要求更高。只有紧跟市场需求，加大研发力度，适时推出客户需要的产品，才能立于不败之地。

3、研发团队建设：研发人员根据市场需求进行研发，根据了解的市场需求信息，与科研院所合作研发，与销售一起去市场、见客户，到一线与客户互动真正了解客户需求，研发客户满意的产品。加大研发投入，引进了技术人才，为企业新产品开发和市场应用推广服务。

4、实际控制人不当控制的风险：张春华通过华盛集团间接持有公司 90.52%的股权，是公司的实际控制人，其子张天宇直接和间接持有公司 9.48%的股权。我们通过对实际控制人的信用记录、从业经历、债务履约、个人资产、品行操守、管控能力、投资偏好以及经营意识等方面进行调查与了解，其对公司或其他股东形成的风险值偏低。此外，公司贯彻执行内控制度，强调三会运行，尤其是监事会谨慎全面的监督，以保证公司运营平稳。

5、应收账款余额较高存在不能及时收回的风险：报告期内公司的产品生产与销售情况良好，但随着公司业务的快速发展，产品的多层次销售、现金流需求日趋严峻，若不能及时收回，可存在影响公司发展的不利因素。公司意识到该情况可带来的风险，与销售签订销售考核办法，通过明确公司销售人员的职责，进一步规范销售流程，保障公司的销售与资金安全的正常管理。公司对客户进行评级，筛选掉了销售少、拖欠货款长的客户近 25%，新产品的销售做到款到发货。

6、业绩下滑的风险：报告期内由于下游市场的不景气，公司销售及利润均受到影响，特别是公司重点推出的低熔点氨纶产品，对比上年同期仅达到一半的销售额度，所以，如果下半年市场惨淡公司业绩将面临下滑的风险。公司已经调整产品结构、加大特殊功能产品的研发与推广，以期规避上述风险。

公司的全资子公司龙达生物，正在江苏海门化工区加紧建设，明年春节前后就将正式生产，主要几大生产产品：特殊聚酯多元醇、生物降解共聚酯材料、生物降解改性材料、生物基改性材料已经部分生产和即将生产。今年在新疆建设兵团的生物降解地膜铺设试验，试验结果是几年来最好的，为明后年大规模铺设积累了技术和经验，为未来消除白色污染和农业可持续发展做出应有的贡献。

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	二、(一)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	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、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	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	是	二、(五)
是否存在被调查处罚的事项	是	二、(六)
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

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	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017-03-17	2017-07-17	8.09	2,472,187	20,000,000.00	本次股票发行募集的资金预计不超过 2,000 万元，募集资金主要用于以下两个方面：(1) 偿还银行短期贷款；(2) 补充流动资金。公司偿还银行贷款支出，公司向中国银行股份有限公司南通分行总计贷款 1100 万元，贷款到期日分别为 2017 年 7 月 19 日、2017 年 7 月 25 日、2017 年 8 月 1 日，公司向江苏南通农业商业银行新城科技支行贷款

					500 万元，贷款到期日为 2018 年 2 月 28 日。补充流动资金 400 万元，用于原材料采购及其他经营日常费用的支付。
--	--	--	--	--	--

## （二）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	-	-
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	40,000,000.00	3,751,872.55
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	40,000,000.00	17,000,000.00
总计	80,000,000.00	20,751,872.55

## （三）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
江苏华盛材料科技集团有限公司	借款	10,392,000.00	否
总计	-	10,392,000.00	-

### 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：

公司及其全资子公司南通龙达生物新材料科技有限公司（以下简称龙达生物）为解决生产经营活动中流动资金的问题，向公司控股股东江苏华盛材料科技集团有限公司借款总计为人民币 10,392,000.00 元，其中华盛科技借款 8,665,000.00 元，龙达生物借款 1,727,000.00 元，公司及全资子公司龙达生物的本次借款由控股股东无偿借予使用，不存在损害公司和其它股东利益的情形。上述关联交易系公司的业务发展及生产经营需要，均属正常性业务，有利于公司持续稳定的经营，促进公司发展，公司独立性未因关联交易受到影响。

## （四）承诺事项的履行情况

一、为避免未来发生同业竞争的可能，公司全体股东、董事、监事、高管签署了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“本人在为华盛高聚物股东/董事/监事/高级管理人员期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与华盛高聚物构成竞争的任何业务或活动；本人（包括控股或参股的公司）在以后的经营或投资项目的安排上将尽力避免与华盛高聚物同业竞争的发生；如因国家政策调整等不可抗力或意外事件的发生，致使同业竞争可能构成或不可避免时，在同等条件下，华盛高聚物享有相关项目经营投资的优先选择权。本人（包括控股或参股的公司）将来有机会获得经营的产品或服务如果与华盛高聚物的主营产品或服务可能形成竞争，本人同意华盛高聚物有收购选择权和优先收购权。上述承诺在承诺人为华盛高聚物股东/董事/监事/高级管理人员期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本人将承担

因此给华盛高聚物合计造成的一切损失（含直接损失和间接损失）”。

二、2015 年度公司挂牌后发生金额为 9,520,000.00 元的其它资金占用为控股股东华盛集团向公司的借款。截至 2015 年 12 月 31 日，前述款项已偿还完毕。截止报告期末，公司股东仅为华盛集团及张天宇（系华盛集团实际控制人张春华之子），华盛集团上述资金占用亦未损害华盛科技股东的利益。同时，华盛科技实际控制人张春华出具承诺书，承诺：（1）本人及本人直接或间接控制的其他企业将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》等规范公司治理的相关规定，确保资金占用类事项将不再发生；（2）公司若因出具本承诺之日前与本人及本人直接或间接控制的其他企业之间发生的相互借款行为而被政府主管部门处罚的，本人愿意对公司因受到该等处罚而产生的经济损失予以全额补偿。（3）如本人及本人直接或间接控制的其他企业违反上述承诺给公司造成损失的，由本人赔偿一切损失。

报告期内，公司全体股东、董事、监事、高管严格履行承诺，不存在任何违反承诺事项行为。

#### （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
固定资产-机器设备	抵押	10,037,733.79	8.40%	公司向江苏南通农业商业银行新城科技支行进行融资贷款
在建工程-纺丝生产线	抵押	7,437,547.17	6.23%	公司向江苏南通农业商业银行新城科技支行进行融资贷款
固定资产-房屋建筑物	抵押	3,339,899.61	2.80%	公司向中国银行南通分行进行融资贷款
无形资产-土地使用权	抵押	5,695,420.94	4.77%	公司向中国银行南通分行进行融资贷款
<b>累计值</b>	-	26,510,601.51	22.20%	-

#### （六）调查处罚事项

江苏华盛材料科技集团有限公司作为华盛科技控股股东，于 2015 年度挂牌后发生资金占用 14,140,053.36 元，公司实际控制人已出具承诺函，杜绝一切非经营性资金占用行为。同时《公司章程》、《关联交易制度》、《信息披露管理制度》等内部管理制度已建立健全了资金占用防范和责任追究机制，公司在机构设置、职权分配和业务流程等各个方面均能有效监督和相互制约，能够有效防范大股东及其他关联方违规占用资金或违规担保现象的发生。公司承诺，将严格按照《公司章程》、《关联交易制度》、《信息披露管理制度》等内部管理制度的规定，对关联交易履行必要的审批程序并及时披露，杜绝非经营性资金占用行为。公司已针对上述资金占用于 2016 年 4 月 14 日召开第一届董事会第六次会议、2016 年 5 月 4 日召开 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司控股股东（江苏华盛材料科技集团有限公司）占用资金进行确认的议案》，对挂牌后公司控股股东江苏华盛材料科技集团有限公司占用华盛科技资金事项进行追认，并对该事项进行补充公告。针对上述资金占用行为，中国证券监督管理委员会江苏监管局对公司采取出具警示函的行政监管措施，华盛科技于 2017 年 1 月 10 日收到《关于对南通华盛高聚物科技股份有限公司采取出具警示函措施的决定》{【2017】1 号}，并及时披露。根据《公司章程》及《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度》等内部制度文件已对防止股东及其关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为进行了具体安排，在后续的公司治理中，华盛科技能够按照制度执行，2016 年至 2017 年 6 月 30 日未发生资金占用。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	14,658,333	32.94%	0	14,658,333	32.94%
	其中：控股股东、实际控制人	14,133,333	31.76%	0	14,133,333	31.76%
	董事、监事、高管	525,000	1.18%	0	525,000	1.18%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,841,667	67.06%	0	29,841,667	67.06%
	其中：控股股东、实际控制人	28,266,667	63.52%	0	28,266,667	63.52%
	董事、监事、高管	1,575,000	3.54%	0	1,575,000	3.54%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		44,500,000	-	0	44,500,000	-
普通股股东人数				2		

### 二、报告期期末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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江苏华盛材料科技集团有限公司	42,400,000	0	42,400,000	95.28%	28,266,667	14,133,333
2	张天宇	2,100,000	0	2,100,000	4.72%	1,575,000	525,000
合计		44,500,000	-	44,500,000	100.00%	29,841,667	14,658,333

前十名股东间相互关系说明：

1、张天宇拥有江苏华盛材料科技集团有限公司 5%的股权，为江苏华盛材料科技集团有限公司的股东之一，并担任其监事职务。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

江苏华盛材料科技集团有限公司持有公司 4,240 万股，持股比例为 95.28%，为公司的控股股东。江苏华盛材料科技集团有限公司成立于 2005 年 8 月 8 日，统一社会信用代码：913206127768834376，法定代表人为张春华，公司注册资本 3000 万元人民币。报告期内公司控股股东未发生变化。

## （二）实际控制人情况

公司董事长兼总经理张春华持有江苏华盛材料科技集团有限公司 95.00%的股权，通过该公司间接持有公司 90.52%的股权，可以对公司经营管理和决策施加重大影响，为公司的实际控制人。张春华，男，1964 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，1997 年 5 月至 1998 年 7 月，任南通通庆塑料发展有限公司供销部经理；1998 年 8 月至 2007 年 5 月，任南通华盛塑料制品有限公司董事长、总经理；2005 年 8 月至今，任江苏华盛材料科技集团有限公司执行董事；2007 年 6 月至今，任南通华盛新材料股份有限公司董事长；2008 年 1 月至今，任华盛高聚物董事长、总经理。报告期内公司实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 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
张春华	董事长、总经理	男	53	研究生	2015.5-2018.5	是
张天宇	董事	男	31	研究生	2015.5-2018.5	否
黄剑	董事、副总经理、 董事会秘书	男	37	本科	2015.5-2018.5	是
顾晓芳	董事、财务负责 人	女	48	大专	2015.5-2018.5	是
符建	董事、副总经理	男	47	初中	2015.5-2018.5	是
王霞	监事会主席	女	51	高中	2015.5-2018.5	是
张锦龙	监事	男	53	高中	2015.5-2018.5	是
刘兵	职工监事	男	47	初中	2015.5-2018.5	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

### 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
张天宇	董事	2,100,000	0	2,100,000	4.72%	0
合计	-	2,100,000	-	2,100,000	4.72%	0

### 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

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	60	61

#### 核心员工变动情况:

-
---

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	
无	

### 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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、(一)	20,690,364.19	1,084,748.13
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	五、(二)	1,553,230.25	1,407,968.00
应收账款	五、(三)	23,901,978.04	22,048,129.25
预付款项	五、(四)	637,323.95	812,479.12
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	五、(五)	58,444.66	42,418.52
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(六)	12,097,060.69	11,362,659.81
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

其他流动资产	五、(七)	409,434.46	490,646.50
<b>流动资产合计</b>	-	59,347,836.24	37,249,049.33
<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	五、(八)	32,454,397.82	34,097,520.36
在建工程	五、(九)	16,085,003.56	14,647,644.94
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	五、(十)	10,959,894.53	11,096,342.85
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(十一)	261,649.54	298,292.42
递延所得税资产	五、(十二)	329,879.85	325,492.33
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	60,090,825.30	60,465,292.90
<b>资产总计</b>	-	119,438,661.54	97,714,342.23
<b>流动负债:</b>	-		
短期借款	五、(十三)	16,000,000.00	17,000,000.00
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	五、(十四)	852,600.00	450,000.00
应付账款	五、(十五)	2,530,433.21	2,299,333.62
预收款项	五、(十六)	560.00	560.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十七)	962,108.57	801,761.35
应交税费	五、(十八)	164,624.53	523,209.88
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十九)	21,907,405.43	20,350,622.18
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

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>	-	42,417,731.74	41,425,487.03
<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	-	-	-
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>	-	42,417,731.74	41,425,487.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五、（二十）	46,972,187.00	44,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（二十一）	19,645,277.04	2,117,464.04
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（二十二）	1,029,402.46	1,029,402.46
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（二十三）	9,374,063.30	8,641,988.70
归属于母公司所有者权益合计	-	77,020,929.80	56,288,855.20
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	77,020,929.80	56,288,855.20
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	119,438,661.54	97,714,342.23

法定代表人：张春华 主管会计工作负责人：顾晓芳 会计机构负责人：顾晓芳

## （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：	-		

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

货币资金	-	20,209,811.45	320,930.61
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	-	1,553,230.25	1,407,968.00
应收账款	八、(一)	16,364,879.67	17,142,273.25
预付款项	-	523,333.84	733,385.12
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	八、(二)	6,453,672.60	5,153,714.96
存货	-	10,430,603.14	10,234,548.05
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	-	63,788.95	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>55,599,319.90</b>	<b>34,992,819.99</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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	八、(三)	8,735,357.55	8,735,357.55
投资性房地产	-	301,523.96	310,586.37
固定资产	-	31,530,730.43	33,124,972.28
在建工程	-	12,080,640.21	11,390,098.53
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	-	7,390,825.49	7,531,919.80
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	261,649.54	298,292.42
递延所得税资产	-	176,376.25	175,198.08
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>60,477,103.43</b>	<b>61,566,425.03</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>116,076,423.33</b>	<b>96,559,245.02</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	16,000,000.00	17,000,000.00
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	-	-	-
应付账款	-	1,465,421.20	1,833,533.62
预收款项	-	560.00	560.00

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

应付职工薪酬	-	775,498.23	669,872.11
应交税费	-	121,499.29	379,841.39
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	20,870,188.68	20,330,188.68
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>39,233,167.40</b>	<b>40,213,995.80</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	-	-	-
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>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>39,233,167.40</b>	<b>40,213,995.80</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	46,972,187.00	44,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	18,380,634.59	852,821.59
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,029,402.46	1,029,402.46
未分配利润	-	10,461,031.88	9,963,025.17
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>76,843,255.93</b>	<b>56,345,249.22</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>116,076,423.33</b>	<b>96,559,245.02</b>

法定代表人：张春华 主管会计工作负责人：顾晓芳 会计机构负责人：顾晓芳

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	13,120,131.67	20,207,557.57
其中：营业收入	五、（二十四）	13,120,131.67	20,207,557.57
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	12,293,806.79	14,438,392.60
其中：营业成本	五、（二十四）	9,098,544.69	10,340,847.54
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、（二十五）	254,225.56	2,387.98
销售费用	五、（二十六）	290,135.45	279,386.77
管理费用	五、（二十七）	2,125,212.13	2,381,653.02
财务费用	五、（二十八）	485,741.06	990,443.28
资产减值损失	五、（二十九）	39,947.90	443,674.01
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）	-	-	-
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	826,324.88	5,769,164.97
加：营业外收入	五、（三十）	15,000.00	1,500,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、（三十一）	312.99	52.83
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	841,011.89	7,269,112.14
减：所得税费用	-	108,937.29	111,435.06

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	732,074.60	7,157,677.08
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	-	732,074.60	7,157,677.08
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>	-	732,074.60	7,157,677.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	732,074.60	7,157,677.08
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	-	0.02	0.16
（二）稀释每股收益	-	0.02	0.16

法定代表人：张春华 主管会计工作负责人：顾晓芳 会计机构负责人：顾晓芳

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	八、（四）	9,599,566.62	18,600,577.23
减：营业成本	八、（四）	6,432,462.16	9,048,641.15
税金及附加	-	222,891.25	2,387.98
销售费用	-	260,005.45	240,986.29
管理费用	-	1,620,865.19	2,148,095.45
财务费用	-	45,672.73	989,733.97
资产减值损失	-	7,854.45	493,861.77
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	569,815.39	5,676,870.62

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

加：营业外收入	-	15,000.00	1,500,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	312.99	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	584,502.40	7,176,870.62
减：所得税费用	-	86,495.69	111,435.06
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	498,006.71	7,065,435.56
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	498,006.71	7,065,435.56
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	0.01	0.16
（二）稀释每股收益	-	0.01	0.16

法定代表人：张春华 主管会计工作负责人：顾晓芳 会计机构负责人：顾晓芳

**(五) 合并现金流量表**

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	-	6,355,295.36	3,725,353.85
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	-	276.24	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	5,172,467.44	51,787,440.86
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>11,528,039.04</b>	<b>55,512,794.71</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,921,768.54	3,533,264.65
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	-	1,865,197.11	1,816,661.95
支付的各项税费	-	1,544,443.58	262,650.25
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	2,582,271.06	957,127.85
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>9,913,680.29</b>	<b>6,569,704.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>1,614,358.75</b>	<b>48,943,090.01</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	431,690.00	1,919,254.62
投资支付的现金	-	-	8,700,000.00
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	-	-	-

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

投资活动现金流出小计	-	431,690.00	10,619,254.62
投资活动产生的现金流量净额	-	-431,690.00	-10,619,254.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	20,000,000.00	-
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	-	5,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	25,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	6,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	432,052.69	935,658.41
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、（三十二）	85,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	6,517,052.69	8,935,658.41
筹资活动产生的现金流量净额	-	18,482,947.31	-2,935,658.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	19,665,616.06	35,388,176.98
加：期初现金及现金等价物余额	-	634,748.13	5,069,446.52
六、期末现金及现金等价物余额	-	20,300,364.19	40,484,623.50

法定代表人：张春华 主管会计工作负责人：顾晓芳 会计机构负责人：顾晓芳

**（六）母公司现金流量表**

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	-	5,988,420.36	2,805,123.45
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,285,539.96	50,486,765.11
经营活动现金流入小计	-	9,273,960.32	53,291,888.56
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,473,554.41	2,304,036.16
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,559,370.04	1,397,055.02
支付的各项税费	-	1,385,431.01	131,178.78
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,373,319.33	864,701.92
经营活动现金流出小计	-	7,791,674.79	4,696,971.88
经营活动产生的现金流量净额	-	1,482,285.53	48,594,916.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	76,352.00	1,802,134.11
投资支付的现金	-	-	8,700,000.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	76,352.00	10,502,134.11
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-76,352.00	-10,502,134.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	20,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	25,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	6,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	432,052.69	935,658.41
支付其他与筹资活动有关的现金	-	85,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	6,517,052.69	8,935,658.41
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	18,482,947.31	-2,935,658.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	19,888,880.84	35,157,124.16
加：期初现金及现金等价物余额	-	320,930.61	5,078,274.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	20,209,811.45	40,235,398.79

法定代表人：张春华 主管会计工作负责人：顾晓芳 会计机构负责人：顾晓芳

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

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

### 二、报表项目注释

-

## 南通华盛高聚物科技股份有限公司 二〇一七年中期合并财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

南通华盛高聚物科技发展有限公司(以下简称“本公司”、“公司”、“华盛科技”), 由南通华盛新材料股份有限公司与自然人黄茂松、卢冶、陆有章、王亚平、张天宇共同出资组建, 于 2008 年 1 月批准成立, 注册资本 1,000 万元, 并取得注册号为 320683000206478 的企业法人营业执照。公司注册资本分二期缴足, 首期出资 500 万元, 其中南通华盛新材料股份有限公司以货币资金出资 350 万元, 持有公司 70% 股权; 黄茂松以货币资金出资 40 万元, 持有公司 8% 股权; 卢冶以货币资金出资 25 万元, 持有公司 5% 股权; 陆有章以货币资金出资 35 万元, 持有公司 7% 股权; 王亚平以货币资金出资 15 万元, 持有公司 3% 股权; 张天宇以货币资金出资 35 万元, 持有公司 7% 股权, 上述出资已经南通恒信联合会计师事务所通恒信内验(2008) 11 号验资报告验证。

2009 年 4 月, 自然人黄茂松、卢冶、陆有章、王亚平 4 人将持有的公司 23% 股权转让给南通华盛新材料股份有限公司, 上述股权转让完成后, 南通华盛新材料股份有限公司持有公司 93% 股权, 张天宇持有公司 7% 股权。

2009 年 12 月, 南通华盛新材料股份有限公司将持有的公司 93% 股权转让给南通宝杰投资有限公司, 上述股权转让完成后, 南通宝杰投资有限公司持有公司 93% 股权, 张天宇持有公司 7% 股权。

2010 年 3 月, 公司收到第二期注册资本 500 万元, 其中, 南通宝杰投资有限公司以货币资金出资 465 万元, 张天宇以货币资金出资 35 万元。上述第二期出资已经南通文峰会计师事务所于 2010 年 3 月 29 日出具文峰内验[2010]74 号验资报告验证。上述出资完成后, 公司注册资本 1,000 万元, 实收资本 1,000 万元, 其中南通宝杰投资有限公司持有公司 93% 股权, 张天宇持有公司 7% 股权。

2011 年 4 月, 南通宝杰投资有限公司、张天宇按原股权比例增资 1,000 万元, 增资完成后, 公司注册资本为 2,000 万元, 实收资本为 2,000 万元, 其中南通宝杰投资有限公司出资 1,860 万元, 持有公司 93% 股权; 张天宇出资 140 万元, 持有公司 7% 股权。上述新增注册资本已经南通文峰会计师事务所于 2011 年 4 月 2 日出具的文峰内验[2011]43 号验资报告验证。

2011 年 8 月, 南通宝杰投资有限公司、张天宇按原股权比例增资 1,000 万元, 增资完成后, 公司注册资本为 3,000 万元, 实收资本为 3,000 万元, 其中南通宝杰投资有限公司出资 2,790 万元, 持有公司 93% 股权; 张天宇出资 210 万元, 持有公司 7% 股权。上述新增注册资本已经南通文峰会计师事务所于 2011 年 8 月 24 日出具的文峰

内验[2011]121 号验资报告验证。

2012 年 12 月，南通华盛新材料股份有限公司以其所有的南通市川姜镇川姜村二十一组、二十二组的房屋所有权及土地使用权作价 1,000 万元增资。上述房屋产权证编号为：通州房权证姜灶字第 08-1270 号、08-1273 号；土地使用权证编号为：通州国用（2008）第 01012029 号。上述新增注册资本已经南通金通会计师事务所于 2013 年 1 月 6 日出具通金通会内验[2013]4 号验资报告验证；上述土地使用权及房屋建筑物已经江苏海正土地房地产评估有限公司于 2012 年 12 月 29 日出具的江海估 Q 字 [2012]12007 号予以评估验证，评估金额为 1,000.62 万元。

上述增资完成后，公司注册资本 4,000 万元，实收资本 4,000 万元，其中南通宝杰投资有限公司以货币资金出资 2,790 万元，持有公司 69.75% 股权；南通华盛新材料股份有限公司以房屋建筑物及土地使用权出资 1,000 万元，持有公司 25.00% 股权；张天宇以货币资金出资 210 万元，持有公司 5.25% 股权。

2013 年 3 月，南通华盛新材料股份有限公司将其持有公司 25% 的股权以 1,000 万元转让给南通宝杰投资有限公司。

2013 年 11 月，公司股东南通宝杰投资有限公司变更名称为江苏华盛材料科技集团有限公司。

2016 年 3 月，江苏华盛材料科技集团有限公司以货币资金 1,600 万元作价 450 万元增资，差额 1,150 万元作为资本溢价计入资本公积。上述增资完成后，公司注册资本为 4,450 万元，其中江苏华盛材料科技集团有限公司出资 4,240 万元，持有公司 95.28% 股权；张天宇出资 210 万元，持有公司 4.72% 股权。上述新增注册资本首期出资 700 万元，其中实收资本金额 1,968,750.00 元，资本溢价 5,031,250.00 元计入资本公积，已经南通恒信联合会计师事务所出具通恒信内验（2015）6 号验资报告予以验证。第二期出资 900 万元，其中实收资本金额 2,531,250.00 元，资本溢价 6,468,750.00 元计入资本公积，已经南通恒信联合会计师事务所出具通恒信内验（2015）7 号验资报告予以验证。上述事项公司已办理并完成工商变更登记。此次股权变更后，公司注册资本 4,450 万元，江苏华盛材料科技集团有限公司持股 95.28%，股东张天宇持股 4.72%。

2016 年 5 月 7 日，经公司股东会决议通过，同意将南通华盛高聚物科技发展有限公司整体变更设立为南通华盛高聚物科技股份有限公司，折股基准日为 2016 年 3 月 31 日，折股后注册资本为 4,450 万元。2016 年 5 月 25 日公司取得江苏省南通工商行政管理局重新核发的 320683000206478 号《企业法人营业执照》。

2015 年 9 月 15 日公司在全国中小企业股份转让系统有限公司挂牌，所属行业为化学纤维制造业。

2017 年 4 月 1 日，经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》，根据该方案，公司拟定向增发股票，拟发行股票

247.2187 万股（含 247.2187 万股），每股价格为人民币 8.09 元，拟募集资金人民币 2,000 万元（含 2,000 万元）。

截止 2017 年 6 月 30 日，公司注册资本 4,697.2187 万元。公司注册地址为南通市通州区川姜镇姜姜川村二十一组、二十二组 1 幢；主要经营范围：熔纺氨纶丝、熔纺氨纶丝配套产品、熔纺氨纶丝设备研发、生产、销售及自营进出口。（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）

本公司的母公司是江苏华盛材料科技集团有限公司，实际控制人为张春华。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 28 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

---

子公司名称
-------

---

南通龙达生物新材料科技有限公司
-----------------

---

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

公司综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素，认为公司具有自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

**(六) 合并财务报表的编制方法**

**1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

**2、 合并程序**

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务

报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置

价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

###### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

###### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的

包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）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：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）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。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,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,则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合同条款作出实质性修改的,则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时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(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。本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前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,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并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。

#### 6、 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或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,就认定其已发生减值,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，确认减值损失。  
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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (九) 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	期末对于应收账款、其他应收款、长期应收款进行单项减值测试。如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，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，按余额百分比法计提坏账准备。
组合 2	期末对于应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如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，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
组合 3	公司合并范围内关联方不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

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	5
1—2 年	10	50
2—3 年	20	80
3—4 年	50	5

4—5年	80	10
5年以上	100	20

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确认坏账准备计提的比例。

## (十) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十一) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始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差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;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差额,计入当期损益。

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;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;对于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,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

## (十二) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

#### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### (十四) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

## (十五) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (十六) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

#### 2、 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（年）	依 据
土地使用权	50	土地使用权证
专利权	20	预计可使用年限

每年度终了，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。

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。

### 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

### 4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照

各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为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包括房屋修缮费、研发中心装修费、装潢改造费。

##### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

##### 2、 摊销年限

项 目	预计使用寿命
房屋修缮费	5年
研发中心装修费	5年
装潢改造费	5年

#### (十九) 职工薪酬

##### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

##### 2、 离职后福利的会计处理方法

###### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （二十）收入

### 1、 销售商品收入的确认一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；

- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、 具体原则

业务人员根据客户订单发出销货申请，签订销货合同并开具发货单。仓库部门根据发货单发货，财务部根据收到客户签收的签收单，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

## (二十一)政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助企业相关资产的购建；本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用或损失；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

### 2、 确认时点

公司实际收到政府补助或取得相关补助的获取权力时，予以确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十二)递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确

认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十三)租赁

### 1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为

租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### (二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

##### 1、 重要会计政策变更

本期公司重要会计估计未发生变更。

##### 2、 重要会计估计变更

本期公司重要会计估计未发生变更。

### 四、 税项

#### (一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、15%、25%

#### (二) 税收优惠

南通华盛高聚物科技股份有限公司于 2016 年 11 月 3 日取得由江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GF201532001377，有效期为三年，享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠政策，2016 年至 2018 年度企业所得税减按 15% 计缴。

### 五、 合并财务报表项目注释

#### (一) 货币资金

##### 1、 货币资金分类列示

项目	期初余额	期末余额
库存现金	65,094.05	77,333.24
银行存款	569,654.08	20,223,030.95
其他货币资金（银行承兑汇票保证金）	450,000.00	390,000.00
合 计	1,084,748.13	20,690,364.19

2、 其中使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期初余额	期末余额
银行承兑汇票保证金	450,000.00	390,000.00

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期初余额	期末余额
银行承兑汇票	1,407,968.00	1,553,230.25

2、 期末公司无已质押的应收票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期初余额					期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	23,695,077.96	100.00	1,646,948.71	6.95	22,048,129.25	25,588,044.59	100.00	1,686,066.55	6.59	23,901,978.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	23,695,077.96	/	1,646,948.71	/	22,048,129.25	25,588,044.59	/	1,686,066.55	/	23,901,978.04

## 2、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	
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)
长春盛达生物材料有限公司	5,145,375.06	20.11
诸暨市创纳针纺有限公司	3,077,204.70	12.03
南通华盛新材料股份有限公司	2,935,290.82	11.47
诸暨市丝柔化纤有限公司	2,639,071.06	10.31
芦山通达纺织有限公司	1,443,390.56	5.64
合计	15,240,332.20	59.56

## 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 39,117.84 元。

## 4、 本期无实际核销的应收账款情况。

### (四) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期初余额		期末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	735,975.12	90.58	608,819.95	95.55
1 至 2 年	48,000.00	5.91		
2 至 3 年				
3 年以上	28,504.00	3.51	28,504.00	4.45
合计	812,479.12	100.00	637,323.95	100.00

#### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
江苏电力公司南通供电公司	361,638.84	56.74
珠海万通化工有限公司	109,890.11	17.24
设备安装-朱保国	100,000.00	15.69
东海证券股份有限公司	50,000.00	7.85
中国石油化工股份有限公司	8,000.00	1.26
合计	629,528.95	98.78

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露:

类别	年初余额					期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独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其他应收款	44,651.07	27.12	2,232.55	5.00	42,418.52	61,507.27	33.89	3,062.61	5.00	58,444.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	119,982.91	72.88	119,982.91	100.00		119,982.91	66.11	119,982.91	100.00	
合计	164,633.98	100/	122,215.46	/	42,418.52	181,235.18	100/	123,045.52	/	58,444.66

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 830.06 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期初账面余额	期末账面余额
代扣代缴款	28,651.07	25,507.27
押金	16,000.00	16,000.00
货款	119,982.91	119,982.91
员工备用金		20,000.00
合计	164,633.98	181,490.18

(六) 存货

项目	期初余额			期末余额		
	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	2,111,355.94		2,111,355.94	1,928,487.77		1,928,487.77
在产品	172,893.40		172,893.40	339,359.35		339,359.35
库存商品	9,078,410.47		9,078,410.47	9,829,213.57		9,829,213.57
合计	11,362,659.81		11,362,659.81	12,097,060.69		12,097,060.69

(七) 其他流动资产

项目	期初余额	期末余额
增值税留抵税额	490,646.50	345,645.51
预缴企业所得税		63,788.95
合计	490,646.50	409,434.46

(八) 固定资产

a) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额		27,597,388.3			131,943.59	47,660,200.3
	18,685,520.09	3	204,320.00	1,041,028.35		6
(2) 本期增加金额	66,000.00	6,837.61		98,888.66		171,726.27
—购置		6,837.61		98,888.66		105,726.27
—在建工程转入	66,000.00					66,000.00
投资性房地产转入						
(3) 本期减少金额						
—处置						
—转入投资性房 地产						
(4) 期末余额		27,604,225.9			131,943.59	47,831,926.6
	18,751,520.09	4	204,320.00	1,139,917.01		3
2. 累计折旧						
(1) 年初余额					9,545.72	13,562,680.0
	2,780,480.60	9,792,471.98	194,104.20	786,077.50		0
(2) 本期增加金额						
—计提	445,087.37	1,311,281.84		45,944.94	12,534.66	1,814,848.81
投资性房地产转入						
(3) 本期减少金额						
—转入投资性房 地产						
(4) 期末余额		11,103,753.8			22,080.38	15,377,528.8
	3,225,567.97	2	194,104.20	832,022.44		1
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

(1) 期末账面价值	15,525,952.12	16,500,472.12	2	10,215.80	307,894.57	109,863.21	32,454,397.82
(2) 年初账面价值	15,905,039.49	17,804,916.35	5	10,215.80	254,950.85	122,397.87	34,097,520.36

**b)未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	账面原值	未办妥产权证书的原因
办公楼	3,971,333.00	尚在办理中
纺丝车间	8,724,621.51	尚在办理中
仓库	1,405,145.11	尚在办理中

**(九) 在建工程**

**1、在建工程情况**

项目	期初余额			期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
切片第二条线	3,460,003.50		3,460,003.50	3,460,003.50		3,460,003.50
改性设备	411,111.11		411,111.11	411,111.11		411,111.11
纺丝生产线	7,118,983.92		7,118,983.92	7,437,547.17		7,437,547.17
纺丝五条线	400,000.00		400,000.00	771,978.43		771,978.43
生物降解材料项目	706,914.79		706,914.79	1,396,974.97		1,396,974.97
质量流量计变送器	23,931.62		23,931.62	23,931.62		23,931.62
PBS 生产线	2,526,700.00		2,526,700.00	2,583,456.76		2,583,456.76
合计	14,647,644.94		14,647,644.94	16,085,003.56		16,085,003.56

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

项目名称	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	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
切片第二 条线	3,460,003.50				3,460,003.50	调试安 装中				自筹
纺丝 18 条 线	7,118,983.92	318,563.25			7,437,547.17	调试安 装中				自筹
纺丝新 5 条线	400,000.00	371,978.43			771,978.43	调试安 装中				自筹
PBS 生产 线	2,526,700.00	56,756.76			2,583,456.76	调试安 装中				自筹
合计	13,505,687.42	747,298.44			14,252,985.86	/				

2、 本期无在建工程减值情况。

3、 期末用于抵押的在建工程账面价值为 7,437,547.17 元，详见附注（三十四）

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	10,085,255.50	2,073,786.40	12,159,041.90
(2) 本期增加金额		42,452.83	42,452.83
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	10,085,255.50	2,116,239.23	12,201,494.73
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	743,854.17	318,844.88	1,062,699.05
(2) 本期增加金额	118,115.52	60,785.63	178,901.15
—计提	118,115.52	60,785.63	178,901.15
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	861,969.69	379,630.51	1,241,600.20
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	9,223,285.81	1,736,608.72	10,959,894.53
(2) 年初账面价值	9,341,401.33	1,754,941.52	11,096,342.85

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋修缮费	134,079.88		38,770.02		95,309.86
研发中心装修	24,145.80		12,072.90		12,072.90

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

绿化工程	140,066.74		17,799.96	122,266.78
彩钢棚		32,000.00		32,000.00
合计	298,292.42	32,000.00	68,642.89	261,649.53

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期初余额		期末余额	
	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	1,769,164.20	325,492.33	1,809,112.07	329,879.85

(十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期初余额	期末余额
抵押保证借款	11,000,000.00	11,000,000.00
保证借款	6,000,000.00	5,000,000.00
合计	17,000,000.00	16,000,000.00

(十四) 应付票据

种类	期初余额	期末余额
银行承兑汇票	450,000.00	852,600.00

(十五) 应付账款

1、 应付账款列示:

项目	期初余额	期末余额
1 年以内	2,143,442.88	2,419,222.47
1 年以上	155,890.74	111,210.74
合计	2,299,333.62	2,530,433.21

(十六) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	期初余额	期末余额
1年以内	560.00	560.00

## (十七) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	801,761.35	1,867,332.13	1,706,984.91	962,108.57
离职后福利-设定提存计划		186,843.09	186,843.09	
合计	801,761.35	2,054,175.22	1,893,828.00	962,108.57

### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	800,850.52	1,585,398.50	1,425,265.60	960,983.42
(2) 职工福利费		143,965.70	143,965.70	
(3) 社会保险费		100,220.78	100,220.78	
其中：医疗保险费		79,356.00	79,356.00	
工伤保险费		15,841.12	15,841.12	
生育保险费		5,023.66	5,023.66	
(4) 住房公积金		33,915.00	33,915.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	910.83	3,832.15	3,617.83	1,125.15
合计	801,761.35	1,867,332.13	1,706,984.91	962,108.57

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		182,146.50	182,146.50	
失业保险费		4,696.59	4,696.59	
合计		186,843.09	186,843.09	

## (十八) 应交税费

税费项目	期初余额	期末余额
增值税	190,427.64	36,769.10
企业所得税	219,451.23	25,650.95

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

个人所得税	3,451.39	6,960.61
城市维护建设税	9,521.38	1,838.46
房产税	57,391.26	55,656.11
教育费附加	9,521.38	1,838.45
印花税	5,826.35	614.10
土地使用税	27,619.25	35,296.75
合计	523,209.88	164,624.53

(十九) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期初余额	期末余额
往来款	20,000.00	1,577,000.00
中金资本借款	20,000,000.00	20,000,000.00
费用款项	330,188.68	330,188.68
代扣代缴款	433.50	216.75
合计	20,350,622.18	21,907,405.43

2、金额较大的其他应付款明细

单位名称	账面余额	占期末余额合计的比例
上海中金资本投资有限公司	20,000,000.00	91.29
江苏华盛材料科技集团有限公司	1,577,000.00	7.20
合计	21,577,000.00	98.49

(二十) 股本

项目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)			期末余额
		新增投资	净资产折股	小计	
江苏华盛材料科技集团有限公司	42,400,000.00				42,400,000.00
张天宇	2,100,000.00				2,100,000.00
南通金玖惠通二期创业投资基金		2,472,187.00			2,472,187.00
合计	44,500,000.00	2,472,187.00			46,972,187.00

上述股本已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字【2017】第 14488 号验资报告验证。

(二十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	2,117,464.04	17,527,813.00		19,645,277.04

(二十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,029,402.46			1,029,402.46

(二十三) 未分配利润

项目	上期	本期
调整前上期末未分配利润	1,527,072.80	8,641,988.70
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	1,527,072.80	8,641,988.70
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	7,923,867.80	732,074.60
减: 提取法定盈余公积	808,951.90	
其他利润分配		
期末未分配利润	8,641,988.70	9,374,063.30

(二十四) 营业收入和营业成本

a) 营业收入、营业成本

项目	上期发生额		本期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,060,480.65	10,250,970.51	12,953,953.89	8,929,868.24
其他业务	147,076.92	89,877.03	166,177.78	168,676.45
合计	20,207,557.57	10,340,847.54	13,120,131.67	9,098,544.69

b) 主营业务 (分行业)

行业名称	上期发生额		本期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	20,060,480.65	10,250,970.51	12,953,953.89	8,929,868.24

c) 主营业务 (分产品)

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

产品名称	上期发生额		本期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
熔纺氨纶切片	10,256.42	8,882.41	125,042.73	149,331.47
莱特斯氨纶丝	3,453,576.97	2,812,957.90	1,684,750.64	1,715,479.02
安卡氨纶丝	3,170,124.43	2,617,116.29	1,330,421.99	1,410,157.89
舒卡氨纶丝	11,639,829.65	3,340,094.68	6,061,865.98	2,796,066.47
PCO2 改性材料(生物降解材料)	1,786,693.18	1,471,919.23	3,751,872.55	2,858,833.39
合计	20,060,480.65	10,250,970.51	12,953,953.89	8,929,868.24

d) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
南通华盛新材料股份有限公司	3,706,829.82	28.62
江苏恒缔纤维科技有限公司	1,089,492.31	8.41
义乌市恒思纺织有限公司	895,555.56	6.91
浙江宝娜斯袜业有限公司	855,272.91	6.60
诸暨市丝柔化纤有限公司	837,538.46	6.46
合计	7,384,689.06	57.00

(二十五) 税金及附加

项目	上期发生额	本期发生额
城市维护建设税		36,768.94
房产税		105,551.79
教育费附加		36,768.92
印花税		4,458.65
土地使用税		70,593.50
车船使用税		360.00
防洪保安资金	2,387.98	-276.24
合计	2,387.98	254,225.56

(二十六) 销售费用

项目	上期发生额	本期发生额
----	-------	-------

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

工资薪酬		72,111.56
运输费	207,031.77	174,701.58
差旅费	72,355.00	41,237.00
办公费		2,085.31
合计	279,386.77	290,135.45

(二十七) 管理费用

项目	上期发生额	本期发生额
工资薪酬	648,646.09	541,311.16
研发经费	1,009,465.23	988,056.45
上市费用	121,219.07	
折旧摊销	283,628.46	380,372.51
税金	138,461.00	3,067.65
办公费	74,439.74	40,676.81
招待费	9,775.30	14,593.00
差旅费	30,029.00	35,519.11
其他	65,989.13	121,615.44
合计	2,381,653.02	2,125,212.13

本期的税金为公司缴纳的残疾人就业保障金。

(二十八) 财务费用

类别	上期发生额	本期发生额
利息支出	935,658.41	463,689.69
减：利息收入	1,650.27	19,242.44
其他	56,435.14	41,293.81
合计	990,443.28	485,741.06

(二十九) 资产减值损失

项目	上期发生额	本期发生额
坏账损失	443,674.01	39,947.90

(三十) 营业外收入

项目	上期发生额	本期发生额	计入当期非经常性损
----	-------	-------	-----------

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

			益的金额
政府补助	1,500,000.00	15,000.00	15,000.00

计入当期损益的政府补助

补助项目	上期发生额	本期发生额	与资产相关 /与收益相关
研发补助	600,000.00	15,000.00	与收益相关
上市奖励款	900,000.00		与收益相关
合计	1,500,000.00	15,000.00	/

(三十一)营业外支出

项目	上期发生额	本期发生额	计入当期非经常性损 益的金额
其他	52.83	312.99	

(三十二)现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	上期发生额	本期发生额
利息收入	1650.27	19,242.44
政府补助	900,000.00	15,000.00
企业间往来	50,885,790.59	5,138,225.00
合 计	51,787,440.86	5,172,467.44

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	上期发生额	本期发生额
销售费用	279,386.77	218,023.89
管理费用	621,253.11	548,949.10
银行手续费	56,435.14	8,274.94
营业外支出-其他	52.83	312.99
企业间往来		1,806,710.14
合 计	957,127.85	2,582,171.06

### 3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	上期发生额	本期发生额
定增费用		85,000.00,

### (三十三)现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	上期金额	本期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	7,157,677.08	732,074.60
加：资产减值准备	443,674.01	39,947.90
固定资产等折旧	1,696,038.14	1,814,848.81
无形资产摊销	175,807.82	136,448.32
长期待摊费用摊销	68,642.89	68,642.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	935,658.41	485,741.06
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-4,387.52
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)	-786,381.66	-734,400.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,616,602.94	-1,839,727.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	41,868,576.26	915,170.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	48,943,090.01	1,614,358.75
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	40,484,623.50	20,300,365.19
减：现金的期初余额	5,096,446.52	634,748.13

补充资料	上期金额	本期金额
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	35,388,176.98	19,665,616.06

## 2、 现金和现金等价物的构成

项 目	年初余额	期末余额
一、现 金		
其中：库存现金	65,094.05	77,333.24
可随时用于支付的银行存款	569,654.08	20,223,030.95
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	634,748.13	20,300,364.19

### (三十四)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
固定资产-机器设备	10,037,733.79	反担保抵押
在建工程-纺丝生产线	7,437,547.17	反担保抵押
固定资产-房屋建筑物	3,339,899.61	担保抵押
无形资产-土地使用权	5,695,420.94	担保抵押
合 计	26,510,601.51	

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 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	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(%)
江苏华盛材料科技集团有限公司	江苏省南通市	工业	3,000 万元	95.28	95.28

江苏华盛材料科技集团有限公司成立于2005年8月8日，注册资本人民币3,000万元，法定代表人为张春华，注册地址为江苏省南通高新区杏园路289号，经营范围为高分子材料研发、销售；对外投资；企业资产管理咨询服务；洗涤日用品、化妆品、一次性清洁用品、家用纺织品、家用电器、劳保用品、保温材料、建筑材料（除油漆）、服装销售；塑料制品批发和进出口（国家限定企业经营或禁止进出口的商品除外）；玩具

销售。预包装食品批发；道路普通货运。（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）

本公司母公司为江苏华盛材料科技集团有限公司，实际控制人为张春华。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
南通宝杰商贸发展有限公司	同一实际控制人控制的公司
长春盛达生物新材料有限公司	同一实际控制人控制的公司
南通腾达二氧化碳聚合物有限公司	同一实际控制人控制的公司
南通龙达生物新材料科技有限公司	同一实际控制人控制的公司
恒润实业（香港）有限公司	同一实际控制人控制的公司
华盛国际（香港）有限公司	同一实际控制人控制的公司
南通华盛新材料股份有限公司	同一实际控制人控制的公司
南通华盛塑料制品有限公司	同一实际控制人控制的公司
南通宝杰储运有限公司	同一实际控制人控制的公司
南通奥华燃气有限公司	同一实际控制人控制的公司
瑞华塑业（南通）有限公司	同一实际控制人控制的公司
南通华诚塑胶有限公司	同一实际控制人控制的公司
南通市华盛工贸有限公司	同一实际控制人控制的公司
南通华茂塑料制品有限公司	同一实际控制人控制的公司
南通市通州区天宇塑料制品有限公司	张善芹控制的公司
张善芹	张春华配偶
张天宇、符建、黄剑、顾晓芳	本公司董事
王霞、张锦龙、刘兵	本公司监事

注：截止 2017 年 6 月 30 日，南通市华盛工贸有限公司、南通华茂塑料制品有限公司已注销。

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	上期发生额	本期发生额
南通华盛新材料股份有限公司	商品销售	1,115,444.44	3,716,829.82
长春盛达生物材料有限公司	商品销售	630,116.24	35,042.73
合计		1,745,560.68	3,751,872.55

## 2、 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
张春华夫妇、南通华盛新材料股份有限公司	1,000,000.00	2016年4月27日	2017年4月21日	是
张春华夫妇	11,000,000.00	2016年7月19日	2017年6月22日	是
张春华、南通市科技创新担保有限公司（注）	5,000,000.00	2017年3月1日	2018年2月28日	否

注：根据委托担保协议，由南通市科技创新担保有限公司提供的担保金额 500 万元，以公司名下的机器设备提供反担保抵押，并由南通华盛新材料股份有限公司、张春华夫妇提供连带责任担保反担保。公司用以反担保的机器设备详见附注（三十四）

## (四) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	年初余额		期末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款					
	南通华盛新材料股份有限公司			2,935,375.06	
	长春盛达生物新材料有限公司	5,104,375.06	466,300.31	5,145,375.06	466,300.31

### 2、 应付项目

项目名称	关联方	年初账面余额	期末账面余额
其他应付款			
	江苏华盛材料科技集团有限公司	20,000.00	1,577,000.00

## 七、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

### (二) 截至 2017 年 6 月 30 日，公司资产抵押情况如下：

大类	抵押物原值	抵押物净值	金额	取得借款额/ 取得担保额
----	-------	-------	----	-----------------

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

大类	抵押物原值	抵押物净值	金额	取得借款额/ 取得担保额
固定资产-机器设备	16,384,862.50	10,037,733.79	5,000,000.00	取得担保额
在建工程-纺丝生产 线	7,437,547.17	7,437,547.17		
固定资产-房屋建筑 物	4,650,042.47	3,339,899.61	11,000,000.00	取得借款额
无形资产-土地使用 权	6,429,437.00	5,695,420.94		
合计	34,901,889.17	26,510,601.51	16,000,000.00	

## 八、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类别	期初余额					期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	18,308,827.90	100.00	1,166,554.65	6.37	17,142,273.25	17,538,458.71	100.00	1,173,579.04	6.69	16,364,879.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	18,308,827.90	100.00	1,166,554.65	6.37	17,142,273.25	17,538,458.71	100.00	1,173,579.04	6.69	16,364,879.67

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 7,024.39 元。

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额	
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)
诸暨市创纳针纺有限公司	3,077,204.70	17.54
诸暨市丝柔化纤有限公司	2,639,071.06	15.05
芦山通达纺织有限公司	1,443,390.56	8.23
浙江凯洋纺织有限公司	974,404.72	5.56
义乌市恒思纺织有限公司	898,660.00	5.12
合计	9,032,731.04	51.5

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期初余额					期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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其他应收款	5,155,147.51	100.00	1,432.55	0.03	5,153,714.96	6,455,935.21	100.00	2,262.61	0.03	6,453,672.60
组合 1	28,651.07	0.56	1,432.55	5.00	27,218.52	45,252.27	0.70	2,262.61	5.00	42,989.66
组合 3	5,126,496.44	99.44			5,126,496.44	6,410,682.94	99.30			6,410,682.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,155,147.51	100.00	1,432.55	0.03	5,153,714.96	6,455,935.21	100.00	2,262.61	0.03	6,453,672.60

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

组合 1 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	45,252.27	2,262.61	5.00

组合 3 中，合并范围内关联方不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	6,410,682.94		

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 830.06 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期初账面余额	期末账面余额
代扣代缴款	28,651.07	45,252.27
往来款	5,126,496.44	6,410,682.94
合计	5,155,147.51	6,455,935.21

(三) 长期股权投资

项目	期初余额			期末余额		
	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	8,735,357.55			8,735,357.55		

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南通龙达生物新材料科技有限公司	8,735,357.55			8,735,357.55		

(四) 营业收入和营业成本

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

项 目	上期发生额		本期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,273,787.47	8,779,051.25	9,228,645.44	6,097,598.95
其他业务	326,789.76	269,589.87	370,921.18	334,863.21
合计	18,600,577.23	9,048,641.15	9,599,566.62	6,432,462.16

## 九、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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）	15,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
2017 半年度报告

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-312.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-2,203.05
少数股东权益影响额	
合计	12,483.46

(二) 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)	
		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	1.28	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	1.26	0.02	0.02

南通华盛高聚物科技股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇一七年八月二十八日